

Voorstel aan de gemeenteraad

Onderwerp:	Vaststelling zienswijzen jaarstukken 2018 en concept-begrotingen 2020 Gemeenschappelijke Regelingen
Zaaknummer:	785387

RTG:	6 juni 2019
Raadsvoorstel:	24 juni 2019, nr. 2019-34

24 JUN 2019

Portefeuillehouder:	allen
Programma:	alle

Karakter:	Besluitvormend
-----------	----------------

Bijlagen:	1.1 t/m 1.4 Financiële stukken Veiligheidsregio Noord-Holland Noord 2.1 t/m 2.5 Financiële stukken Recreatieschap Westfriesland 3.1 t/m 3.3 Financiële stukken Westfries Archief 4.1 t/m 4.5 Financiële stukken GGD Hollands Noorden 5.1 t/m 5.2 Financiële stukken SSC DeSom 6.1 t/m 6.5 Financiële stukken RUD Noord-Holland Noord 7.1 t/m 7.4 Financiële stukken WerkSaam Westfriesland 8.1 t/m 8.2 Financiële stukken CAW Westfriesland
-----------	--

Voorgesteld besluit:

1. Met betrekking tot de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord:
 - a) een positieve zienswijze af te geven op de jaarrekening 2018 en in te stemmen met de voorgestelde resultaatbestemming;
 - b) een positieve zienswijze af te geven op de begroting 2020 en de Veiligheidsregio nadrukkelijk mee te geven dat de oprichting en exploitatie van de brandweerschool niet mag leiden tot extra lasten voor de deelnemende gemeenten.
2. Met betrekking tot het Recreatieschap Westfriesland:
 - a) een positieve zienswijze af te geven op de jaarrekening 2018;
 - b) een positieve zienswijze af te geven op de concept-begroting 2020.
3. Met betrekking tot het Westfries Archief:
 - a) een positieve zienswijze af te geven op de jaarrekening 2018;
 - b) een positieve zienswijze af te geven op de concept-begroting 2020.
4. Met betrekking tot de GGD Hollands Noorden:
 - a) een positieve zienswijze af te geven op de jaarstukken 2018 en in te stemmen met de voorgestelde resultaatbestemming.
Daarbij de GGD te verzoeken om:
 - vanaf de jaarstukken 2019 bij de verantwoording van beoogde resultaten en maatschappelijke effecten expliciet aan te geven welke resultaten geheel, gedeeltelijk of niet behaald zijn;
 - met ingang van de jaarstukken 2020 een bijlage toe te voegen, waarin per gemeente staat vermeld welke extra taken, met bijbehorende kosten, zijn uitgevoerd;
 - b) een positieve zienswijze af te geven op de ontwerp-begroting 2020 en kennis te nemen van de meerjarenraming 2020-2023.
Daarbij de GGD te verzoeken om de ontwerp-begroting aan te vullen met:
 - de beoogde resultaten en maatschappelijke effecten voor aanvang van het begrotingsjaar als bijlage toe te voegen aan de ontwerp-begroting 2020;
 - het resultaat van de dialoog tussen de GGD en gemeenteraden te gebruiken in het opstellen van de beoogde resultaten en maatschappelijke effecten.

5. Met betrekking tot SSC DeSom:
 - a) een positieve zienswijze af te geven op de jaarrekening 2018 en in te stemmen met de voorgestelde resultaatbestemming;
 - b) een positieve zienswijze af te geven op de concept-begroting 2020.
6. Met betrekking tot de RUD Noord-Holland Noord:
 - a) een positieve zienswijze af te geven op de jaarrekening 2018 en in te stemmen met de voorgestelde resultaatbestemming;
 - b) een positieve zienswijze af te geven op de concept-begroting 2020.
7. Met betrekking tot WerkSaam Westfriesland:
 - a) een positieve zienswijze af te geven op de jaarrekening 2018;
 - b) een positieve zienswijze af te geven op de concept-begroting 2020.
8. Met betrekking tot het CAW Westfriesland:
 - a) Kennis te nemen van de jaarrekening 2018;
 - b) een positieve zienswijze af te geven op de concept-begroting 2020.

