

Raadsvoorstel



jaar	stuknr. Raad	categorie	agendanr.	Stuknr. B. en W.	Zaaknummer
2021	RA21.00038	B-stuk		21/331	144626-2021

Onderwerp:

Begrotingen 2022 en jaarverslagen 2020 gemeenschappelijke regelingen

Portefeuillehouder: J. Otter

Team: Concern Strategie en Advies

M.J. Visser, telefoonnummer 140591

Aan de gemeenteraad

Voorgesteld besluit

1. De begrotingen 2022 van de gemeenschappelijke regelingen VRD, GGD, EMCO, Publiek Vervoer en het Recreatieschap Drenthe van een positief advies te voorzien.
2. Kennis te nemen van de jaarverslagen 2020 van de gemeenschappelijke regelingen VRD, GGD, EMCO, Publiek Vervoer en het Recreatieschap Drenthe.

Bijlagen:

Bijlage 1 t/m 5: Begrotingen gemeenschappelijke regelingen

Bijlage 6 t/m 10: Jaarrekeningen gemeenschappelijke regelingen

Bijlage 11: Uitgaande brieven gemeenschappelijke regelingen

Stuk(ken) ter inzage

Collegebesluit d.d. 18 mei 2021 en de daarbij behorende stukken.

jaar	stuknr. Raad	categorie	agendanr.	stuknr. B. en W.	Zaaknummer
2021	RA21.00038	B-stuk		21/331	144626-2021

1. Inleiding

De gemeenschappelijke regelingen VRD, GGD, EMCO, Publiek Vervoer en het Recreatieschap Drenthe hebben hun begroting 2022 naar de aangesloten gemeenten verstuurd.

De begrotingen zijn in lijn met de kaderbrieven. De gemeenteraden worden gevraagd hun zienswijze over de begrotingen kenbaar te maken. De Algemene Besturen van de gemeenschappelijke regelingen stellen de begrotingen 2022 vast na kennis te hebben genomen van de zienswijze van de gemeenteraden. De jaarrekeningen 2020 worden zoals gebruikelijk ter informatie aan de gemeenteraden toegezonden.

2. Beoogd effect

Door het indienen van een zienswijze op de ontwerpbegroting kan de raad invloed uitoefenen zodat de koers van de gemeenschappelijke regelingen aansluit bij de beleidsuitgangspunten van de gemeente Emmen.

3. Argumenten

1.1. De begrotingen 2021 zijn in evenwicht en kunnen van een positief advies worden voorzien.

Publiek vervoer.

In de bijlage vindt u de ontwerpbegroting. Hierin ziet u dat alle structurele lasten zijn gedekt door structurele baten. Publiek Vervoer is een samenwerking tussen alle Groningse en Drentse gemeenten en het OV-Bureau. We ondersteunen de visie en koers van Publiek Vervoer: het creëren van een optimaal vervoersnetwerk in Groningen en Drenthe, dat betaalbaar en toekomstbestendig is; waarin duurzaam gebruik wordt gemaakt van alle vervoersmiddelen.

Recreatieschap Drenthe

De ontwerpbegroting 2022 is financieel gebaseerd op de begroting 2021. Hierbij is rekening gehouden met loon- en prijsontwikkelingen. De begroting 2022 is opgesteld vanuit het uitgangspunt dat de taken zonder additionele middelen (uitgezonderd de indexeringskosten) op een goede manier uitgevoerd kunnen worden. In de bijlage vindt u de ontwerpbegroting. Hierin ziet u dat alle structurele lasten zijn gedekt door structurele baten. Wij ondersteunen de visie en de koers van het Recreatieschap. In 2022 hanteert het Recreatieschap het volgende thema: 'Werken vanuit onze oerkracht'. De speerpunten van het Recreatieschap dragen bij aan een sterke toeristische sector.

