



Provincie Limburg
college van Gedeputeerde Staten
t.a.v. cluster Subsidies, mevr. H.L.E. Franken
Postbus 5700
6202 MA Maastricht

DOCnr.
Afd.



Valkenburg, 21 december 2022

22 DEC 2022

Betreft: Verzoek om eindafrekening Stedelijke Ontwikkeling: onderdeel Walramplein.
Uw nummer: SAS-2017-04958. Ons
Behandeld door: Ben van Eijdsden.



2023/37

2-1-2023

Geacht college,

SUB

21-3-2023

In deze brief vragen wij u om over te gaan tot de eindafrekening van de subsidie voor het project Stedelijke Ontwikkeling, deelresultaat 1: herinrichting Walramplein.

De beschikking en aanpassingen daarop

Bij brief d.d. 28 november 2017, zaaknummer SAS-2017-04958, hebben wij uw besluit om een subsidie van € 1.450.000,- te verlenen voor een totaalpakket aan resultaten ontvangen.

Bij brief d.d. 16 augustus 2022 reageert u op ons tweede verzoek om termijnverlenging in verband met vertraging ten aanzien van deelresultaat 2: Pradoegebouw. Er is ingestemd met ons verzoek tot termijnverlenging, waarbij wel ook overgegaan is tot verdeling van de toegekende subsidie over de beide deelprojecten.

De looptijd van deelproject 1: herinrichting Walramplein is geëindigd per 1 juli 2022. Het verzoek om vaststelling en eindafrekening van het subsidiedeel voor deelproject 1: herinrichting Walramplein, dient te gebeuren voor 31 december 2022.

Aanvullende gegevens ten behoeve van eindafrekening

Vanuit de beschikkingen dienen de volgende gegevens te worden aangeleverd:

1. Verzoek om vaststelling en inhoudelijke en financiële eindrapportage;
2. Goedkeurende controleverklaring van onafhankelijke accountant;
3. Bewijs van gebruik provinciale logo bij publicaties.
4. Ons IBAN.

Ad. 1: Verzoek om vaststelling en inhoudelijke en financiële eindrapportage.

Deze brief betreft het verzoek om vaststelling inclusief inhoudelijke en financiële eindrapportage.

Inhoudelijk:

Het Walramplein is volledige gereconstrueerd. Wat betreft materiaalgebruik is aangesloten bij de materialen zoals die in het overige deel van het historisch centrum zijn gebruikt. Dit draagt bij aan de herkenbaarheid van het totale historische centrum. In de bestrating is, daar waar geen herkenbare elementen van de vroegere stadsmuur meer zichtbaar zijn, deze zichtbaar

Stadhuis:
Telefoon 14 - 043
Fax 043 - 60 16 825
Internet <http://www.valkenburg.nl>

Bezoekersadres:
Park Dersaborg
Geneindestraat 4
6301 HC Valkenburg

Postadres:
Gemeente Valkenburg aan de Geul
Postbus 998
6300 AZ Valkenburg

teruggebracht in het straatwerk, danwel middels gedeeltelijke herbouw van de stadsmuur (over een lengte van ca. 45 meter) aan de noordzijde van het plein. Deze laatste in combinatie met de realisatie van een groene bomenstructuur die het verloop van de vroegere stadsmuur langs de Geul verder verbeeldt richting Geulpoort. Ook is een maquette van de oude vestingstad aangebracht ter ondersteuning hiervan.

Op het plein is verder voorzien in de realisatie van een fietsenstalling (en cameratoezicht), een openbaar toilet en (ondergrondse) voorzieningen voor evenementen waarmee het plein multifunctioneel inzetbaar is (naast parkeren ook voor grotere evenementen).

De parkeerplaatsen op het plein zijn geoptimaliseerd en het terrein is zo ingericht dat dit geschikt is voor grotere evenementen. Daarnaast is er een visie op de doorontwikkeling van het gebied (plangebied van Walramplein tot en met Kastelenpark) naar de verdere toekomst vastgesteld (Visie Valkenburg Ontwikkelt Oost) waarvoor de uitvoeringsagenda momenteel wordt uitgewerkt.