Inleiding

De besturen van de diverse Gemeenschappelijke Regelingen (GR'en) waarbij onze gemeente is aangesloten, hebben onlangs hun jaarstukken 2018 en ontwerp-begrotingen 2020 naar ons toegezonden. Op grond het bepaalde in de 'Wet gemeenschappelijke regelingen' en de GR'en zelf, wordt u als gemeenteraad in de gelegenheid gesteld om uw zienswijze kenbaar te maken over deze stukken. (Bij de jaarrekening van het CAW wordt geen zienswijze gevraagd; het kennisnemen van de stukken volstaat). Eerder al – in uw vergadering van 25 februari jl. – heeft u evenals de overige Westfriesse gemeenten, uw zienswijzen kenbaar gemaakt over de Kadernota's van deze GR'en. Met deze zienswijzen op de Kadernota's is door de besturen van de GR'en bij de samenstelling van hun begrotingen rekening gehouden. In dit voorstel bundelen wij de jaarstukken en begrotingen van de volgende GR'en:

1. Veiligheidsregio Noord-Holland Noord;
2. Recreatieschap Westfriesland;
3. Westfries Archief;
4. GGD Hollands Noorden;
5. SSC DeSom;
6. RUD Noord-Holland Noord;
7. WerkSaam Westfriesland;
8. CAW Westfriesland.

Over de jaarrekening 2018 en de ontwerp-begroting 2020 van de SED-organisatie zal een afzonderlijk voorstel aan u worden voorgelegd.

Beoogd effect

Met deze wettelijke procedure wordt u in de gelegenheid gesteld uw zienswijze in te brengen op de financiële stukken van de GR'en waaraan onze gemeente deelneemt.

Beleidsvrijheid / -ruimte (wettelijk kader)

De wettelijke basis van deze procedure is artikel 34b en artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen.

Argumenten

Over de financiële stukken 2018 en 2020 van de acht genoemde GR'en adviseren wij u als volgt.

1. Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Jaarstukken 2018

De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord richt zich op het verkleinen van risico's en het beperken van leed en schade bij incidenten en realiseert dit door het bieden van adequate hulp en het samenwerken met alle bij de veiligheid en hulpverlening betrokken partijen. Daarbij worden burgers en bedrijven gestimuleerd tot het nemen van eigen verantwoordelijkheid en worden zij actief betrokken bij de hulpverlening.

Het rekeningresultaat van de ambulancezorg bedraagt € 73.000 positief. Het voorstel is het bedrag te verrekenen met het tekort van de ambulancezorg uit 2016. Het tekort bedraagt na verrekening € 5.000. Op de overige programma's heeft de Veiligheidsregio een positief resultaat van € 448.000. Het voorstel is dit als volgt te bestemmen:

- a) bestemmingsreserve 'Automatisering en informatiebeveiliging' € 250.000;
- b) toevoeging aan de algemene reserve € 132.000;
- c) de overige € 66.000 naar rato uit te keren aan de deelnemende gemeenten en niet te gebruiken voor het vormen van een bestemmingsreserve 'Netwerk gemeenten en ketenpartners'.

Begroting 2020

Uit de zienswijzen bij de Kadernota bleek dat alle gemeenten kunnen instemmen met de voorgestelde koers en richting van de Veiligheidsregio. De kaders die vastgesteld zijn over onder andere Brandweer 360, Zorg en Veiligheid, Veilig leven, de Omgevingswet en Nieuwe crisistypen zijn opgenomen in de begroting 2020. Ook het steeds meer invullen van de netwerkrol kan op instemming rekenen, waarbij de Veiligheidsregio als platform fungeert om partijen bij elkaar te brengen, kennis en ervaring uit te wisselen en samenwerkingsafspraken te maken.

Het algemeen bestuur van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord heeft op 7 december 2018 de intentie uitgesproken om binnen Noord-West3 (Veiligheidsregio's Kennemerland, Noord-Holland Noord en Zaanstreek-Waterland) samen te gaan werken op het gebied van de vakbekwaamheid brandweerpersoneel, om zo doelmatig te voldoen aan de eisen die de maatschappij aan deze vakbekwaamheid stelt. Het overkoepelend financieel uitgangspunt van samenwerking binnen één Brandweerschool is, dat dit geen verhoging van de kosten met zich mee mag brengen.

Drechterland is pilotgemeente voor het onderwerp Veilig Leven en preventie. Dit betekent dat de woningscans en 'wijkbrandweervrouw' binnen de Veiligheidsregio als eerste worden toegepast in Schellinkhout.

