

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering	20 februari 2023
Voorstelnummer	D585179
Datum raadsvoorstel	24 januari 2023
Portefeuillehouder(s)	Burgemeester M. ten Bruggencate
Commissie	Commissie
Datum commissie	7 februari 2023
Soort agendering	Ter advisering
Agendapunt	
Team	BV - Regie
Opsteller	Heico van Brakel
Datum B&W besluit	24 januari 2023
Bijlagen:	3

Onderwerp : Zienswijze kadernota 2024 GR Werkorganisatie BUCH

Voorgesteld besluit

1. een positieve zienswijze af te geven op de kadernota 2024 van de GR Werkorganisatie BUCH;
2. deze zienswijze door bijgevoegde brief aan het bestuur van de Werkorganisatie BUCH kenbaar te maken.

Geheimhouding

Nee

RAADSVOORSTEL

INLEIDING

Op 1 februari 2018 heeft de raad de notitie Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen vastgesteld. Gelijkluidende besluitvorming heeft plaatsgevonden in alle gemeenten in Noord-Holland Noord (regio's Alkmaar, West-Friesland en de Kop van Noord-Holland). Centraal in deze notitie staat het beter in positie brengen van de raad ten aanzien van Gemeenschappelijke Regelingen.

Een belangrijk onderdeel van deze afspraken is de zienswijzeprocedure voor de Kadernota's van de Gemeenschappelijke Regelingen. De kadernota geldt als opmaat naar de begroting en bevat zowel de hoofdlijnen van het beleid als de financiële kaders.

De mogelijkheid om een zienswijze af te geven op de kadernota stelt de raad in de gelegenheid te sturen op deze beleidsmatige en financiële uitgangspunten voor in de begroting, die later in het jaar door de Gemeenschappelijke Regelingen voor zienswijzen aan de raden wordt aangeboden.

In voorliggend voorstel ligt een concept zienswijze voor op de Kadernota 2024 van de GR Werkorganisatie BUCH.

De gemeenschappelijke regeling is getroffen voor het bewerkstelligen van een krachtige en professionele uitvoering door de werkorganisatie van de door de gemeenten opgedragen taken. Daarmee biedt de werkorganisatie een kwalitatief hoogwaardige, efficiënte en innovatieve dienstverlening aan de 'klanten' van de gemeenten: inwoners, bedrijven en instellingen.

INVLOED KADERS OP KEUZERUIMTE

De zienswijzeprocedure op de kadernota zelf volgt niet uit de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr), maar is aanvullend afgesproken in diverse bovenregionale regelingen, te weten de bovengenoemde notitie 'Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen' en de door de raden in Noord-Holland Noord vastgestelde Uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen (FUGR 2019).

Conform de afspraken uit de notitie 'Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen' en de FUGR 2019, dienen de Gemeenschappelijke Regelingen de kadernota uiterlijk 15 december aan te bieden zodat de raad de gelegenheid heeft voor 1 maart een zienswijze af te geven.

In het collegeprogramma 2022-2026 is opgenomen dat de raad het van belang vindt grip te krijgen en houden op de GR BUCH. De BUCH moet zakelijker en minder politiek-bestuurlijk worden aangestuurd. Via dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) moet duidelijk in kaart worden gebracht wat de kosten van de plustaken zijn. Daarnaast moet er via deze DVO's afgesproken worden welke specifieke projecten voor Heiloo zijn af te nemen.

TOELICHTING OP HET VOORSTEL

In de kadernota GR BUCH 2024 worden kort het proces en de uitgangspunten benoemd die de GR BUCH hanteert bij het opstellen van de begroting 2024-2027.

De kadernota 2024 volgt in grote lijnen de afspraken zoals die zijn opgenomen in de door de raden in Noord-Holland Noord vastgestelde Uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen (FUGR 2019). Net als in voorgaande jaren wijkt de werkorganisatie wat betreft de indexatie af van de FUGR 2019. De Regietafel Noord-Holland Noord heeft bij de besturen van de GR-en in Noord-Holland Noord aangegeven om bij de kadernota 2024 een indexatie te hanteren van gemiddeld 7,1%. De GR BUCH hanteert:

Indexatie loonsom

Ten tijde van het opstellen van deze kadernota zijn de cao onderhandelingen voor 2023 en verder nog niet afgerond. De werkorganisatie hanteert een structureel begrote indexatie van 3% op de loonsom. De verwachting is dat dit de komende jaren niet toereikend is en daarom stelt de werkorganisatie dit vanaf 2024 structureel bij naar 4%. Uiteindelijk berekent de werkorganisatie alleen de werkelijke stijging van de loonsom in verband met cao en de werkgeverslasten sociale premies door aan de gemeenten. Als deze hoger of lager is dan de begrote indexatie van de loonsom wordt de begroting en daarmee de bijdrage van de gemeenten daarop aangepast. Zodra de cao effecten bekend zijn, wordt het werkelijke structurele effect verwerkt in het eerstvolgende P&C document.

