

Raadsvoorstel

Onderwerp Zaakid	Jaarstukken 2021 en ontwerpbegroting 2023 De Binnenbaan BV 2022-074463
Auteur	Jabco Vreugdenhil +31793468488 J.Vreugdenhil@zoetermeer.nl
Gemeentesecretaris	Huykman, B.J.D.
Directeur	A. Quentin
Portefeuillehouder	Wethouder B.G. Velzen
Medeverantwoordelijke(n)	Wethouder Iedema

Uiterste behandeldatum (+ reden)	Raad van 17 oktober 2022 (i.v.m. de benodigde vaststelling van de jaarrekening 2021 en de begroting 2023 in de de algemene vergadering van aandeelhouders van 2 november 2022)
Programma(s)	Programma 1 Onderwijs, economie en arbeidsparticipatie
Eerdere besluitvorming	Niet van toepassing
Samenvatting	De Binnenbaan BV is een privaatrechtelijke verbonden partij. Jaarlijks stelt De Binnenbaan BV een jaarrekening over het voorgaande jaar en een ontwerpbegroting voor het aankomende jaar op die aangeboden wordt aan de drie aandeelhoudende gemeenten. De raad wordt gevraagd op deze stukken een zienswijze uit te brengen. Mede op basis van deze zienswijze keurt de algemene vergadering van aandeelhouders de jaarrekening en de begroting van De Binnenbaan BV definitief goed en stelt de directeur deze daarna vast.
Bijlagen	<ol style="list-style-type: none">1. Jaarrekening 2021 De Binnenbaan BV2. Ontwerpbegroting 2023 De Binnenbaan BV3. Conceptbriefzienswijze jaarrekening en ontwerpbegroting

Raadsbesluit (2022-074463)

Raadsvoorstel Jaarstukken 2021 en ontwerpbegroting 2023 De Binnenbaan BV

De raad van de gemeente Zoetermeer;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 30 augustus 2022

besluit

1. De zienswijze op de jaarstukken 2021 en de ontwerpbegroting 2023 van De Binnenbaan BV, zoals opgenomen in de conceptbrief in de bijlage, vast te stellen.
2. De vastgestelde zienswijze toe te sturen aan de Bestuurder van De Binnenbaan BV

Over dit besluit geen referendum mogelijk te maken, omdat het de jaarstukken en de begroting betreft van een samenwerkingsverband waaraan de gemeente deelneemt. Dit besluit treedt in werking de dag na de bekendmaking.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad op 17 oktober 2022

de griffier,

de voorzitter,

drs. R. Blokland MCM

drs. M.J. Bezuijen

Toelichting

Probleemstelling en kader

Inleiding

De Binnenbaan BV is een privaatrechtelijke verbonden partij. Jaarlijks stelt De Binnenbaan BV de jaarstukken op over het afgelopen jaar en een ontwerpbegroting voor het komende jaar. De stukken worden aangeboden aan de drie aandeelhoudende gemeenten. Uit hoofde van de nota verbonden partijen geldt voor privaatrechtelijke partijen geen verplichting om de jaarrekening en ontwerpbegroting aan de raad voor te leggen. In het Ontwerp- en inrichtingsplan van het werkbedrijf De Binnenbaan BV is echter de zienswijzeprocedure beschreven als onderdeel van de invloed die de raad heeft. Daarom wordt de raad gevraagd op deze ontwerpbegroting een zienswijze uit te brengen. Om dit proces te faciliteren heeft het college een concept zienswijze opgesteld.

De ontwerpbegroting van De Binnenbaan BV is mede afhankelijk van de concretisering van een aantal specifieke afspraken tussen de opdrachtgevers (met name Zoetermeer). Deze worden vormgegeven in de zogenoemde jaarlijkse opdracht- en budgetbrief (OBB). Het proces tot het opstellen van de OBB heeft parallel gelopen aan de opstelling van de begroting. Na ondertekening van de OBB door het college en de bestuurder van De Binnenbaan zal de gemeenteraad deze ontvangen, voor de behandeling van deze zienswijzeprocedure in de commissie.

De zienswijze is gericht aan de directie van De Binnenbaan BV. De vaststelling van de jaarstukken en de begroting van De Binnenbaan BV is een bevoegdheid van de directie van De Binnenbaan BV (art. 18.7 statuten Binnenbaan) en behoeft een daaraan voorafgaande goedkeuring door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AVA). De gemeentelijke vertegenwoordigers in de AVA, de wethouders van werk & inkomen en financiën, zullen bij de besluitvorming over de stukken in de AVA vanzelfsprekend ook de door de raad afgegeven zienswijze betrekken.

Beoogd effect

Door in te stemmen met het besluit wordt, conform de in het Ontwerp- en inrichtingsplan van het werkbedrijf De Binnenbaan BV toegelichte werkwijze, de raad de mogelijkheid geboden een zienswijze te geven op de jaarstukken 2021 en de conceptbegroting 2023. Op deze wijze kan er sturing worden gegeven aan De Binnenbaan BV.

