

VOORSTEL

zaaknummer: 331761
afdelingsnaam: BO-Regie
steller: Annemiek Huisman

onderwerp: Jaarrekening Regio Gooi en Vechtstreek 2015

Voorstel

1. Kennis te nemen van de Jaarrekening Regio Gooi en Vechtstreek 2015.
2. De Regio bijgaande reactie te sturen direct na behandeling in de commissie Economie & Bestuur van 29 juni 2016 aangezien de Regio dan nog de reactie kan betrekken bij de vaststelling van de Jaarrekening 2015 in de AB vergadering van 7 juli 2016.

Samenvatting

Voorafgaand aan de vaststelling van de Jaarrekening 2015 van de Regio Gooi en Vechtstreek door het Algemeen Bestuur ontvangen de deelnemende gemeenteraden de voorlopige jaarrekening ter kennisname. De gemeenteraden kunnen hun visie over de jaarrekening aan de Regio kenbaar maken middels een reactie. Wij stellen u voor een reactie aan de Regio te sturen over de bestemming van een vrijgevalle voorziening en de voorgestelde bestemming van het jaarresultaat.

Inleiding

Op basis van artikel 34, derde lid, van de Wet gemeenschappelijke regelingen stelt het Algemeen Bestuur van de Regio de jaarrekening vast. Voorafgaand aan deze vaststelling ontvangen de deelnemende gemeenteraden de voorlopige jaarrekening ter kennisname. Hoewel er geen formeel recht bestaat tot het indienen van een zienswijze, staat het de gemeenteraden wel vrij een reactie aan de Regio te sturen.

Doel

Met het versturen van bijgevoegde reactie, maakt u uw mening kenbaar over de Jaarrekening 2015 van de Regio. Deze reactie kan het Algemeen Bestuur betrekken bij de behandeling van de Jaarrekening. Hiermee kunt u (indirect) invulling geven aan uw democratische controlerende rol.

Argumenten

De voorlopige jaarrekening 2015 vertoont een positief resultaat van € 2.471.373. In dit resultaat is de vrijval en verdeling van de voorziening Besluit Woning gebonden Subsidie (BWS) al verwerkt.

Het Algemeen Bestuur heeft namelijk op 3 december 2015 besloten dat de voorziening BWS ad € 3,9 mln kan vrijvallen. Daarbij heeft het Algemeen Bestuur besloten dat de voorziening als volgt wordt bestemd:

1. De voorziening Besluit Woning gebonden Subsidie van € 3.901.864 op te heffen.
2. Toe te voegen aan de Algemene Reserve een bedrag van € 900.000.
3. Een reserve organisatieontwikkeling in te stellen.
4. Een bedrag van € 800.000 toe te voegen aan de reserve organisatieontwikkeling.
5. Een reserve Regionale Samenwerking Agenda in te stellen.
6. Een bedrag van € 2.201.864 toe te voegen aan de Reserve Regionale Samenwerking Agenda.

Wij hebben de Regio geadviseerd over de vrijval van deze reserve. Deels heeft de Regio rekening gehouden met ons advies. Met name ten aanzien van de reserve RSA is er een wijziging doorgevoerd. In het oorspronkelijke voorstel was deze reserve bestemd voor het onderdeel Wonen. In het besluit is deze bestemming verbreed tot de gehele RSA.

Op een tweetal punten is ons advies nog niet geheel verwerkt:

- a) De Regio heeft besloten een bedrag van € 900.000 toe te voegen aan de Algemene Reserve (punt 2). Het Portefeuillehoudersoverleg wethouders financiën gemeenten Gooi en Vecht heeft spelregels opgesteld ten aanzien van het weerstandsvermogen van verbonden partijen. Deze spelregels moeten nog bekrachtigd worden door de colleges van de deelnemende gemeenten. Op basis van deze spelregels zou een additionele storting in de algemene reserve niet nodig zijn. Op dit moment is de ratio weerstandsvermogen namelijk 6,39%, terwijl een ratio groter dan 2% al uitstekend wordt genoemd. Omdat de spelregels nog niet zijn vastgesteld, hanteren we deze nog niet als uitgangspunt. We kunnen daarom op dit moment akkoord gaan met de storting in de Algemene Reserve, maar stellen wel voor dat u de Regio adviseert voor alle bestemmingsreserves voor het einde van 2016 met een onderbouwd voorstel te komen. En indien dit voorstel niet beschikbaar is, over te gaan tot het verminderen van het weerstandvermogen tot een ratio van maximaal 2% en het restant terug te storten naar de deelnemende gemeenten.
- b) Verder hebben we een nadere onderbouwing van de organisatieontwikkeling (punt 4) gevraagd. De Regio heeft toegezegd deze onderbouwing beschikbaar te hebben voor de behandeling van de jaarrekening. Wij hebben deze onderbouwing echter nog niet ontvangen. Daarom adviseren wij ook in uw reactie op te nemen dat u de storting van € 800.000 in de reserve organisatieontwikkeling niet kunt steunen.

Vervolgens heeft de Regio een bepaalde resultaatbestemming voorgesteld. Onderstaand wordt ingegaan op deze onderdelen.

1. Regionale Ambulance Voorziening (reservering € 65.080)

Conform de richtlijnen van de Nederlandse Zorg Autoriteit (NZA) wordt het overschot ad € 65.080 gestort in de Reserve Aanvaardbare Kosten. Wij onderschrijven deze storting.

2. Beschermd Wonen (reservering € 818.620)

Het budget van het Rijk voor beschermd wonen is in 2015 via de gemeente Hilversum overgedragen aan de Regio. De Regio stelt voor om het voordeel ad € 818.620 terug te storten aan de gemeente Hilversum. Dit is conform bestendig beleid en daar kunnen wij dan ook mee instemmen.

3. Afvalstoffenheffing (reservering € 671.000)

Afvalverwerkingsbedrijf Attero wil de door het Rijk per 1 januari 2015 ingevoerde heffing van € 13 per ton (totaal € 671.000) doorbelasten aan de aanbieders van afval. De Regio heeft aangegeven niet in te stemmen met deze doorbelasting. Op dit moment is niet duidelijk of Attero de € 671.000 gaat invorderen. Om het risico af te dekken stelt de Regio voor hiervoor een bestemmingsreserve in te stellen. Wij kunnen in dit stadium instemmen met deze reserve, maar wel met de toevoeging dat er behoefte is aan een betere analyse van dit risico en een analyse van de reserves afvalstoffenheffing bij de deelnemende gemeenten. Op basis van deze analyse kan dan worden bekeken of continuering van deze bestemmingsreserve noodzakelijk is. Deze opmerking hebben we opgenomen in bijgevoegde reactie.

4. Individueel Keuze Budget (reservering € 260.000)

In het cao akkoord 2013-2015 is afgesproken om per 1 januari 2016 het Individueel Keuze Budget (IKB) in te voeren. Afgesproken is dat onder andere de vakantietoeslag wordt ingezet als bron voor het IKB. Uit praktische overwegingen is besloten de invoering van het IKB uit te stellen tot 1 januari 2017. Voor de Regio betekent een en ander dat er voor zeven maanden vakantietoeslag over 2015 gereserveerd moet worden voor een bedrag van € 260.000. Dit vinden we een begrijpelijke reservering.

5. Jongeren op Gezond Gewicht (reservering € 30.000)

In het Pho Sociaal Domein van 17 september 2015 is ingestemd met de implementatie van het landelijk programma Jongeren Op Gezond Gewicht (JOGG). De Regio stelt nu voor een bedrag van € 30.000 te reserveren voor de uitwerking van het programma. Wij ondersteunen het programma JOGG, maar verwachten wel dat de Regio op korte termijn en in samenwerking met de gemeentelijke contactpersonen JOGG een voorstel voor de besteding van dit bedrag opstelt. Onze visie is verwerkt in bijgevoegde reactie.