Voorgesteld raadsbesluit:

- a) Een positieve zienswijze af te geven op de jaarrekening 2018 en te kiezen om de resterende € 66.000 van het rekeningresultaat naar rato uit te keren aan de deelnemende gemeenten.
- b) Een positieve zienswijze af te geven op de begroting 2020 en de Veiligheidsregio nadrukkelijk mee te geven dat de oprichting en exploitatie van de brandweerschool niet mag leiden tot extra lasten voor de deelnemende gemeenten.

2. Recreatieschap Westfriesland

Jaarstukken 2018

Over 2018 is een positief resultaat behaald van € 33.000. Conform de regionaal vastgestelde uitgangspunten dient het rekeningresultaat in de Algemene Reserve gestort te worden. Er kan € 5.500 in de Algemene Reserve worden gestort zonder dat deze boven het maximum uitkomt. Conform regionale afspraak zou het overige resultaat van € 27.500 teruggestort moeten worden naar de afzonderlijke gemeenten.

Voorgesteld wordt hier gemotiveerd van af te wijken en het overige resultaat te storten in de reserve Uitvoeringsprogramma Natuur- en Recreatieplan, zodat dit kan worden ingezet voor regionale doelen uit het Natuur- en Recreatieplan, die daarmee integraal bijdragen aan de regionale ambities uit het Pact van Westfriesland.

Begroting 2020

Eerder dit jaar heeft het Recreatieschap een Kadernota aan de raden aangeboden; daarin zijn de inhoudelijke uitgangspunten voor de begroting 2020 al gecommuniceerd. In 2020 wordt er verder gewerkt aan het realiseren van de doelen van het Natuur- en Recreatieplan. Alle Westfriese gemeenten hebben een positieve zienswijze afgegeven op de concept-Kadernota 2020. Enkele gemeenten hebben in hun zienswijze gevraagd om in de begroting 2020 aan te geven wat het Recreatieschap Westfriesland in 2020 bijdraagt aan de regionale opgaven en ambities die zijn aangedragen voor het Pact van Westfriesland. Dit laatste is nu opgenomen in de begroting.

De concept-begroting 2020 en de Meerjarenraming 2021-2023 sluiten met een positief resultaat. Op 1 januari 2020 bedraagt de Algemene reserve € 31.000. In de programmabegroting 2020 worden de uitgangspunten gehanteerd zoals wettelijk voorgeschreven en regionaal zijn afgesproken. Opvallend is dat in de meerjarenraming 2020-2023 geen inflatie is opgenomen.

Voorgesteld raadsbesluit

- a) Een positieve zienswijze af te geven op de jaarrekening 2018;
- b) Een positieve zienswijze af te geven op de concept-begroting 2020.

3. Westfries Archief

Jaarstukken 2018

Het Westfries Archief beheert sinds 1974 de openbare archieven van de aangesloten gemeenten. Daarmee geven de gemeenten uitvoering aan de bepalingen van de Archiefwet. De basistaken bestaan uit het in goede en geordende staat bewaren van de archieven en deze ter beschikking stellen aan de gemeenten en burgers. Naast beheer en dienstverlening adviseert het Westfries Archief de gemeenten op het gebied van informatiebeheer.

Het Westfries Archief heeft onlangs een succesvolle aanbesteding voor de implementatie van een e-depot uitgevoerd. In 2019 en 2020 worden de gemeenten hierop aangesloten. Momenteel draait een pilot met de SED-organisatie en de gemeente Hoorn.

In de begroting 2018 was uitgegaan van een tekort op de exploitatie van € 98.000. Dit tekort was geraamd in verband met de structurele en incidentele kosten voor de uitvoering van het beleidsplan en de voorbereiding voor de inrichting van een eDepot.

Uit de rekening 2018 blijkt nu dat het werkelijke tekort lager is, namelijk € 28.737. Voorgesteld wordt dit bedrag te onttrekken uit de bestemmingsreserve Uitvoeren Beleidsplan Proactief Archief.

Begroting 2020

Het dagelijks bestuur van het Westfries Archief heeft onlangs een begrotingswijziging 2019 goedgekeurd. De begroting 2019 is naar beneden bijgesteld. Door deze begrotingswijziging 2019 komt de begroting 2020 niet meer overeen met de kadernota 2020. De totale gemeentelijke bijdrage in de begroting is € 1.694.953 en in de kadernota was deze € 1.743.388. Een positief verschil van € 48.435.

