

Raadsvoorstel



Datum Raad
14 juni 2018

Portefeuillehouder
Jeroen Heuvelink

Registratienummer
BR1800043

Onderwerp
Begroting 2019, jaarverslag 2017 en jaarrekening 2017 DCMR

Gevraagde beslissing

1. De zienswijze (U18.04970) over de begroting 2019 van de DCMR vast te stellen en deze te versturen;
2. Kennis te nemen van het jaarverslag en de jaarrekening 2017 van de DCMR.

1.
2. Samenvatting
Op 13 april ontvingen wij de begroting 2019, het jaarverslag 2017 en de jaarrekening 2017 van de DCMR. De deelnemende gemeenten kunnen tot 1 juli 2018 hun zienswijze op de begroting geven. Het jaarverslag en de jaarrekening 2017 stuurde de DCMR ons ter informatie.

Begroting 2019

De DCMR baseert de begroting 2019 op de met de gemeenten afgesproken uitgangspunten, waaronder de indexering van 2,6 %. De bijdrage aan de DCMR voor 2019 is € 1.231.744. De besteding van dit bedrag bepalen we tijdens de werkplanbesprekingen. Het werkplan 2019 leggen we in december 2018 aan uw college voor.

Jaarstukken 2017

De jaarstukken bestaan uit het jaarverslag 2017, waarin de DCMR beschrijft waar zij in 2017 aan werkte en wat dit opleverde, en de jaarrekening 2017, waarin het financiële overzicht van 2017 staat. De accountant verstrekke een goedkeurende controleverklaring met betrekking tot de getrouwheid en de rechtmatigheid van de jaarstukken.

Financiële consequenties

Begroting 2019

In de begroting van de DCMR staat voor Lansingerland een bijdrage van € 1.231.744. Dit komt overeen met het bedrag dat we in onze meerjarenbegroting voor het werkplan 2019 raamden. In de kaderbrief 2019 rekenen wij met een indexering van de bijdrage aan de verbonden partijen van 2,6 %; de gevraagde bijdrage voor de DCMR verwerken we in de begroting 2019.

We zien de laatste twee jaar echter een ontwikkeling ontstaan dat de DCMR meer werkzaamheden uitvoert dan vooraf afgesproken. Dit heeft enerzijds te maken met de economische situatie in Lansingerland; het gaat financieel beter, waardoor meer ondernemers inrichtingen starten en (milieu)vergunningen nodig hebben. Anderzijds vragen we ook meer van de DCMR bijvoorbeeld op het gebied van horeca en duurzaamheid. Dit leidde tot een lichte overschrijding van het werkplan in 2016 en een zware overschrijding in 2017.

Deze fluctuatie in de afrekening van het werkplan vangen we op met het ‘voorschot met een specifiek bestedingsdoel’, dat we bij de DCMR opgebouwd hebben vanuit onderschrijdingen in voorgaande jaren. Door de overschrijding van het werkplan 2017 met ca. 10% is dit voorschot aanzienlijk afgenomen.

Ook voor het werkplan 2018 verwachten we een overschrijding op basis van de rekenmethodiek en de ervaringen van afgelopen jaren. In de begroting 2019 vragen we daarom een structurele verhoging van het werkplanbudget. Hierin nemen we de verhoging van de uurtarieven en de bijdrage aan de dienstbrede projecten mee.

Jaarrekening 2017

De DCMR behaalde over 2017 een operationeel resultaat van € - 2.531.000. Dit negatieve operationele resultaat kwam tot stand vanuit de normale bedrijfsactiviteiten van de DCMR en de incidentele last van € 1.029.000 vanuit het huisvestingsdossier.

Het operationele resultaat behaalde DCMR mede dankzij kosten gemaakt voor uitgevoerde activiteiten ten behoeve van eenmalige trajecten. Hiervoor vormde DCMR in het verleden bestemmingsreserves. Voor de in 2017 gemaakte kosten onttrekt DCMR € 1.697.000 aan deze bestemmingsreserves. Ook de last van het huisvestingsdossier onttrok DCMR aan de bestemmingsreserves. Daarnaast behaalde DCMR uit voorgaand boekjaar en incidentele factoren een positief resultaat van € 1.864.000.

Uiteindelijk behaalde DCMR over 2017 een positief resultaat na bestemming van € 2.809.000. Dit resultaat bestaat voor € 1.776.000 uit incidentele opbrengsten uit de afhandeling van het huisvestingsdossier.

Verdere procedure

Na instemming met de inhoud van de zienswijze versturen we de brief naar het dagelijks bestuur van de DCMR. De definitieve behandeling van en besluitvorming over de begroting 2019, het jaarverslag 2017 en de jaarrekening 2017 vindt plaats in de vergadering van het algemeen bestuur op 4 juli 2018.

Juridische aspecten

- Artikel 27, 28 en 29 Gemeenschappelijke Regeling DCMR Milieudienst Rijnmond
- Artikel 58 en 59 Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr)

Extern draagvlak/burgerparticipatie

Op 9 april 2018 besprak het dagelijks bestuur van de DCMR de begroting 2019, het jaarverslag 2017 en de jaarrekening 2017. Het DB besloot de begroting 2019 voor de gevoelenprocedure naar de deelnemende gemeenten te sturen.

Duurzaamheid

Het thema duurzaamheid komt aan de orde in de begroting 2019 van de DCMR. De DCMR staat, net als rijk, provincies en gemeenten, voor twee grote opgaven: de energietransitie en circulaire economie. Wat betreft de energietransitie zet de DCMR haar wettelijk instrumentarium in voor het treffen van energiebesparende maatregelen. Waar geen wettelijk instrumentarium beschikbaar is, legt de DCMR de nadruk op innovatie, nieuwe samenwerkingsverbanden, het aanboren van externe subsidiestromen en het op andere wijze scheppen van de juiste randvoorwaarden voor verduurzaming.

