

Raadsvoorstel

Aan de raad van de gemeente Sliedrecht

Zaaknummer: 2020-0050994	Sliedrecht, dinsdag 5 mei 2020
Portefeuillehouder: Piet Vat	Fatale termijn: De zienswijzebrieven dienen medio juni ingediend te worden t.b.v. het vaststellen van de begrotingen 2021 door de diverse GR'en.
Afdoening motie en/of toezegging: Is hiermee een motie afgedaan? Nee Is hiermee een toezegging afgedaan? Nee	

Onderwerp

Zienswijzen jaarstukken 2019 en begrotingen 2021 van de gemeenschappelijke regelingen.

Beslispunten

1. In te stemmen met de zienswijzebrief op de jaarstukken 2019 en de primaire begroting 2021 van de GR Drechtsteden.
2. In te stemmen met de zienswijzebrief op de jaarstukken 2019 en de primaire begroting 2021 van de GR Drechtwerk.
3. In te stemmen met de zienswijzebrief op de jaarstukken 2019 en de primaire begroting 2021 van de GR Omgevingsdienst ZHZ.
4. In te stemmen met de zienswijzebrief op de jaarstukken 2019 en de primaire begroting 2021 van de GR Veiligheidsregio ZHZ.
5. In te stemmen met de zienswijzebrief op de jaarstukken 2019 en de primaire begroting 2021 van de GR Dienst Gezondheid & Jeugd.
6. In te stemmen met de zienswijzebrief op de jaarstukken 2019 en de primaire begroting 2021 van de GR Gevudo.

Samenvatting

De gemeenteraad wordt jaarlijks in de gelegenheid gesteld zienswijzen te geven op de jaarstukken en begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen waarin Sliedrecht deelneemt. Dit voorstel geeft hier op integrale wijze invulling aan door alle concept zienswijzebrieven tegelijk ter besluitvorming aan u voor te leggen.

Inleiding

De gemeenteraad wordt jaarlijks in de gelegenheid gesteld zienswijzen te geven op de begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen waarin Sliedrecht deelneemt. Door de concept-zienswijzebrieven in één keer te behandelen pogen wij de reactie en bespreking overzichtelijker te maken. Tegelijkertijd wordt een eenduidige reactie richting alle besturen van de gemeenschappelijke regelingen gerealiseerd.

Op basis van de in het algemeen bestuur vastgestelde 'Eenduidige kaders voor begroting en algemene reserve GR'en' wordt ten aanzien van de bestemming van het jaarresultaat 2019 ook een zienswijzeprocedure doorlopen. Een zienswijze op de voorgestelde bestemmingen van de jaarresultaten is dan ook per GR in de zienswijzenbrieven opgenomen (indien van toepassing).

Met de begrotingen 2021 wordt u ook de jaarstukken 2019 van de gemeenschappelijke regelingen aangeboden. Deze jaarstukken zijn niet voor een zienswijze bedoeld. Wel geeft het u extra context om de begrotingen te kunnen beoordelen en kan hierop een reactie worden geformuleerd.

Beoogd effect

Via de GR-en invloed uit oefenen op de financiële en inhoudelijke kaders om de gestelde maatschappelijke doelen te realiseren.

Argumenten

In algemene zin is op te merken:

0.1 De jaarstukken 2019 zijn voor de gemeenteraad ter kennisname aangeboden.

De vaststelling van de jaarstukken is aan het algemeen bestuur van de GR-en. Indien er bijzonderheden zijn, is dit als extra onderwerp verwerkt in de zienswijzebrief.

0.2 Zienswijze mogelijk op de bestemming van de jaarresultaten 2019

De zienswijzen hierop zijn opgenomen in de zienswijzebrieven op de concept begrotingen.

0.3 De jaarstukken worden door de accountant beoordeeld.

Uit de controle door de accountant kunnen nog wijzigingen naar voren komen waardoor de jaarstukken moeten worden aangepast.

0.4 De jaarstukken kunnen een voorlopige status hebben gelet op de afrekeningen dan wel herverdelingsvraagstukken binnen de WMO, participatiewet en jeugdwet.

Serviceorganisatie Jeugd (SOJ); in de jaarstukken is toegelicht dat het voorlopig resultaat is gebaseerd op de voorlopige productieverantwoordingen van zorgaanbieders. Het resultaat kan nog fluctueren binnen een bandbreedte van 1,9%.