De speerpunten zijn:

- Het ontzorgen en faciliteren van de deelnemende gemeenten op het recreatief-toeristisch terrein; actieve kennisontwikkeling en ondersteuning bij beleidsvorming;
- Het verzorgen van toeristische routestructuren; ontwikkelen, bewegwijzeren en onderhouden van recreatieve routes;
- Projecten initiëren, stimuleren en uitvoeren om de sector te stimuleren en zo de werkgelegenheid en de economische impact te bevorderen. Hiervoor is het stimuleringsfonds Recreatie en Toerisme een instrument.

GGD Drenthe

De GGD verzet sinds het begin van de corona-pandemie enorm veel werk om de pandemie te bestrijden. Dit vergt op het personele en organisatorische vlak veel van de GGD. De organisatie stelt ook terecht dat de organisatie na de corona-crisis een andere zal zijn dan voor de crisis. Dit is ook logisch, aangezien de verwachting is dat het virus voorlopig nog onder ons zal zijn. Waakzaamheid en daarmee een stabiele en gezonde GGD is een belangrijke voorwaarde om de impact van het Covidvirus te beperken.

Vorig jaar en in het lopende jaar heeft het rijk alle extra kosten voor de bestrijding van Covid-19 gecompenseerd aan de GGD. Financieel is de organisatie hierdoor dus niet getroffen. Het blijft voor de GGD echter wel moeilijk om gekwalificeerd personeel te vinden.

De begroting van de GGD Drenthe 2022, die is opgesteld conform de eerder toegestuurde kaderbrief,

treft u als bijlage aan.

De belangrijkste financiële wijzigingen ten opzichte van de begroting 2021 zijn:

- De indexering van 2,18% voor loon- en prijscompensatie, waardoor de begroting uitzet met € 500.000;
- Het instellen van een budget voor organisatieontwikkeling van € 130.000;
- Het Rijksvaccinatieprogramma is aangepast voor HPV jongens en inhaalbaarheid voor 18 – 26 jarigen waardoor de kosten toenemen met € 80.000;
- Verschuiving van taken op het gebied van PSHOR van de Veiligheidsregio naar de GHOR voor een bedrag van € 50.000.

VRD

Onze inwoners leven in een samenleving die aan (snelle) verandering onderhevig is. Onze ambitie is een zo groot mogelijke bijdrage leveren aan een veilig Drenthe. Of het nu om brand, infectieziekte of crisis gaat: De VRD probeert zoveel mogelijk incidenten, slachtoffers en schade te voorkomen. En doet zich een incident voor, dan helpt de VRD om de schade en onrust te beperken. Covid-19 kleurt het werk en de organisatie en in 2021 gaat de VRD volop aan de slag om een deel van de achterstand in te halen die in 2020 is ontstaan. De VRD wil daar in 2022 de vruchten van plukken. Er wordt lering getrokken uit de ervaringen van de huidige crisis, wat zich vertaalt in de doorontwikkeling van de Drentse crisisorganisatie. Daarnaast leert deze crisis dat De VRD wendbaar en flexibel moet zijn en dat het werk en het werken anders is. Daar wordt de bedrijfsvoering verder op aangepast:

Crisisbeheersing

De professionaliteit van de crisisfunctionarissen wordt doorontwikkeld om flexibel te kunnen opschalen. Informatie is een belangrijke factor in het waarborgen van de veiligheid van de samenleving. Er lopen met diverse ketenpartners initiatieven om onze informatiepositie te versterken.

Brandweer

Er wordt een plan gemaakt voor de inrichting van de “brandweerorganisatie van de toekomst”. Dit is een organisatie die uitgaat van:

- Zelfredzaamheid van burgers in de samenleving;
- Een basisniveau brandweezorg;
- Specialistische taken op regionaal, bovenregionaal en landelijk niveau worden verder gebundeld tot een overzichtelijk “cafetariamodel” aangeboden aan repressieve brandweermedewerkers;
- Gelet op de snelle ontwikkelingen in de maatschappij zal de inzet van de VRD op nieuwe risico's vaker voorkomen. De VRD kan gemeenten en organisaties helpen door het zijn van een “netwerk loket” waar kennis en organisaties elkaar ontmoeten. In 2022 staat deze functionaliteit.