Voorstel/keuzemogelijkheden/risico's

1. De zienswijze op de jaarstukken 2021 en de ontwerpbegroting 2023 van De Binnenbaan BV, zoals opgenomen in de conceptbrief in de bijlage, vast te stellen.
2. De vastgestelde zienswijze toe te sturen aan de Bestuurder van De Binnenbaan BV

Argumenten

1. De raad wordt de mogelijkheid geboden een zienswijze te geven op de jaarstukken 2021 en de ontwerpbegroting 2023 van De Binnenbaan BV.
2. Door het formuleren van de zienswijze kan de raad tevens de besluitvorming van het Algemene vergadering van aandeelhouders van De Binnenbaan BV beïnvloeden.

Kanttekeningen

Geen, zie onder het kopje "Financiën" enkele aandachtspunten

Financiën

Jaarstukken 2021

Het resultaat over 2021 bedraagt € 1,8 miljoen onder voorbehoud van de eventuele Vpb-afdracht waarover nog overleg is met de belastingdienst. De Binnenbaan doet in de jaarrekening de suggestie om het gewenst niveau voor het weerstandsvermogen van € 1,1 miljoen ineens te vormen. In de zienswijze zijn bedenkingen hierbij opgenomen:

“Het positieve resultaat is namelijk niet het gevolg van een operationeel succes, maar als gevolg van corona lag de dienstverlening op een lager niveau dan waarvoor de gemeente Zoetermeer begroot en betaald heeft. Hierdoor bleef er geld over bij de Binnenbaan. Daarnaast is bij oprichting van De Binnenbaan al voorzien in de opbouw van de weerstandscapaciteit via de hoogte van de post onvoorzien.”

De post onvoorzien wordt door de drie gemeenten gevoed met de betaalde exploitatiebijdrage ad ca € 0,34 miljoen per jaar. De weerstandscapaciteit bedraagt dan in het 2^e jaar volgens de bij oprichting afgesproken methodiek al ca € 0,68 miljoen.

Het ligt dus meer voor de hand om in lijn met eerdere voornemens € 0,3 miljoen toe te voegen aan de algemene reserve en om het resterende onverdeelde resultaat als dividend uit te keren aan de gemeente Zoetermeer.

Ontwerpbegroting 2023

De in de ontwerpbegroting van De Binnenbaan BV geraamde opbrengsten vanuit bijdragen van de gemeente Zoetermeer passen binnen de gemeentelijke meerjarenbegroting.

In de ontwerpbegroting maakt de Binnenbaan melding van een verschil in indexering zoals de Binnenbaan en de gemeente die hanteert. Het verschil wordt verklaard doordat de Binnenbaan een andere prijsindex hanteert dan de gemeente. Alle verbonden partijen en contractpartners kunnen een andere prijsindex gebruiken afhankelijk van de aard van het werkveld. Het is evident dat elke index haar eigen prijsontwikkeling kent. In de systematiek is het gemeentelijke budget altijd leidend en moeten jaarlijkse afwijkingen door de verbonden partij worden opgevangen. Normaal gesproken lopen de verschillen in de gebruikte index jaar op jaar glad, het ene jaar is de index van de gemeente (imoc) hoger, het andere jaar van de verbonden partij (in dit geval cpi). Zo lag de indexatie van de gemeente voor 2022 ook hoger dan die van de Binnenbaan.

De Binnenbaan heeft voor het veronderstelde indexatieverschil een stelpost opgenomen in hun begroting. Naar het inzicht van de gemeente is dit overbodig aangezien het beschikbare gemeentelijke budget ondanks een lagere indexering nog steeds toereikend is voor het door de Binnenbaan benodigde bedrag. De opgenomen stelpost heeft dan ook geen consequenties voor de gemeentebegroting. In de zienswijze is hierover de volgende tekst opgenomen: *‘De door u in de begroting opgenomen stelpost voor het indexeringsverschil bij de gemeente en De Binnenbaan achten wij niet nodig. Het bij de gemeente beschikbare budget is toereikend om de door u toegepaste (hogere) indexering van de kosten te dekken waarmee de stelpost kan komen te vervallen’.*

Controleprotocol

Niet van toepassing.

Participatie en Communicatie

Na vaststelling zal de zienswijze aan de bestuurder van De Binnenbaan worden verzonden. Er hoeft verder geen publieke communicatie plaats te vinden.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Toegankelijkheid en bruikbaarheid voor gehandicapten

Niet van toepassing.

Rapportage en evaluatie

De Binnenbaan rapporteert over de uitvoering van de opdracht/begroting via kwartaalrapportages aan het college en aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. De raad ontvangt jaarlijks de jaarstukken en de begroting.

Planning

De jaarstukken en de ontwerpbegroting van De Binnenbaan BV worden op 2 november door de algemene vergadering van aandeelhouders goedgekeurd en daarna door de bestuurder vastgesteld.