

BEL Combinatie
Zuidersingel 5
3755 AZ EEMNES

Zuidersingel 1
3755 AZ Eemnes

Postbus 71
3755 ZH Eemnes

Telefoon 14 035
Fax 035 – 751 31 01

Uw kenmerk	Ons kenmerk	Doorkiesnummer
	10080-2019:469918	14 035
Uw brief van	Behandeld door	Bijlage(n)
	A. Oosterwoud	0

info@eemnes.nl
www.eemnes.nl

Datum

28 mei 2019

Betreft

Zienswijze Jaarrekening 2018 en Begroting 2020

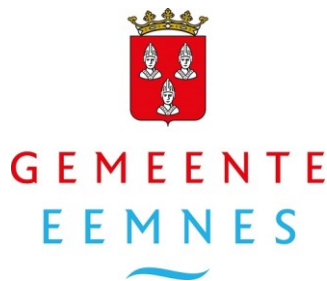
Geachte leden van het Dagelijks Bestuur,

U ontvangt hierbij de reactie van onze raad op uw jaarstukken 2018 en uw begroting 2020. Hieronder treft u onze zienswijze aan.

Jaarstukken 2018

De jaarstukken laten helaas geen positief beeld zien. De jaarrekening 2018 toont een negatief resultaat van € 228.401.

Hoewel het negatieve resultaat van 2018 nog opgevangen kon worden met de reserves van de eigen organisatie, heeft deze de weerstandscapaciteit van de organisatie behoorlijk aangetast. Dit heeft tot gevolg dat toekomstige tegenvallers bij de BEL Combinatie direct een impact zullen hebben op de financiën van Eemnes, daar de BEL deze niet zelfstandig op kan vangen. Bovendien wordt er niet voldaan aan de notitie Omgang Weerstandsvermogen, waarin is besloten dat de BEL Combinatie een minimaal weerstandsvermogen van 2% van de omzet heeft. Door het ontbreken van een algemene reserve zullen toekomstige nadelen moeten worden gedekt door de BEL-gemeenten op basis van de vastgestelde DVO-verdeling. Dit risico erkent Eemnes. Daarbij willen wij u erop attenderen dat indien dit risico dreigt uit te komen, u onze raad direct via de zomernota (dan wel via een afzonderlijke informatiebrief) op de hoogte stelt van het verwachte nadeel en de daarbij genomen beheersmaatregelen om het nadeel te doen minimaliseren.



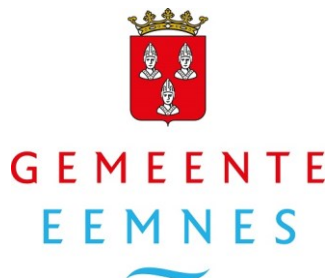
Ontwerpbegroting 2020 & meerjarenraming 2021-2023

De ontwerpbegroting 2020 is sluitend. Wel toont de begroting een totale lastenstijging van € 1.666.356, met als gevolg dat de gemeentelijke bijdrage van Eemnes € 463.267 (excl. maatwerk) stijgt. Deze lastenstijging is een belangrijk punt van aandacht, zeker omdat deze grotendeels het gevolg is van autonome ontwikkelingen, waardoor bijsturing slechts beperkt mogelijk is.

De belangrijkste oorzaken voor de lastenstijging zijn de nieuwe CAO en de stijging van de pensioenpremies, welke leiden tot stijgende kosten op het gebied van salarissen en sociale lasten. Deze factoren zijn weliswaar autonome ontwikkelingen waar de organisatie geen directe invloed op kan uitoefenen, maar met de eerdere tegenvallers op het gebied van salarissen en inhuur is het van belang dat er strak gestuurd wordt op deze kosten om nieuwe tegenvallers te voorkomen. De raad van Eemnes gaat akkoord met de stijging van de autonome ontwikkelingen, mits het accres uit het gemeentefonds voldoende ruimte biedt. Indien er niet voldoende ruimte is vanuit het accres, zal de gemeente Eemnes budgetruimte moeten zoeken. Echter, wij verwachten van de BEL Combinatie dat zij in dat geval ook zullen kijken hoe deze budgetten taakstellend te verlagen. Het zorgdragen voor een sluitende begroting van de BEL Combinatie is immers primair de verantwoordelijkheid van het AB van de BEL Combinatie. Het afwentelen van (autonome) nadelen op de gemeente Eemnes is één manier om de BEL-begroting sluitend te krijgen, maar niet de enige manier.

De gemeente Eemnes is verder verheugd met het feit dat de versterking van de BEL Combinatie volledig gefinancierd kan worden met de herfinanciering van de leningen, wat een structureel voordeel van ruim € 500.000 heeft opgeleverd. De gemeente hoopt dat de organisatieontwikkeling de gewenste effecten heeft en dat de BEL Combinatie in de komende jaren d.m.v. het aanvullende opleidingsbudget, de vernieuwing van werving & selectie en de verbeteringen op het gebied van digitalisering en informatisering, haar dienstverlening aan de gemeente Eemnes, haar inwoners en haar bedrijven naar een hoger niveau kan tillen. Om inzicht te krijgen in de voortgang van dit traject vragen wij wel het AB van de BEL Combinatie periodiek te rapporteren, bijvoorbeeld door een afzonderlijk hoofdstuk op te nemen in de zomernota en de jaarrekening. Daarnaast zijn de vrijgekomen middelen niet volledig ingezet ten behoeve van de versterking, maar is ook een deel gereserveerd op een stelpost. Wij vragen transparantie over het inzetten van deze stelpost.

Bij de overige ontwikkelingen in de begroting zitten enkele kostenposten waar de gemeente Eemnes een kanttekening bij wil plaatsen. Bij het onderhoud functieboek constateert de raad dat de BEL Combinatie de functies beoordeelt op salaris. Echter, wij vragen het AB van de BEL Combinatie om ook oog te houden voor de marktconformiteit van de inhoud van de functies. Een salarisaanpassing als gevolg van het onderhouden van het functieboek zou dan ook gepaard moeten gaan een aanvulling op de inhoud van de desbetreffende functies.



Bij het Vastgoed constateren wij een onevenredige stijging van de structurele lasten ten opzichte van het aantal panden. Wij vragen het AB van de BEL Combinatie te overwegen om deze post te schrappen. Bovendien kan de BEL Combinatie de (wettelijke) verhoging van de belastingen en verzekeringspremies (in totaal € 13.850) dekken uit de verhoging binnen autonome ontwikkeling ten behoeve van prijsstijgingen. Daarvoor heeft de BEL Combinatie rekening gehouden met ruim € 90.000 in totaal.

Tot slot is de gemeente benieuwd naar de onderbouwing van de kwaliteitsverbetering die ten grondslag ligt aan de uitbreiding van de formatie van Burgerzaken. Wat zien wij en de inwoners van Eemnes terug van deze kwaliteitsverbetering? Dat is niet geformuleerd in de kadernota van de BEL Combinatie. Daarnaast stellen wij voor om de kwaliteitsimpuls tijdelijk/incidenteel te bekostigen. Immers, de staande organisatie zal moeten doorpakken en de kwaliteitsverbeteringen zich eigen moeten maken.

Wij hopen dat u de bovenstaande punten en verzoeken meeneemt in uw overwegingen en wensen u succes met de afronding van de stukken.

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders

Dhr. R. van Benthem RA
burgemeester

Mw. E. Ruizeveld de Winter
secretaris