GHOR (Geneeskundige Hulpverlenings Organisatie in de Regio)

- De GHOR richt samen met haar geneeskundige ketenpartners een nieuwe werkwijze in om een actueel gedeeld situatiebeeld te krijgen. Hierdoor kan beter worden geanticipeerd op capaciteitsvraagstukken, risico's en ontwikkelingen tijdens crises. Dit alles in het kader van borging van de (regionale) zorgcontinuïteit. De GHOR verbindt dit actueel gedeeld geneeskundig beeld met het multidisciplinaire veiligheidsbeeld.
- Ter aanvulling op het regionaal risicoprofiel wordt een zorgrisicoprofiel opgesteld. Hierin worden voor de geneeskundige keten de specifieke risico's en disbalansen in vraag en aanbod (als gevolg van een crisis) in kaart gebracht en geduid.

De uitzetting van lasten van de VRD voor 2022 groot € 142.000 komt grotendeels voort uit de loon- en prijscompensatie van 2,04% en een beperkte verhoging (€ 300.000) om in te spelen op de geschetste ontwikkelingen.

EMCO

In de bijlage vindt u de ontwerpbegroting 2022-2025. Hierin ziet u dat de verwachting is dat de EMCO-groep het boekjaar 2022 zal afsluiten met een verlies van € 3.811.000. Dit wordt veroorzaakt door een negatief subsidieresultaat. De begroting die voorligt is dan ook volledig beleidsarm en gebaseerd op aannames zoals ze voor de coronacrisis golden. Begin 2022 zal een bijgestelde begroting op basis van dan bekende gegevens naar verwachting een beter inzicht geven.

2.1. De jaarrekeningen en jaarverslagen worden enkel ter kennisname aangeboden aan de raad.
In de Wet gemeenschappelijke regelingen wordt niet uitgegaan van een zienswijze en worden de jaarrekeningen en jaarverslagen 2020 ter kennisname aangeboden aan de raad.

4. Kanttekeningen

1.1. Het is nog onbekend hoe groot de gevolgen zijn van de coronacrisis op de economie zijn en wat de invloed is op de gemeenschappelijke regelingen.

Het is zeker dat de economie hard geraakt wordt. De gemeenschappelijke regelingen zullen in deze moeilijke tijden alle zeilen bij moeten zetten en sturing geven aan de gewijzigde situatie ten gevolge van de coronacrisis in 2022.

1.2 en 2.1. De begroting 2022 en de jaarrekening 2020 van de RUD zijn niet opgenomen in dit voorstel.
Zoals al eerder in de kaderbrief en het addendum was aangekondigd leiden diverse ontwikkelingen tot een substantiële verhoging van de begroting van de RUD. De raad is hier middels een brief met als onderwerp "Addendum kaderbrief RUD Drenthe 2022" over geïnformeerd.

Juist vanwege deze sterke verhoging heeft het algemeen bestuur besloten om meer tijd te nemen om te komen tot een afgewogen begroting en hiervoor een zorgvuldig proces te doorlopen. De planning van het begrotingsproces ziet er daardoor dit jaar anders uit dan dat van de andere gemeenschappelijke regelingen. De raad zal later dit jaar om een zienswijze op de begroting 2022 van de RUD worden gevraagd. Dit betekent tevens dat voor het zomerreces het algemeen bestuur van de RUD nog geen begroting 2022 vaststelt.

5. Financiën

Publiek vervoer:

Publiek Vervoer heeft over 2020 een positief resultaat behaald van € 36.075. Het positieve resultaat wordt toegevoegd aan de reserves. In 2021 bedraagt de totale Emmense bijdrage aan Publiek Vervoer € 81.843. De bijdrage in 2022 zoals opgenomen in de begroting van Publiek Vervoer bedraagt € 83.843. De verhoging ten opzichte van 2021 is toe te schrijven aan de jaarlijkse indexatie die Publiek Vervoer rekent. Deze bijdrage is opgenomen in de Emmense begroting.