Voor de begroting 2020 zijn de indexcijfers van de Regietafel toegepast. Ondanks de indexering gaat de bijdrage per inwoner in de begroting 2020 licht omlaag. Dit is voornamelijk het gevolg van kostenverlaging door het aangaan van een nieuwe DVO met de centrumgemeente Hoorn, evenals bijstelling van de kosten voor automatisering, digitalisering en de post onvoorzien. Tevens is het inwonertal van het werkgebied gestegen. Deze factoren leiden tot een bijdrage per inwoner voor 2020 van € 8,03.

Voorgesteld raadsbesluit

- a) Een positieve zienswijze af te geven op de jaarrekening 2018;
- b) Een positieve zienswijze af te geven op de concept-begroting 2020.

4. GGD Hollands Noorden

Jaarstukken 2018

Het jaar 2018 stond voor de GGD in het teken van verbinding zoeken en orde op zaken stellen. Om dit te realiseren zijn activiteiten geoptimaliseerd of gestart. De inhoud van de jaarstukken geven hiermee geen aanleiding tot het afgeven van een negatieve zienswijze.

In de verantwoording wordt duidelijk dat de GGD veel (maatschappelijke) resultaten heeft behaald. Echter, er zijn speerpunten waar de GGD niet alle vooraf vastgestelde resultaten volledig heeft behaald. In het vervolg (vanaf de jaarstukken 2019) heeft het toegevoegde waarde als per speerpunt in de verantwoording expliciet wordt verwoord of de acties wel, gedeeltelijk of niet zijn behaald.

Een overzicht van alle plustaken per gemeente ontbreekt. In verband met de gewenste transparantie over GR-taken en aanvullende diensten, wordt dit voor toekomstige verantwoordingen gevraagd. Dit wordt als haalbaar ingeschat vanaf de verantwoording 2020.

Ontwerp-begroting 2020

De komende jaren vindt een bestuurlijke herijking plaats. De koers voor deze herijking wordt bepaald door de wijziging van de Gemeenschappelijke Regeling in 2019, de evaluatie van de dienstovereenkomst Veilig Thuis en andere ontwikkelingen. Ook zet de GGD in op verdere versterking van haar financiële positie. De inhoud van de ontwerp-begroting geeft geen aanleiding tot het afgeven van een negatieve zienswijze.

In afwijking van voorgaande begrotingen heeft de GGD geen beoogde resultaten en maatschappelijke effecten benoemd. Gezien de kaderbrief 2020 en het proces om de dialoog aan te gaan met de gemeenteraden over de inhoudelijke prioriteiten en maatschappelijke opgaven van de GGD, is het ontbreken

van de beoogde resultaten en maatschappelijke effecten op dit moment begrijpelijk. Om grip te kunnen uitoefenen op de GGD is het belangrijk dat de beoogde resultaten en maatschappelijke effecten voorafgaand aan het begrotingsjaar 2020 wel benoemd worden en onderdeel uitmaken van de ontwerp-begroting.

Tot slot kan het inzicht in de aanvullende diensten, zowel inhoudelijk als financieel, nog transparanter. Om die reden wordt de GGD verzocht om in de begroting de plustaken per gemeente op te nemen.

Voorgesteld raadsbesluit:

- a) Een positieve zienswijze af te geven op de jaarstukken 2018 en in te stemmen met de voorgestelde resultaatbestemming.
Daarbij de GGD te verzoeken om:
 - vanaf de jaarstukken 2019 bij de verantwoording van beoogde resultaten en maatschappelijke effecten expliciet aan te geven welke resultaten geheel, gedeeltelijk of niet behaald zijn.
 - met ingang van de jaarstukken 2020 een bijlage toe te voegen, waarin per gemeente staat vermeld welke extra taken, met bijbehorende kosten, zijn uitgevoerd.
- b) Een positieve zienswijze af te geven op de ontwerp-begroting 2020 en kennis te nemen van de meerjarenraming 2020-2023.
Daarbij de GGD te verzoeken om de ontwerp-begroting aan te vullen met:
 - de beoogde resultaten en maatschappelijk effecten voor aanvang van het begrotingsjaar als bijlage toe te voegen aan de ontwerp-begroting 2020.
 - het resultaat van de dialoog tussen de GGD en gemeenteraden te gebruiken in het opstellen van de beoogde resultaten en maatschappelijke effecten