0.5 De begroting is het jaarlijkse moment dat de raad richting kan geven aan de GR'en.

Er is nadrukkelijk de wens om grip op de GR-en te hebben. Juist het vroegtijdig beïnvloeden van de beleidsdossiers om de Sliedrechtse belangen optimaal in te brengen is daar een middel voor.

0.6 De GR'en hebben, net als wij, te kampen met de gevolgen van de corona-crisis.

De corona-crisis heeft ook voor de GR'en (financiële) gevolgen. Op dit moment zijn er nog veel onzekerheden waarover in de loop van 2020 meer duidelijkheid komt. Dit kan leiden tot aanpassingen of aanvullingen op de begrotingen 2021. Deze zullen dan in het najaar via actualisaties bekend gemaakt worden. Wij hebben uiteraard begrip voor deze situatie en werkwijze. Wel vragen wij de GR'en ons tijdig op de hoogte te brengen over de effecten.

0.7 In de zienswijze wordt ten aanzien van de begroting van de GR-en op ZHZ-niveau dezelfde uitgangspunten gehanteerd.

De gemeente Sliedrecht heeft geen financiële ruimte voor extra structurele bijdragen aan haar gemeenschappelijke regelingen. In dat kader zijn de wensen geformuleerd, nl:

- Indien er voorstellen zijn die een begrotingswijziging vereisen, dan verwachten we hiervoor een zienswijzevoorstel.
- Het aanhouden van de weerstandscapaciteit bij de gemeenten rekening houdend met de daarvoor geldende afspraken bij een GR.

Per besispunt is op te merken:

1.1 Kenmerkend voor de zienswijze op documenten van de GR Drechtsteden is:

1. We stemmen in met het storten van € 769.000 in een bestemmingsreserve voor het project ICT verandert. Het betreft hier niet gebruikt budget vanuit hetzelfde project dat doorgeschoven wordt naar 2021 omwille van latere uitvoering. Bovendien zijn de kosten onvermijdelijk.
2. Wij zijn kritisch ten aanzien van de financiële uitgangspunten op basis waarvan de begroting 2021 en het meerjarenperspectief voor de Sociale Dienst Drechtsteden is opgesteld. Op diverse vlakken zullen we maatregelen moeten nemen om tot duurzame oplossingen te komen. Dat geldt voor de GRD, maar ook voor de lokale gemeenten. Het vraagt dan ook nadrukkelijke afstemming en samenwerking
3. Wat betreft de ontwikkeling van lokale maatwerkafspraken op de bovenwettelijke taken zijn wij zeer content. Dit geldt ook voor het programmaonderdeel Prspct.
4. Een sterke samenwerking in de Drechtsteden staat voor ons centraal waarbij de inhoud leidend is en structuur volgt. Vanuit die gedachte verzoeken wij het traject om tot een aangepaste GR te komen voortvarend op te pakken. Dit traject loopt al erg lang.
5. Wij staan positief tegenover het doorzetten van de Drechtstedendinsdag en behoud van de regiogriffie.
6. Wij begrijpen de onzekere situatie t.a.v. corona en de gevolgen daarvan. Wij verzoeken met klem dit in nadrukkelijke afstemming met de lokale gemeenten op te blijven pakken.

2.1 Kenmerkend voor de zienswijze op documenten van de GR Drechtwerk is:

1. Wij zijn positief over de neerwaartse bijstelling van de tekorten in het meerjarenperspectief. Er blijven echter maatregelen nodig om de tekorten zoveel als mogelijk te reduceren.
2. Wij zijn positief over de ontwikkeling van Drechtwerk naar een sociaal leerwerkbedrijf.
3. Er wordt extra aandacht gevraagd voor risicobeheersing. Onder meer in relatie tot de uitstaande lening bij Confed b.v. Wij zien het uitvoeren van een due diligence als een stap in de goede richting.

3.1 Kenmerkend voor de zienswijze op documenten van de GR Omgevingsdienst ZHZ is:

1. We vragen aandacht voor een aantal taken die vanaf 2021 van de provincie overgaan naar de gemeenten zoals energiemaatregelen en bodemsanering.
2. De uittreding uit de GR door de gemeenten Leerdam en Zederik mag geen financiële gevolgen hebben voor de deelnemende gemeenten.
3. De invoering van de Wet kwaliteitsborging voor gebouwen in 2021 brengt het risico op inkomstenderving voor de OZHZ met zich mee. Wij verzoeken voortvarend door te zetten met de beheersmaatregelen om mogelijke financiële gevolgen zoveel mogelijk te beperken.

