

Onderwerp: Jaarstukken 2020, ontwerpbegroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025
GR Stadsregio Parkstad Limburg

Vergaderdatum:	22 juni 2021	Registratienr:	Z/21/157689 264763
Portefeuillehouder:	Burg. Geurts	Steller:	Friesen, Roger (Beekdaelen)

Aan de Raad

Voorstel:

1. Kennis te nemen van de voorlopige jaarstukken 2020, de ontwerpbegroting 2022 en de meerjarenraming 2023-2025 van de GR Stadsregio Parkstad Limburg.
2. Geen zienswijze in te dienen t.a.v. de ontwerpbegroting 2022 van de GR Stadsregio Parkstad Limburg.

Inleiding:

Het college van burgemeester en wethouders van Beekdaelen neemt deel aan de gemeenschappelijke regeling Stadsregio Parkstad Limburg (verder GR SPL). Op 22 april jl. hebben wij van de Stadsregio de voorlopige jaarstukken 2020, de ontwerp-begroting 2022 en de meerjarenraming 2023-2025 ontvangen. Conform artikel 21 van de GR SPL worden de raden van de deelnemende gemeenten in de gelegenheid gesteld om via het dagelijks bestuur eventueel een zienswijze op de ontwerpbegroting kenbaar te maken aan het algemeen bestuur. Zowel de ontvangen zienswijzen als de overige reacties op de ontwerpbegroting kunnen bij SPL leiden tot tekstuele en eventueel financiële aanpassingen van de ontwerpbegroting die uiteindelijk aan het algemeen bestuur zal worden voorgelegd.

Voorlopige jaarstukken 2020

De concept-jaarstukken 2020 bestaan uit een jaarverslag en een jaarrekening. De jaarrekening is een financieel document, dat primair onder verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur van de SPL wordt opgesteld. De jaarrekening bevat de balans, de winst- en verliesrekening en de toelichting daarop. De jaarrekening 2020 laat een positief resultaat zien van € 78.000.

Het jaarverslag bestaat uit een beleidsinhoudelijk verslag en een financieel- en bedrijfsvoeringsverslag inclusief een risicoanalyse. Voor de verantwoording in de jaarstukken vormen de begroting 2020, het jaarplan 2020, de bestuursrapportage 2020 en de begrotingswijzigingen 2020 het referentiekader.

De jaarstukken 2020 voldoen aan de wettelijke verplichting tot het opstellen van een jaarrekening en een programmaverslag binnen de daarvoor geldende termijnen en binnen de overige wettelijke kaders. Ook wordt hierdoor op een transparante wijze verantwoording afgelegd over het gevoerde beleid aan de gemeenten die bijdragen in de exploitatie van Parkstad.

Ontwerpbegroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025

De ontwerpbegroting 2022 en de meerjarenraming 2023-2025 zijn gebaseerd op de beleidsmatige en financiële uitgangspunten 2022-2025, de zogenaamde kadernota 2022. De volgende elementen uit de ontwerpbegroting 2022 vragen bijzondere aandacht:

1. Takendiscussie SPL

In het jaar 2020 stond bij SPL de takendiscussie centraal, waardoor er meer duidelijkheid is gekomen over de positie en het takenpakket van de Stadsregio en de bijbehorende formatie en budgetten. De effecten daarvan op de begroting 2022 en volgende jaren zijn verwerkt.

2. Begroting algemeen

De begroting van SPL is een sterk getint financieel-beleidsmatig document. Het vormt het financiële kader voor het jaarplan dat rond de jaarwisseling op basis van inhoudelijke bijdragen van de bestuurscommissies en het dagelijks bestuur door het algemeen bestuur wordt vastgesteld. Centraal in de begroting staat het streven naar een structureel sluitend financieel meerjarenperspectief.

3. De financiële kaders (deels voortvloeiend uit de takendiscussie 2020) zijn de volgende:

a. Voor de uitvoering van de kerntaken is conform de uitgangspunten 2013 en de aanvulling vanuit de takendiscussie vanaf 2022 een werkbudget beschikbaar van structureel € 700.000 per jaar.

b. Het regiobureau van SPL is belast met de voorbereiding en uitvoering van de kerntaken. Voor de uitvoering van kerntaken beschikt het regiobureau over een vaste bezetting van 23,3 fte.

c. Via het 'in natura' aanbod van de gemeente Heerlen worden in 2021 drie programmamanagers met ondersteuning aangetrokken, die o.a. aan de lat staan voor de aanpak van de complexe opgaven waarvoor Parkstaat staat.