5. Shared Service Centrum DeSom

Jaarstukken 2018

De jaarrekening 2018 van SSC DeSom sluit positief. Het jaarresultaat over 2018 is € 54.000,-. Voorgesteld wordt om de algemene reserve tot het maximum van 2,5% aan te vullen (€ 41.000), een deel te retourneren aan WerkSaam omdat de kosten per werkplek lager zijn dan vooraf berekend (€ 5.600) en een deel te retourneren aan de deelnemers (€ 7.400) conform de huidige GR-regeling.

De teruggave aan WerkSaam is in 2018 voor het laatst. Met ingang van de begroting 2019 geldt een nieuwe manier van kostentoerekening.

Begroting 2020

Conform de besluiten (cloud, nieuwe werkplek) in de begroting 2019 en de meerjarige gevolgen daarvan stijgt in 2020 de bijdrage van de deelnemers. In overeenstemming met de Kaderbrief is in deze begroting geen nieuw beleid opgenomen. Wel wordt aangegeven dat dit verwacht wordt maar de voorstellen daarvoor worden apart aangeboden inclusief de financiële gevolgen. In deze begroting is de nieuwe verdeelsleutel opgenomen die gebaseerd is op 100% toerekening naar de deelnemers op basis van inwoneraantal.

Voorgesteld raadsbesluit

- a) Een positieve zienswijze af te geven op de jaarrekening 2018 en in te stemmen met de voorgestelde resultaatbestemming.
- b) Een positieve zienswijze af te geven op de concept-begroting 2020.

6. Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord (RUD)

Jaarstukken 2018

Uit het Jaarverslag van de RUD blijkt dat de belangrijkste doelstellingen voor de RUD NHN zijn behaald:

- pro-actief informeren van bestuurders, middels bestuursrapportages;
- periodiek informeren van de opdrachtgever;
- uitvoeringskwaliteit op landelijk niveau (voldoen aan kwaliteitscriteria 2.1);
- uitvoering jaarprogramma, waarbij productie en prestaties over meerdere jaren binnen bandbreedte van 90%-110% van het budget worden uitgevoerd;
- de prestatie-indicatoren van Regulering, Specialisme en Advies en Toezicht en Handhaving zijn behaald.

Ook voor de provinciale plustaken (de groentaken, de Wet bodembescherming en de zwemwatertaken) zijn de gestelde doelen behaald. De RUD NHN heeft de opdracht binnen de gestelde kaders uitgevoerd, met uitzondering van de uitvoering van het Masterplan ICT. Dit project heeft in 2018 als gevolg van de noodzakelijke besluitvorming over de financiering vertraging opgelopen, maar komt (overall) niet uit buiten de gestelde financiële kaders.

In uw raadsvergadering van februari 2019 bent u hierover reeds geïnformeerd.

Het positief resultaat van € 1.365.135 wordt op de volgende wijze verdeeld:

- € 100.182 toevoegen aan de Algemene Reserve (tot het maximum wat regionaal is afgesproken: 2,5% van de lasten);
- € 953.615 toevoegen aan de bestemmingsreserve Masterplan ICT (dit betreft het exploitatieoverschot, dus er is minder uitgegeven in 2018 dan verwacht);
- € 142.465 van het resultaat Milieutaken wordt gerestitueerd aan de deelnemers naar verhouding van de lumpsum-bijdrage (dit komt voor onze gemeente neer op zo'n € 5.000);
- € 168.873 van het resultaat VTH-plustaken wordt gerestitueerd aan de provincie.