Het jaar 2020 stond grotendeels in het teken van de corona pandemie. De vooruitzichten zijn dat de effecten van de pandemie in de komende jaren in meer of mindere mate zichtbaar zullen zijn. Dit heeft door de aard van de organisatie Publiek Vervoer geen directe gevolgen voor de continuïteit. De extra kosten die gemaakt zijn in het kader van Corona hebben geen effect op de cijfers door de doorbelasting aan de deelnemers middels een verzamelfactuur in het kader van de meerkostenregeling corona.

Recreatieschap Drenthe

Het boekjaar 2020 wordt afgesloten met een resultaat van € 577.443. Door de verkoop van de gronden aan de Pottendijk geeft dit geeft een vertekend beeld van het resultaat van de daadwerkelijke exploitatie. Het resultaat zonder de incidentele opbrengst Pottendijk is € 6.355. Het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap heeft in haar vergadering van 21 januari jl. de bestemming van het resultaat van de verkoop van de gronden aan de Pottendijk vastgesteld. Hierin is besloten:

- € 297.088 ten gunste te brengen van de bestemmingsreserve stimuleringsfonds R&T;
- € 274.000 uit te keren volgens de verdeelsleutel opgenomen in de gemeenschappelijke regeling van het Recreatieschap aan de deelnemende gemeenten.

Voor de gemeente Emmen geldt dat een bedrag van € 45.879 wordt uitgekeerd met de wens deze gelden in te zetten ter versterking van de toeristische-recreatieve sector.

Het resultaat van € 6.355 wordt ten gunste gebracht aan de algemene reserve van het Recreatieschap Drenthe. De jaarlijkse bijdrage van gemeenten bestaat uit een bijdrage voor de exploitatiekosten en een bijdrage voor het fonds Recreatie en Toerisme. De bijdrage voor het fonds is een afgeleide van de jaarlijks geïnde toeristenbelasting.

Uitgaande van de huidige taken van het Recreatieschap Drenthe hoeven er (behalve voor het opvangen van loon- en prijsontwikkelingen) voor 2022 geen extra financiële middelen beschikbaar te worden gesteld. In 2021 bedroeg het begrote bedrag voor het Recreatieschap € 164.476. De totale bijdrage van de

gemeente Emmen in de ontwerpbegroting 2022 van het Recreatieschap is € 170.692. Hiervoor is € 173.000,- opgenomen in onze begroting. De bijdrage ad € 170.692 kan hier uit gedekt worden.

GGD Drenthe

Het boekjaar 2020 is afgesloten met een positief resultaat van € 98.734, zijnde 0,3% van de begrotingsomvang van € 28,5 miljoen. De jaarstukken gaan vergezeld van een goedkeurende accountantsverklaring.

Verder heeft de GGD Drenthe over 2020 ruim € 8,2 miljoen bij het ministerie van VWS gedeclareerd in het kader van de regeling meerkosten Covid-19.

Uit de jaarrekening blijkt, dat de GGD boven het afgesproken plafond zit van de risicoreserve. Het gaat hier om een bedrag € 89.591. De GGD wil het resultaat en het teveel aan risicoreserve naar rato terugbetalen aan de gemeenten. In totaal gaat het om een bedrag van € 188.325 (€ 98.734 + € 89.591). Voor Emmen gaat het om een teruggave van € 64.543.

De bijdrage 2022 past net niet binnen onze begroting. Het gaat hierbij om een relatief klein tekort van € 29.095 en dit bedrag is opgenomen in de kadernota 2022. Vanaf 2023 is er weer een overschot begroot op onze begroting. Onze inwonersbijdrage voor Veilig Thuis ad. € 2.372.785 valt wel volledig binnen onze begroting.