d. De langlopende verplichting Buitenring van structureel € 400.000 per jaar maakt deel uit van de begroting. Deze verplichting loopt door tot en met 2030.

e. In de kadernota 2022 is vastgelegd dat Parkstad de loonkosten en de materiële kosten voor de bedrijfsvoering indexeert. Overige budgetten / kosten worden niet geïndexeerd. De indexering van de materiële (1,5%) en personele kosten (1,3%) is gebaseerd op de prognose volgens de septembercirculaire 2020 van de algemene uitkering. De aanpassing van de regiobijdragen voor deze kostenstijging is onvermijdelijk, tenzij deze kostenstijging ten laste zou worden gebracht van het werkbudget. Een deel van de materiële kosten wordt gedekt uit projectgelden. Er is rekening gehouden met een CAO verhoging 2021-2022 van 2%.

f. In 2022 wordt een beroep gedaan op de frictiereserve van € 15.000 voor de extra loonkosten van 1 medewerker, die op basis van het Sociaal Plan salaris betaald krijgt op grond van de functie en bijbehorende waardering van voor de transitie. Deze kosten lopen door tot en met 2026.

g. De SPL heeft een sluitende begroting. De bijdragen van de gemeenten daarin zijn opgebouwd uit drie delen; deze zijn voor 2022:

- Een bedrag van € 3.660.000 voor de kerntaken, de verplichting buitenring en de bedrijfsvoering;
- Een bedrag van € 50.000 voor grensoverschrijdende samenwerking;
- Een bedrag van € 1.058.000 voor Regionale Initiatieven.

h. Daarnaast worden op grond van afspraken bijdragen gevraagd voor kosten van tijdelijke projecten, zoals het Zonnepanelenproject. Deze zijn nog niet opgenomen in de begroting.

De indeling van de ontwerpbegroting 2022 van SPL is in overeenstemming met het BBV en bestaat uit de volgende programma's/onderdelen:

1. Inleiding
2. Financieel beeld 2022-2025
3. Kerntaken
4. Flexibele schil

5. Algemene Dekkingsmiddelen
6. Overhead en bedrijfsvoering
7. Bedrag heffing vennootschapsbelasting
8. Onvoorzien
9. Mutaties reserves
10. Paragrafen
11. Geconsolideerde begroting

In 2019 heeft de Stadsregio Parkstad van de Belastingdienst de bevestiging ontvangen niet vpb-plichtig te zijn. In de voorliggende ontwerpbegroting is daarom geen onderdeel vennootschapsbelasting opgenomen. Ook ontbreekt het onderdeel onvoorzien in de staat van baten en lasten. SPL hanteert namelijk de beleidslijn om geen raming voor onvoorzien op te nemen.

Verder zijn in de ontwerpbegroting zijn geen ramingen opgenomen ingedeeld naar taakvelden. Hiervoor zijn verschillende redenen:

- a. De GR SPL is vrijgesteld van het aanleveren van IV-3 informatie vanwege de relatief geringe omvang van de begroting (< € 20 miljoen)
- b. De verdeling van middelen over taakvelden zou pas kunnen worden gemaakt bij het vaststellen van het jaarplan. Dan pas worden de middelen toegewezen aan concrete taken en activiteiten.
- c. De indeling van de taakvelden voor de gemeenten sluit niet aan bij de activiteiten van de GR SPL. De taakvelden van SPL sluiten beter aan bij de voor de provincies geldende taakvelden.

In lijn met het voorgaande zijn in deze ontwerpbegroting dan ook geen beleidsindicatoren per taakveld opgenomen.

In het kader van de ambtelijke aanpak 'Samen Grip Op Verbonden Partijen' zijn deze stukken ambtelijk voorbesproken en afgestemd met de andere deelnemers aan de GR SPL.

Aan welke global goals draagt dit voorstel bij?



Het voorstel draagt indirect bij aan alle global goals.

Argumenten:

1.1 Het toezenden van de voorlopige jaarstukken, ontwerpbegroting aan de raad is verplicht op grond van de wet.

In de artikelen 34b en 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen en in de artikelen 21 is vastgelegd dat een openbaar lichaam van een GR Stadsregio Parkstad de voorlopige jaarstukken en de ontwerpbegroting naar de raden van de deelnemende gemeenten sturen. De SPL is zo een openbaar lichaam en dient hieraan te voldoen.

2.1 De bevoegdheid om wel/niet een zienswijze af te geven ligt bij uw raad.

Op grond van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen en artikel 21 van de GR SPL is de raad bevoegd om wel of niet een zienswijze op de ontwerpbegroting 2022 van de Stadsregio Parkstad af te geven.