Indexatie goederen en diensten

Als indexcijfer voor de indexatie gebruikt de BUCH de meerjarige prijsontwikkeling van de Prijs Bruto Binnenlands Product. Hiervoor gebruikt de BUCH het meest recente cijfer zoals door het Centraal Planbureau (CPB) wordt gepubliceerd. Het laatst bekende cijfer uit de MEV van september 2022 is 4,9%. De BUCH hanteert dit cijfer structureel vanaf 2024.

In algemene zin wijzigen de werkzaamheden van de BUCH werkorganisatie niet fundamenteel van jaar tot jaar. Echter, tijdens het opstellen van de kadernota zijn er wel een aantal belangrijke ontwikkelingen gaande die van invloed zijn op de begroting van 2024 en verder. Voor een overzicht daarvan wordt verwezen naar het onderdeel "Doelstellingen: wat willen we bereiken in 2024" in de kadernota zelf. De financiële effecten van deze ontwikkelingen zijn op het moment van het opmaken van de kadernota 2024 nog niet bekend en dus ook niet daarin opgenomen.

Op het moment dat deze inzichtelijk worden wordt dit verwerkt in het eerstvolgende P&C document.

Daarnaast heeft de werkorganisatie, in reactie op de zienswijzen van de gemeenten op de tweede begrotingswijzing 2022, toegezegd:

- bij grote projecten (zoals bijvoorbeeld crises), voorafgaand of bij de start ervan, een concept begroting op te stellen die z.s.m. met de colleges wordt gedeeld, om deze vervolgens afzonderlijk in een raadsbrief met de betrokken raden te delen;
- periodiek actief informatie te delen met de auditcommissies niet alleen financieel maar ook op het gebied van personele gegevens en ontwikkelingen.

Naast de algemeen geschetste ontwikkelingen, werkt de organisatie voortdurend aan de verbetering van processen. Dit zijn onderwerpen waar de Verbijzonderde Interne controle en de externe accountant al een aantal jaren over rapporteren. In 2023 worden hierin stappen gezet die in 2024 geïmplementeerd moeten worden met als doel de beheersing verder te verbeteren.

Gelet op het bovenstaande wordt de raad voorgesteld een positieve zienswijze af te geven op de kadernota 2024 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkorganisatie BUCH.

DOOR HET COLLEGE OVERWOGEN ALTERNATIEVEN

Het college heeft geen alternatieven overwogen.

REGIONALE SAMENWERKING EN COULEUR LOCALE

De voorgestelde zienswijze is opgesteld voor de gemeente Heiloo. De zienswijze is BUCH-breed afgestemd om waar mogelijk en wenselijk gezamenlijk op te trekken richting Werkorganisatie BUCH

RISICO'S

Bij de werkorganisatie BUCH wordt de koepelvrijstelling in het kader van de BTW toegepast. Een van de voorwaarden daarvoor is dat de werkelijke kosten worden afgerekend en dat er geen resultaat kan worden gerealiseerd. Omdat er geen positieve resultaten zijn, is het niet mogelijk om weerstandsvermogen in de vorm van reserves aan te houden. Wel zijn er risico's en in de begroting worden de risico's gekwantificeerd. Bij het ontbreken van beschikbaar weerstandsvermogen, is het aan de deelnemende gemeenten om het bedrag van de geïnventariseerde risico's in financiële zin af te dekken. De betreffende risico's en het daarbij behorend benodigd weerstandsvermogen worden jaarlijks geactualiseerd en opgenomen in de jaarrekening en de begroting.

FINANCIËN

De meerjarenraming in de Kadernota 2024 betekent het volgende voor de gemeentelijke bijdragen :

Totaal bedrag aan reguliere bijdrage per gemeente: (Bedragen x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Bergen	27.322	28.368	29.395	30.551
Uitgeest	10.185	10.575	10.957	11.388
Castricum	29.661	30.797	31.911	33.166
Heiloo	18.456	19.163	19.856	20.637
Totaal	85.624	88.902	92.119	95.742

Totaal bedrag aan plustaken per gemeente: (Bedragen x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Bergen	154	135	136	141
Uitgeest	71	73	74	77
Castricum	8	10	11	11
Heiloo	302	314	323	336
Totaal	535	530	544	566

DUURZAAMHEID

N.v.t.

PARTICIPATIE

Tijdens de regionale raadsinformatieavond van de Regio Alkmaar op 1 februari 2023 bent u in de gelegenheid gesteld in gesprek te gaan met de vertegenwoordigers van de GR Werkorganisatie BUCH en onderling uw zienswijzen af te stemmen met de raden in de BUCH.

UITVOERING, PLANNING EN ORGANISATIE

Na besluitvorming door de raad wordt het bestuur van Werkorganisatie BUCH per brief geïnformeerd over de vastgestelde zienswijze.

BIJLAGEN

1. Publicatieversie zienswijzebrief aan GR Werkorganisatie BUCH;
2. Aanbiedingsbrief Kadernota 2024 van GR Werkorganisatie BUCH;
3. Kadernota 2024 van GR Werkorganisatie BUCH.

ACHTERLIGGENDE DOCUMENTEN

N.v.t.

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van de gemeente Heiloo



F.H.W. de Jong
gemeentesecretaris



M. ten Bruggencate
burgemeester