In 2018 formuleert de DCMR samen met de participanten een ambitie op het gebied van circulaire economie. In 2019 zet DCMR het VTH-instrumentarium en de ruimtelijke advisering in op inpassing van deze nieuwe vormen van bedrijvigheid in het Rijnmondgebied.

Afspraken voor concrete inzet van de DCMR op duurzaamheid vinden plaats bij de besprekingen over het werkplan 2019 (na de zomerperiode).

Bijlagen

1. Begroting 2019, jaarverslag 2017 en jaarrekening 2017 DCMR, I18.14868 (bevatten persoonsgegevens, zie speciale map in lbabs)
2. Zienswijze begroting 2019 DCMR, U18.04970

Toelichting

Begroting 2019

De DCMR baseert het financiële kader op de met de gemeenten afgesproken uitgangspunten. Zo hanteert de DCMR bij het opstellen van de begroting de door de regiogemeenten vastgestelde indexering van 2,6 % op de werkplanbijdragen. Daarnaast baseert zij de financiële kaders voor wat betreft de bedrijfsgerichte taken op de budgetteringssystematiek zoals vastgesteld in het AB op 12 december 2013. De in het AB vastgestelde systematiek voor de bepaling van de uurtarieven vormt de basis voor de financiële vertaling van uren naar geld.

Omdat een aantal uitgangspunten voor de begroting zijn gebaseerd op aannames en een aantal onzekere aspecten buiten beschouwing zijn gelaten, kan de bijdrage van Lansingerland aan de DCMR nog wijzigen.

Zo is in de financiële kaders nog geen rekening gehouden met een extra bijdrage voor de uitvoering van de taken op grond van de Europese Energy Efficiency Directive (EED), waarvoor landelijk hoogstwaarschijnlijk extra geld beschikbaar wordt gesteld via het gemeentefonds.

Daarnaast is de bijdrage voor de overdracht van het toezicht op de asbestsanering van de gemeente naar DCMR nog niet opgenomen. Het gaat hierbij om een bedrag van circa € 57.000. De onderhandelingen met de DCMR hierover lopen op dit moment nog.

Bovendien bespreekt het AB op 4 juli 2018 een voorstel voor wijziging (verhoging) van de bijdragen van de participanten aan de dienstbrede projecten Meldkamer, SKP en crisisbeheersing. De inhoud van het voorstel en de financiële consequenties hiervan voor Lansingerland zijn op dit moment nog niet bekend.

Tot slot is in de begroting 2019 nog geen rekening gehouden met wijzigingen in de uurtarieven voor 2019. De verwachting is dat de tarieven voor 2019 als gevolg van de afgesloten Cao, de nieuwe Cao 2019 en de (verwachte) ontwikkelingen in pensioenlasten aanzienlijk toe zullen nemen. Een voorstel voor forse verhoging van de tarieven besprak het DB op 9 april 2018. De uitkomsten en de financiële consequenties hiervan zijn op dit moment nog niet bekend. Op 4 juli neemt het AB een besluit over de wijziging van de tarieven.

Overigens is het de vraag in hoeverre de begroting 2019 een realistisch meerjarig beeld schetst. De begroting is structureel sluitend, maar om dit te bereiken doet DCMR onttrekkingen uit de bestemmingsreserves. Dit kan een oplossing voor de korte termijn zijn; voor de langere termijn moet DCMR een andere oplossing bedenken. Voor 2019 bereidt DCMR hiertoe een aanzienlijke verhoging van de uurtarieven voor. Om te voorkomen dat we jaarlijks met aanzienlijke tariefsverhogingen geconfronteerd worden, dringen we er bij de DCMR op aan om alternatieve dekking hiervoor te zoeken.

Jaarstukken 2017

In het jaarverslag 2017 beschrijft de DCMR waar zij in 2017 aan werkte en wat dit opleverde; de jaarrekening 2017 geeft het overzicht van de financiële situatie van de DCMR over 2017.

De DCMR behaalde een positief resultaat van € 2.809.000 (na bestemming). Dit resultaat bestaat voor € 1.776.000 uit incidentele opbrengsten uit de afhandeling van het huisvestingsdossier.

De DCMR behaalde echter een negatief operationeel resultaat van € 2.531.000. Dit negatieve resultaat kwam tot stand vanuit de normale bedrijfsactiviteiten en een incidentele last van € 1.029.000 vanuit het huisvestingsdossier. Omdat het AB hier in het verleden bestemmingsreserves voor vormde, zijn de gemaakte kosten uit deze reserves onttrokken.

Raadsbesluit



Datum Raad
14 juni 2018
Registratienummer
BR1800043

Onderwerp
Begroting 2019, jaarverslag 2017 en jaarrekening 2017 DCMR

De raad van de gemeente Lansingerland;
gelezen het bijgaande voorstel

Overwegende dat

- de begroting 2019 gebaseerd is op de met de gemeenten afgesproken uitgangspunten;
- de begroting voldoet aan de eisen van het Besluit begroting en verantwoording.

Gelet op

- Artikel 27, 28 en 29 Gemeenschappelijke Regeling DCMR Milieudienst Rijnmond, en
- Artikel 58 en 59 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr).

Besluit(en)

1. De zienswijze (U18.04970) over de begroting 2019 van de DCMR vast te stellen en deze te versturen;
2. Kennis te nemen van het jaarverslag en de jaarrekening 2017 van de DCMR.

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Lansingerland in zijn openbare vergadering van 14 juni 2018,

de griffier,

drs. Marijke Walhout