6. Veilig Thuis (reservering € 275.000)

De Inspectie Jeugdzorg van het Ministerie van VWS heeft 26 Veilig Thuis organisaties onderzocht. Veilig Thuis Gooi en Vechtstreek scoort landelijk gemiddeld. De inspectie ziet vooral ontwikkelpunten rond de wijze van registratie en de beschikbaarheid van een vertrouwensarts. De Regio stelt voor om hiervoor een bedrag van € 275.000 te reserveren. Gezien de landelijke discussie rondom Veilig Thuis organisaties onderschrijven we dit voorstel. Wel verwachten we hiervoor op korte termijn een nadere onderbouwing. Wanneer deze onderbouwing niet volgt in 2016, verwachten we dat deze reservering bij de Jaarrekening 2016 weer vrijvalt vanuit het uitgangspunt “geen plan, geen budget”.

7. Versnelling start uitvoering Regionaal Uitvoeringsplan huishoudelijk afval 2015-2020 (reservering € 100.000)

Binnen de Grondstoffen en Afvalstoffendienst (GAD) is onvoldoende menskracht (kwaliteit en capaciteit) beschikbaar om de gewenste versnelling van het programma Van Afval Naar Grondstof (VANG) mogelijk te maken. Voor de inzet van een tijdelijke extra medewerker Bedrijfsvoering in 2016 stelt de Regio voor een bedrag van € 100.000 te reserveren. Gezien de jaarlijkse overschotten bij de GAD kan dit bedrag volgens ons echter eenvoudig binnen de begroting 2016 van de GAD worden gedekt. Dit hebben we dan ook opgenomen in bijgevoegde reactie.

Overigens zien we dat het verschil in de jaarrekening voor de GAD tussen begroot en gerealiseerd dit jaar relatief klein is, circa € 250.000, dat is 1 % van het begrote bedrag voor de GAD. Dit komt grotendeels door voordelen in de opbrengst van verschillende recyclebare afvalcomponenten zoals oud papier en karton.

8. Restant voordeel Regio Gooi en Vechtstreek (voordeel € 251.673)

Het positief resultaat minus de voorgestelde reserveringen levert er een restant voordeel op van € 251.673. De Regio stelt voor dit bedrag terug te storten naar de deelnemende gemeenten. Dit betreft voornamelijk het restant voordeel bij de GAD. Dit voorstel steunen we.

Kanttekeningen

De kanttekeningen zijn onderdeel van de argumenten.

Financiën

Per saldo krijgt Hilversum op basis van dit voorstel terug. De exacte terugbetaling is afhankelijk van het uiteindelijke besluit van het Algemeen Bestuur.

Uitvoering

Op 7 juli 2016 behandelt het Algemeen Bestuur van de Regio de Jaarrekening 2015. In dezelfde vergadering wordt ook de Begroting 2017 van de Regio behandeld. Wij adviseren uw reactie over de Jaarrekening 2015 gelijk met uw zienswijze over de Begroting 2017 te versturen. Dit raadsvoorstel wordt echter behandeld tijdens de vergadering van uw raad op 13 juli 2016. Daarom stellen wij voor na de commissiebehandeling van 29 juni 2016 deze twee reacties direct te versturen met de toevoeging dat ze nog bekrachtigd moeten worden tijdens uw raadsvergadering.

Burgemeester en wethouders van Hilversum,
de secretaris, de burgemeester,

I.C. de Vries

P.I. Broertjes

Bijlage(n)

1. Aanbiedingsbrief Jaarrekening 2015 Regio Gooi en Vechtstreek
2. Jaarrekening 2015 Regio Gooi en Vechtstreek
3. Reactie gemeenteraad van Hilversum op Jaarrekening 2015 Regio Gooi en Vechtstreek