Naast de herinrichting van het plein gaan wij verder in op de stappen die gezet zijn in het kader van de verdere toeristische ontwikkeling van Valkenburg (en behoud danwel versterking van onze positie). In uw brief d.d. 16 augustus 2022 verzoekt u ons daar in dit verzoek om vaststelling ook op in te gaan.

Op regionaal niveau (Middengebied) is de programmalijn "toerisme van de toekomst" opgepakt waarbij Valkenburg de programmamanager levert. Verder is op regioniveau gewerkt aan de Visie Vrijetijdseconomie Zuid Limburg, welke ook is vastgesteld.

Op gemeentelijk niveau heeft de raad eind 2017 besloten om:

- Kennis te nemen van het manifest, de strategische en actieagenda klein GROOTS land;
- Kennis te nemen van de hoofdlijnen van de toeristische visie voor Valkenburg aan de Geul het goede leven in de 21e eeuw en dit als bouwsteen toevoegen aan de toekomstvisie 2035;

Na deze besluitvorming eind 2017 is er op toeristisch gebied met name vorm en richting gegeven aan het hotelbeleid (vastgesteld in 2019). Momenteel wordt de laatste hand gelegd aan de herijking van het integrale overnachtingenbeleid (beoogde vaststelling door Raad: 1^e kwartaal 2023).

Tussen eind 2017 en nu is veel gebeurd. Zo is zeker voor de toeristische sector nog verre van duidelijk wat de exacte impact is van de Covid-19 pandemie, ook heeft de watersnoodramp voor onze gemeente een forse impact gehad. Het ontbreken van een actueel vastgestelde Toeristisch Visie voor onze gemeente kan daarom ook zelfs gezien worden als een kans om direct vorm en richting te geven vanuit de huidige situatie, rekening houdende met de effecten van de afgelopen periode.

Ten einde dan ook de juiste keuzes te maken bij het vaststellen van de integrale Omgevingsvisie wordt er momenteel, met betrokken partners uit de sector, vorm en richting gegeven aan nieuwe kaders en richting voor onze gemeentelijke visie Vrijetijdseconomie. Het plan van aanpak daarvoor is vastgesteld voor de zomer van 2022 en de noodzakelijke middelen zijn vrijgespeeld. Dit traject is recent inhoudelijk opgestart en wij verwachten dit in het derde kwartaal van 2023 te kunnen afronden.

Financieel:

Zie het overzicht bij de goedkeurende accountantsverklaring.

Ad. 2 Goedkeurende accountantsverklaring

Bijlage 1 betreft de goedkeurende controleverklaring van de onafhankelijke accountant met daarbij inbegrepen een gespecificeerd (en gecontroleerd) overzicht van de gerealiseerde subsidiabele kosten.

Uit het overzicht blijkt dat wat betreft de omvang van de investeringen er ruimschoots voldaan is aan de verplichtingen.

Ad. 3 Bewijs van gebruik provinciale logo

Bijgevoegd (bijlage 2) een foto van het bouwbord dat geplaatst is op de projectlocatie gedurende het gehele bouwtraject.

Ad.4 IBAN

Verzoek om eindafrekening en vaststelling

Met deze brief verzoeken wij u om over te gaan tot de eindafrekening en vaststelling van de subsidie voor deelresultaat 1: herinrichting Walramplein van het project Stedelijke Ontwikkeling.

Mochten er naar aanleiding van ons verzoek nog aanvullende vragen zijn, dan kunt u contact opnemen met de heer Ben van Eijsden. Hij is bereikbaar per e-mail: [_of telefonisch via](#)

Wij vertrouwen op een spoedige afwikkeling van ons verzoek en danken u voor de prettige samenwerking in dit project.

Met vriendelijke groet,

het college van burgemeester en wethouders
van de gemeente Valkenburg aan de Geul,

algemeen directeur / gemeentesecretaris

Bijlagen:

Bijlage 1: CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT d.d. 20 december 2022

Bijlage 2: foto bouwbord

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT
Afgegeven ten behoeve van Provincie Limburg

www.rsmnl.com

Aan: Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Valkenburg aan de Geul

Ons oordeel

Wij hebben bijgaande subsidiedeclaratie ingevolge de Algemene Subsidieverordening Provincie Limburg 2017 van de gemeente Valkenburg aan de Geul te Valkenburg aan de Geul over de periode van 1 maart 2016 tot en met 1 juli 2022 inzake de projectsubsidie aangaande het project "Gemeentelijke Ontwikkeling gemeente Valkenburg aan de Geul deelresultaat 1 Herinrichting Walramplein" gecontroleerd.