Begroting 2020

Er zijn geen andere financiële consequenties opgenomen in de begroting dan vermeld in de Kadernota. De genoemde bijdrage van de deelnemers is gelijk. Er zijn zienswijzen ingediend en verwerkt in de begroting over de volgende onderwerpen:

- *PM-posten Omgevingswet en energietransitie*
De kosten zijn afhankelijk van de politieke keuzes die nog gemaakt moeten gaan worden door de gemeenten/provincie. Uitgaven onder de PM-posten vinden in 2020 uitsluitend plaats door middel van goed onderbouwde begrotingswijzigingen die eerst ter besluitvorming aan het bestuur worden voorgelegd.
- *Toekomstige financieringsvorm*
Afgesproken is dat er in 2020 een bestuurlijke keuze wordt gemaakt over de wijze waarop de jaarlijkse bijdrage van de deelnemers tot stand komt. Het DB van de RUD acht een proefperiode noodzakelijk om de eigenschappen van een nieuwe systematiek goed in beeld te krijgen. Medio 2019 worden in het AB voorstellen omtrent de proef besproken.
- *Traineeprogramma*
Er wordt in de begroting 2020 een overschrijding van de personeelskosten verwacht als de trainees niet via natuurlijk verloop op een begrote formatieplaats kunnen worden geplaatst. De trainees hebben een tijdelijk contract van 1,5 jaar. Dit risico is opgenomen in de risicoparaagraaf en zal gedekt worden door de algemene reserve. De onttrekking van de werkelijke overschrijding zal plaats vinden op 31 december 2020.
- *Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen (FUGR)*
De RUD NHN wijkt – in overeenstemming met het bepaalde in de FUGR – gemotiveerd af van de standaard verhouding voor loon- en prijsontwikkeling. Het gehanteerde percentage is berekend door de totale werkelijk begrote loonkosten (exclusief overige personeelskosten enz.) te delen door de totale lasten. Indien de RUD NHN van de standaard (70/30) uitgaat ontstaat er een door de Regietafel en binnen de FUGR onbedoelde taakstellende bezuiniging.
- *Taakverandering*
De twee beschreven wijzigingen in de taakomvang zijn zowel aan de baten- als aan de lastenkant verwerkt in de financiële meerjarenraming. De taakvermeerdering (Langedijk) en de aangekondigde taakvermindering (Schagen) mogen begrotingstechnisch niet van invloed zijn op het saldo van baten en lasten. De taakwijziging heeft uiteraard wel invloed op de bijdragen van deze gemeenten.

In de programmabegroting 2020 worden de uitgangspunten gehanteerd zoals wettelijk voorgeschreven en regionaal zijn afgesproken. De gevraagde bijdrage voor 2020 is zoals met de kaderbrief RUD NHN reeds is aangegeven, € 26.000 hoger dan de raming. Dit bedrag wordt opgenomen in de Kadernota 2020.

Voorgesteld raadsbesluit

- a) Een positieve zienswijze af te geven op de jaarrekening 2018 en in te stemmen met de voorgestelde resultaatbestemming.
- b) Een positieve zienswijze af te geven op de concept-begroting 2020.

7. WerkSaam Westfriesland

Jaarstukken 2018

De jaarrekening WerkSaam 2018 is opgesteld in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV). De jaarrekening is door een externe accountant gecontroleerd en voorzien van een positieve controleverklaring. Hierin is, naast de gebruikelijke getrouwheidsverklaring, ook een positief oordeel gegeven over de rechtmatige totstandkoming van de jaarrekening.

De punten die uw raad benoemde in de zienswijze op de jaarrekening 2017 zijn verwerkt in de jaarrekening 2018. Dit betreft onder andere een nadere toelichting op het investeringsoverzicht, de verdeelsleutel apparaatskosten en het solvabiliteitsratio.

WerkSaam behaalde een resultaat na bestemming van € 0. De algemene reserve bedraagt € 2.198.000 waardoor deze boven de afgesproken grens van 2,5% van de totale begroting uitkomt. De maximale hoogte van de algemene reserve beweegt mee met de lasten. Een vrijval zal volgen als blijkt dat de algemene reserve structureel hoger is dan de 2,5% van de lasten.

Van de geplande investeringen is in 2018 € 1.065.000 niet uitgegeven. Daarvan schuift € 542.000 door naar 2019. De investeringen die worden doorgeschoven naar 2019 zijn toegelicht in het jaarverslag.

Begroting 2020

De concept-begroting is een verdere uitwerking van de Kadernota. Alle zeven Westfriese gemeenten hebben een positieve zienswijze afgegeven op de Kadernota 2020. Inhoudelijk zijn er dan ook geen wijzigingen in beleid of financiële uitgangspunten in de concept-begroting opgenomen sinds de behandeling van de Kadernota.