Beschikbare budgetten gemeente Emmen	2022	2023	2024	2025
Primitieve begroting JGZ	3.954.210	4.147.210	4.147.210	4.147.210

Begroting GGD Drenthe Jeugd en overige taken	2022	2023	2024	2025
Jeugd	2.721.539	2.776.786	2.830.934	2.886.137
Overige	1.132.286	1.127.617	1.149.605	1.172.023
Huisvesting	129.480	132.109	134.685	137.311
Totaal	3.983.305	4.036.512	4.115.224	4.195.471

<i>Tekort</i>	<i>-29.095</i>	<i>110.698</i>	<i>31.986</i>	<i>-48.261</i>
---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

VRD

In 2020 sluit de VRD met een positief rekeningresultaat van € 854.508 Dit heeft de volgende oorzaken:

- Meerkosten Covid-19 € 335.000 Dit betreft extra kosten voor inhuur van expertise, kosten voor ICT en voor huisvesting. De huisvestingskosten zijn zowel voor aanpassingen op kantoor als voor thuiswerkfaciliteiten.
- Minderkosten Covid-19 € 1.050.000. De organisatie heeft nauwelijks kunnen oefenen, opleiden en trainen. Daarnaast is van het incidentele innovatiegeld van € 300.000 een groot deel niet besteed.
- Meerkosten personeel € 45.000. Dit is het saldo van extra kosten FLO voor 2020 ter grootte van € 310.000,- en minderkosten personeel € 265.000.
- Een positieve afrekening voor dubbel betaalde premie aan de belastingdienst van € 185.000 over de voorgaande drie jaren.

Bestuurlijk is afgesproken dat de algemene reserve van de VRD een omvang heeft tussen 1%-5% van de begrote uitgaven. In de paragraaf weerstandsvermogen is een beoordeling gemaakt hoe de algemene reserve als weerstandsvermogen zich verhoudt tot de financiële risico's. Daarbij zijn diverse risico's volgens heersende methodiek gekwantificeerd. Het betreft reële risico's waarvan de financiële gevolgen omvangrijk zijn. Het gaat hier onder andere om de volgende risico's:

- Een digitale verstoring en de gevolgen die het met zich mee brengt voor de organisatie;
- De ontwikkeling van de rechtspositie van vrijwilligers. Dit betreft het risico dat als gevolg van

Europese wetgeving een deel van de brandweervrijwilligers een andere aanstellingsvorm zouden kunnen krijgen en de kosten niet door het rijk gedragen worden;

- Ontwikkelingen binnen het tweede loopbaanbeleid en het functioneel leeftijdsontslag (FLO) van beroepsbrandweermensen;
- De inzet bij en evaluatie van grote calamiteiten;
- Claims als gevolg van effecten van Covid-19 bij inzetten van de brandweer en crisisorganisatie.

Voor deze risico's is het dus van belang dat de algemene reserve op voldoende niveau zit. De algemene reserve van de VRD had een omvang van 3,22% van de begrote uitgaven; daarbij behoort een beoordeling "onvoldoende". Het algemeen bestuur heeft in haar vergadering van 24 maart 2021 besloten om een bedrag van € 537.836 toe te voegen aan de algemene reserve. Met deze toevoeging komt de algemene reserve op 5% uit en dit wordt beoordeeld als "ruim voldoende".

Het resterende bedrag van € 316.672 wordt terugbetaald aan de gemeenten. De gemeente Emmen ontvangt € 82.467.

De totale bijdrage van de gemeente Emmen in de ontwerpbegroting 2022 van de VRD is € € 6.993.786. Hiervan is € € 6.843.712 opgenomen in onze begroting. Een tekort van € 142.000 is verwerkt in onze kadernota 2022, zodat een tekort resteert van ca. € 8.000.