2.2 De financiële gevolgen van de besluitvorming n.a.v. takendiscussie zijn reeds eerder besproken en vertaald.

De financiële gevolgen van de besluitvorming n.a.v. de takendiscussie SPL (zijnde een hogere gemeentelijke bijdrage) zijn reeds vertaald in de 1^e begrotingswijziging 2021 van de SPL. Deze laatste is op 16 maart 2021 tezamen met de wijziging van de GR door uw raad besproken. Uw raad heeft toen besloten om geen zienswijze hierop in te dienen. Gelet hierop wordt voorgesteld om ook nu geen zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting 2022 van de SPL.

Kanttekeningen en risico's:

De GR Stadsregio Parkstad is een zware beleidsmatige gemeenschappelijke regeling met openbaar lichaam. Deze GR is - kijkende naar de voorliggende financiële stukken en de zojuist afgesloten takendiscussie – op een breed terrein actief voor de deelnemende gemeenten waaronder Beekdaelen. Een belangrijke speler/co-financier van door de Stadsregio geëntameerde/te entameren projecten is de provincie Limburg. Het zeer recente terugtreden van het voltallig college van gedeputeerde staten en de daarmee gepaard gaande bestuurscrisis aldaar, maken dat ook projecten in Parkstad Limburg hierdoor grotere financiële risico's lopen.

Financiën:

Jaarstukken 2020

De voorlopige jaarstukken 2020 van de GR SPL laten een positief resultaat zien van € 78.000. Met betrekking tot de resultaatbestemming wordt door het dagelijks bestuur aan het algemeen bestuur voorgesteld om € 35.000 daarvan toe te voegen aan het werkbudget van het dagelijks bestuur voor 2021. Dit conform het vigerende SPL-beleid dat overschotten van programmagelden beschikbaar blijven voor programma-activiteiten in het daaropvolgende jaar, mits het resultaat dit toelaat. Het resterende bedrag ad € 43.000 zou moeten worden uitgekeerd aan de aan de deelnemende gemeenten van de GR SPL, conform de geldende verdeel-sleutel.

Ontwerpbegroting 2022 inclusief meerjarenraming 2023-2025

In de voorliggende ontwerpbegroting 2022 zijn de effecten van de besluitvorming over takendiscussie/ hernieuwde samenwerking binnen SPL verwerkt. De hogere bijdrage voor Beekdaelen aan de Stadsregio van € 89.201 kan voor € 85.000 worden verklaard uit hogere bedrijfslasten als gevolg van deze takendiscussie. Uw raad is hierover in de vergadering van 16 maart 2021 al geïnformeerd (begrotingswijziging SPL). Het resterende gedeelte betreft indexering. Deze

verloopt budgettair neutraal doordat hiervoor in de begroting van Beekdaelen een stelpost opgenomen.

Ramingen bijdragen gemeente Beekdaelen aan Stadsregio Parkstad Limburg 2022-2025:

Bedragen x € 1

Regiobijdrage	2022-2025
Begroting 2021 incl. mjb. Beekdaelen	344.000
Begroting Stadsregio	432.000
Verschil	88.000 neg.

Regionale initiatieven	2022-2025
Begroting 2021 incl. mjb. Beekdaelen	102.245
Begroting Stadsregio	103.446
Verschil	1.201 neg.

Regiobijdrage + Regionale initiatieven	2022-2025
Begroting 2021 incl. mjb. Beekdaelen	446.245
Begroting Stadsregio	535.446
Totaal verschil	89.201 neg.
Stelpost indexering	4.201 pos.
Budgettair effect	85.000 neg.

Vervolgtraject en verantwoording:

Conform artikel 21 lid 3 van de GR SPL zullen wij uw raadsbesluit zo spoedig mogelijk aan het dagelijks bestuur van de Stadsregio kenbaar maken. De definitieve vaststelling van de voorlopige jaarstukken 2020 en de ontwerpbegroting 2022 door het algemeen bestuur van SPL is voorzien voor 7 juli 2021.

Communicatie:

Dit voorstel heeft geen bijzondere communicatieaspecten.

Bijlage:

Concept raadsbesluit.

Meegestuurd:

1. Voorlopige jaarstukken 2020 GR SPL
2. Ontwerpbegroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025 GR SPL
3. Aanbiedingsbrief DB SPL aan gemeenteraden

Burgemeester en wethouders van Beekdaelen,

De secretaris,

De burgemeester,

Mevr. Mr. N.M.A. Ramaekers

Dhr. ing. E. Geurts