Uit de meerjarenraming komt naar voren dat WerkSaam de gemeentelijke bijdrage, met uitzondering van de indexaties, gelijk wil houden. Tot en met 2020 realiseert WerkSaam dit door jaarlijks een onttrekking van € 463.000 te doen aan de reserves. Als WerkSaam de bedrijfsvoering niet aanpast treedt er vanaf 2021 een structureel tekort op van € 463.000. Het tekort is dan ook vanaf 2021 als taakstelling op de bedrijfsvoering opgenomen.

De rijksvergoeding Participatie is taakstellend voor WerkSaam. Voor de rijksvergoeding BUIG/BBZ wordt het verschil tussen de rijksvergoeding BUIG/BBZ en de uitkeringslasten jaarlijks met de gemeenten verrekend. In oktober van het begrotingsjaar wordt de definitieve vergoeding bekendgemaakt.

Het onderdeel 're-integratie klassiek' uit de IUSD is taakstellend voor WerkSaam en wordt vanaf 2019 overgeheveld naar de algemene uitkering. Het bedrag 're-integratie klassiek' wordt bepaald op het basisbedrag 2019 en wordt jaarlijks verhoogd met de indexatie van 2,8% (percentage indexatie is conform de afspraak van de Regietafel gemeenschappelijke regeling Noord-Holland Noord).

Voorgesteld raadsbesluit

- a) Een positieve zienswijze af te geven op de jaarrekening 2018.
- b) Een positieve zienswijze af te geven op de concept-begroting 2020.

8. Centraal Afvalverwijderingsbedrijf Westfriesland (CAW)

De belangrijkste taken van het CAW zijn het (doen) uitvoeren van het beleid ten aanzien van huishoudelijke afvalstoffen, het beheer van de voormalige stortplaats Westwoud en het uitvoeren van de rechten en plichten zoals verbonden aan het aandeelhouderschap van HVC. Het CAW heeft geen personeel in dienst. Ondersteuning werd in 2018 geleverd door personeel van HVC. Daarnaast werd inhoudelijke ondersteuning geleverd door beleidsmedewerkers van de zeven betrokken gemeenten. De genoemde taken zijn uitgevoerd binnen de daarvoor vastgestelde financiële kaders en de jaarstukken 2018 laten een voorlopig positief resultaat zien van € 3.633. Voorgesteld wordt dit saldo toe te voegen aan de algemene reserve. De algemene reserve van het CAW bedraagt hierna € 22.034.

Begroting 2020

In de conceptbegroting 2020 wordt uitgegaan van een nieuwe dienstverleningsovereenkomst (DVO) met HVC. Geldstromen die voortvloeien uit de huidige DVO komen daarmee in deze begroting te vervallen. Ter dekking van deze voorziene uitgave, wordt mede uitgegaan van een bijdrage van de deelnemende gemeenten. Discussies over toekomstige taken, structuur en secretariaat van het CAW zullen in de loop van 2019 tot besluitvorming leiden. Een mogelijke impact op de begroting kan daarom op dit moment nog niet worden meegenomen.

In de begroting wordt rekening gehouden met de huidige ontwikkelingen rondom de afvalwaterlozingen door de voormalige stortplaats Westwoud. In de toelichting op de begroting wordt aangegeven dat de bestemmingsreserve (enkele jaren geleden aan de voorziening onttrokken) naar alle waarschijnlijkheid weer terug moet vloeien naar de voorziening Westwoud.

Jaarlijks ontvangt de gemeente via het CAW een provisie voor de garantstelling voor leningen van HVC. Gebaseerd op de stand van de gegarandeerde leningen ultimo 2018 voor aandeelhouders A en het relatieve aandelenbelang in NV HVC van het CAW zal de garantstellingprovisie ongeveer € 705.000 bedragen. Dit betekent voor Drechterland circa € 65.000. In de raming is hiermee al rekening gehouden.

Voorgesteld raadsbesluit

- a) Kennis te nemen van de jaarrekening 2018.
- b) Een positieve zienswijze af te geven op de concept-begroting 2020.

Kanttekeningen / alternatieven

U heeft de mogelijkheid om op de financiële stukken van de diverse GR'en andere zienswijzen te formuleren dan wij u nu voorstellen.

Draagvlak

De inhoud van deze zienswijzen is tijdens diverse (gezamenlijke) portefeuillehoudersoverleggen van de gemeenten Stede Broec, Enkhuizen en Drechterland aan de orde geweest. Dit heeft in deze gemeenten geleid tot identieke voorstellen die nu aan de raden worden gedaan.