Naar ons oordeel is de subsidiedeclaratie ingevolge de Algemene Subsidieverordening Provincie Limburg 2017 van de gemeente Valkenburg aan de Geul over de periode van 1 maart 2016 tot en met 1 juli 2022 inzake de projectsubsidie aangaande het project "Gemeentelijke Ontwikkeling gemeente Valkenburg aan de Geul deelresultaat 1 Herinrichting Walramplein" in alle van materieel belang zijnde aspecten opgesteld in overeenstemming met de geldende wet- en regelgeving en de gestelde voorwaarden en verplichtingen zoals opgenomen in de subsidieverleningsbeschikkingen van 28 november 2017 met kenmerk 2017/83018 en van 16 augustus 2022 met kenmerk 2022-8178 van Provincie Limburg.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol eindverantwoording verleende subsidies Provincie Limburg vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de subsidiedeclaratie'.

Wij zijn onafhankelijk van de gemeente Valkenburg aan de Geul zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Benadrukking van beperking in gebruik en verspreidingskring

De subsidiedeclaratie is opgesteld voor Provincie Limburg met als doel de gemeente Valkenburg aan de Geul in staat te stellen te voldoen aan de voorwaarden en verplichtingen zoals opgenomen in de subsidieverleningsbeschikkingen 28 november 2017 met kenmerk 2017/83018 en van 16 augustus 2022 met kenmerk 2022-8178 van Provincie Limburg. Hierdoor is de subsidiedeclaratie mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor Provincie Limburg en de gemeente Valkenburg aan de Geul en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aangelegenheid.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

Verantwoordelijkheden van het college van burgemeester en wethouders en de gemeenteraad voor de subsidiedeclaratie

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opstellen van de subsidiedeclaratie in overeenstemming met de Algemene Subsidieverordening Provincie Limburg 2017 en de voorwaarden en verplichtingen zoals opgenomen in de subsidiebeschikkingen van 28 november 2017 met kenmerk 2017/83018 en van 16 augustus 2022 met kenmerk 2022-8178 van Provincie Limburg. Het college van burgemeester en wethouders is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van burgemeester en wethouders noodzakelijk acht om het opstellen van de subsidiedeclaratie mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

De gemeenteraad is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de organisatie.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de subsidiedeclaratie

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze subsidiedeclaratie nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol eindverantwoording verleende subsidies Provincie Limburg, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de subsidiedeclaratie afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor het opstellen van de subsidiedeclaratie en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het college van burgemeester en wethouders en de toelichtingen die daarover in de subsidiedeclaratie staan;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de subsidiedeclaratie en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de subsidiedeclaratie de onderliggende transacties en gebeurtenissen zonder materiële afwijkingen weergeeft.

Wij communiceren met de gemeenteraad onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Heerlen, 20 december 2022
RSM Netherlands Accountants N.V.

drs. S.J.M. Prevoo RA

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

Gemeente Valkenburg aan de Geul
Subsidiedeclaratie gemeentelijke ontwikkeling gemeente Valkenburg aan de Geul
Deelverantwoording Herinrichting Walramplein

Resultaat 1
Herinrichting Walramplein

Kosten	
Aankoop	€ -
Beheer	€ -
Ontwikkeling	€ 61.189
Realisatie	€ 3.433.899

Opbrengsten	
Huur	€ -
Verkoop	€ -

Saldo	€ 3.495.088
--------------	--------------------

Dekking	
Gemeente Valkenburg aan de Geul	€ 2.287.941
Provincie Limburg - subsidie	€ 1.200.000
Provincie Limburg - bijdrage maquette	€ 7.147

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door:



RSM Netherlands

datum:

20 december 2022

Bijlage 2