EMCO

De EMCO heeft in 2020 een negatief resultaat gerealiseerd van € 1.734.000. Dit resultaat is € 2.440.000 positiever dan de gewijzigde begroting 2020, waarin werd uitgegaan van een tekort van € 4.174.000. Dit voordeel is met name het gevolg van de keuze om open te blijven en er met een tijdelijk lagere bezetting en onzekerheden m.b.t. opdrachten een positief bedrijfsresultaat is behaald van € 900.000. Hogere opbrengsten dan begroot, maar ook hogere kosten vanwege corona-aanpassingen die noodzakelijk waren in de organisatie, gebouwen, schafketen en vervoer.

Daarnaast keerde de overheid een speciale coronacompensatie uit (met name vanwege de bedrijfssluitingen in de sector en het omzetverlies dat daardoor veroorzaakt werd) en kreeg de EMCO-groep eenmalig extra subsidie vanwege het feit dat m.b.t. de uitvoering van het Nieuwe Beschut Werken 100% gerealiseerd is.

Voor de gemeente Emmen resulteert dit in een terugbetaling van de teveel betaalde voorschotten over 2020 van € 1.820.000.

Gedurende het jaar hebben wij in onze P&C documenten het begrote bedrag voor de EMCO gewijzigd (Beraps en circulaires). Feitelijk hebben we al voor een deel geanticipeerd op een voordeel en dit dan ook verrekend worden met de taakstellingen. In onze jaarrekening 2020 is een nog niet eerder gerapporteerd voordeel verwerkt t.o.v. onze gewijzigde begroting ad € 1.419.000. De taakstellingen Emco en Menso/EMCO zijn in het geheel ingevuld.

De voorliggende begroting 2022-2025 geeft een lagere bijdrage voor onze gemeente dan wij hebben begroot. De gewijzigde begroting 2021 geeft ook een (gering) voordeel. De ontstane voordelen worden verrekend met de nog openstaande taakstellingen Emco en Menso/Emco. De voordelen 2022-2025 zijn in de kadernota 2022 verwerkt, evenals de verrekening met de taakstellingen (als voorstel met dekking, categorie VD). Het totaaloverzicht is als volgt:

	2021	2022	2023	2024	2025
Bijdrage conform ontwerpbegroting	3.269	3.120	2.930	2.693	2.294
Begrote bijdrage gemeente Emmen	3.310	3.282	3.119	2.846	2.846
Lagere bijdrage (voordeel)	41	162	189	153	552
Af: te verrekenen met taakstellingen	-41	-162	-189	-153	-552
Saldo	0	0	0	0	0

De actuele stand van de taakstellingen is na verrekening als volgt:

x € 1.000	2021	2022	2023	2024	2025
Taakstelling bijdrage aan de EMCO	-280	-427	0	0	0
Taakstelling efficiency samenwerking Menso/EMCO	-671	-701	-374	-410	-11

6. Uitvoering

De gemeenschappelijke regelingen worden op de hoogte gebracht van de zienswijze van de raad.
Na behandeling van de begrotingen 2021 in de raad worden de brieven verstuurd.

Een concept-besluit is bijgevoegd.

Emmen, 18 mei 2021.

Burgemeester en wethouders van Emmen,

de gemeentesecretaris,

de burgemeester,

M. Plantinga-Leenders

H.F. van Oosterhout

Jaar	stuknr. Raad	categorie	agendanr.	stuknr. B. en W.	Zaaknummer
2021	RA21.0038	B-stuk		21/331	144626-2021

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Emmen;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 18 mei 2021, B&W nummer: 21/331;

besluit:

1. De begrotingen 2022 van de gemeenschappelijke regelingen VRD, GGD, EMCO, Publiek Vervoer en het Recreatieschap Drenthe van een positief advies te voorzien.
2. Kennis te nemen van de jaarverslagen 2020 van de gemeenschappelijke regelingen VRD, GGD, EMCO, Publiek Vervoer en het Recreatieschap Drenthe.

Vastgesteld in de openbare vergadering van 24 juni 2021.

de griffier,

de voorzitter,

H.D. Werkman

H.F. van Oosterhout