Planning, evaluatie en verantwoording

De door de raad vastgestelde zienswijzen zullen door de Drechterlandse vertegenwoordigers in het AB van de diverse GR'en worden meegenomen. Bij de volgende financiële stukken van de GR'en wordt u op de hoogte gehouden van de verdere ontwikkelingen.

Financiën

De financiële consequenties van dit voorstel zijn reeds verwerkt in de Kadernota.

Hoogkarspel, 14 mei 2019.

Burgemeester en wethouders van Drechterland

De secretaris,



C.M. Minnaert

De burgemeester,



M. Pijl

Besluit van de gemeenteraad

Zaaknummer: 785387; nr. 2019-34

De raad van de gemeente Drechterland;

Overwegende dat

- De raad in de gelegenheid wordt gesteld om zijn zienswijzen kenbaar te maken op de jaarstukken 2018 en de begrotingen 2020 van de Gemeenschappelijke Regelingen waaraan de gemeente deelneemt;

Gelet op artikel 34b en 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 14 mei 2019

b e s l u i t :

1. Met betrekking tot de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord:
 - a) een positieve zienswijze af te geven op de jaarrekening 2018 en in te stemmen met de voorgestelde resultaatbestemming;
 - b) een positieve zienswijze af te geven op de begroting 2020 en de Veiligheidsregio nadrukkelijk mee te geven dat de oprichting en exploitatie van de brandweerschool niet mag leiden tot extra lasten voor de deelnemende gemeenten.
2. Met betrekking tot het Recreatieschap Westfriesland:
 - a) een positieve zienswijze af te geven op de jaarrekening 2018;
 - b) een positieve zienswijze af te geven op de concept-begroting 2020.
3. Met betrekking tot het Westfries Archief:
 - a) een positieve zienswijze af te geven op de jaarrekening 2018;
 - b) een positieve zienswijze af te geven op de concept-begroting 2020.
4. Met betrekking tot de GGD Hollands Noorden:
 - a) een positieve zienswijze af te geven op de jaarstukken 2018 en in te stemmen met de voorgestelde resultaatbestemming.

Daarbij de GGD te verzoeken om:

 - vanaf de jaarstukken 2019 bij de verantwoording van beoogde resultaten en maatschappelijke effecten expliciet aan te geven welke resultaten geheel, gedeeltelijk of niet behaald zijn;
 - met ingang van de jaarstukken 2020 een bijlage toe te voegen, waarin per gemeente staat vermeld welke extra taken, met bijbehorend kosten, zijn uitgevoerd;
 - b) een positieve zienswijze af te geven op de ontwerp-begroting 2020 en kennis te nemen van de meerjarenraming 2020-2023.

Daarbij de GGD te verzoeken om de ontwerp-begroting aan te vullen met:

 - de beoogde resultaten en maatschappelijke effecten voor aanvang van het begrotingsjaar als bijlage toe te voegen aan de ontwerp-begroting 2020;
 - het resultaat van de dialoog tussen de GGD en gemeenteraden te gebruiken in het opstellen van de beoogde resultaten en maatschappelijke effecten
5. Met betrekking tot SSC DeSom:
 - a) een positieve zienswijze af te geven op de jaarrekening 2018 en in te stemmen met de voorgestelde resultaatbestemming;
 - b) een positieve zienswijze af te geven op de concept-begroting 2020.

6. Met betrekking tot de RUD Noord-Holland Noord:
 - a) een positieve zienswijze af te geven op de jaarrekening 2018 en in te stemmen met de voorgestelde resultaatbestemming;
 - b) een positieve zienswijze af te geven op de concept-begroting 2020.
7. Met betrekking tot WerkSaam Westfriesland:
 - a) een positieve zienswijze af te geven op de jaarrekening 2018;
 - b) een positieve zienswijze af te geven op de concept-begroting 2020.
8. Met betrekking tot het CAW Westfriesland:
 - a) Kennis te nemen van de jaarrekening 2018;
 - b) een positieve zienswijze af te geven op de concept-begroting 2020.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Drechterland in zijn openbare vergadering van 24 juni 2019.

De raad voornoemd,
de griffier,



J.N.M. Commandeur

de voorzitter,



M. Pijl