4.1 Kenmerkend voor de zienswijze op documenten van de GR Veiligheidsregio ZHZ

1. De uittreding uit de GR door de gemeenten Leerdam en Zederik mag geen financiële gevolgen hebben voor de deelnemende gemeenten. Ook de VRZHZ hanteert dit standpunt. De ontvangen transitievergoeding wordt gebruikt om de begroting tot 2024 sluitend te maken. VRZHZ werkt er naar toe om vanaf dat moment de begroting op orde te hebben zonder dat dit leidt tot extra kosten voor de gemeenten.
2. Het beleidsplan 2021-2024 wordt momenteel opgesteld, maar zal waarschijnlijk vertraging oplopen door de corona-crisis. In lijn met onze zienswijze op het regionale risicoprofiel wijzen wij op het belang van de aanpak van zelfredzaamheid van (kwetsbare) mensen daarin.

5.1 Kenmerkend voor de zienswijze op documenten van de GR Dienst Gezondheid & Jeugd ZHZ

1. Wat betreft het voorstel m.b.t. het 'Meldpunt Zorg & Overlast' om de trend van het toegenomen aantal meldingen goed te monitoren.
2. Wat betreft het voorstel m.b.t. het 'Programma Seksuele gezondheid' vinden wij bekostiging via de inwonerbijdrage niet passend. Dit zou via het maatwerkaanbod geregeld moeten worden.
3. Aandacht voor de meerjarenbegroting van de SOJ, de daarbij horende taakstelling en de noodzakelijke transformatie.

6.1 Kenmerkend voor de zienswijze op documenten van de GR Gevudo

1. Het college heeft geen inhoudelijke wensen of bedenkingen ten aanzien van de concept begroting 2021. Wel onderschrijft het college het belang van nader onderzoek naar de energietransitie, de rol van HVC daarin en de mogelijke gevolgen voor Gevudo.

Kanttekeningen / Risico's

0.1 de algemeen besturen van de afzonderlijke GR-en stellen de jaarstukken en begroting vast

Het algemeen bestuur hoeft de zienswijze niet over te nemen en gaat zelf over de vast te stellen begroting.

Kaderstellende en controlerende aspecten t.b.v. de gemeenteraad, uitgesplitst in:

- **Financiële kaders**

Kaderstellende en controlerende aspecten t.b.v. de gemeenteraad, uitgesplitst in:

A. Financiële kaders jaarrekeningen 2019.

GRD: Het voorlopige jaarresultaat over 2019 bedraagt in totaal € 265.000 positief. Het resultaat dat ter bestemming wordt voorgelegd is € 830.000 positief. Voorgesteld wordt om hiervan een bedrag van € 769.000 toe te voegen aan een bestemmingsreserve voor het opvangen van frictiekosten en om een bedrag van € 61.000 terug te betalen aan de deelnemende gemeenten. Het aandeel van Sliedrecht hierin bedraagt € 5.000. Het saldo van de resultaatbepalende onderdelen is € 565.000 negatief. Doordat dit direct met de deelnemende gemeenten wordt afgerekend, maakt dit geen onderdeel uit van het resultaat van de GRD waarover resultaatbestemming plaatsvindt.

Effect voor de gemeente Sliedrecht:

Het aandeel van Sliedrecht in het negatieve resultaat op de resultaatbepalende onderdelen bedraagt op basis van de voorlopige jaarrekening van de GRD € 210.000 negatief. Dit nadeel wordt in de jaarstukken 2019 van Sliedrecht verwerkt.

Drechtwerk: Het positieve resultaat op grond van de concept jaarrekening 2019 bedraagt € 788.000. Via resultaatbestemming zal een bedrag van € 159.000 worden toegevoegd aan de transitiereserve en de rest wordt uitgekeerd aan de deelnemers. Het voordeel uit resultaatbestemming in 2020 wordt dan voor de gemeente Sliedrecht circa € 57.000. Het voordeel zal worden verwerkt in de jaarstukken van 2020 omdat het een voorstel tot resultaatbestemming 2019 betreft.

OZHZ: Er is een positief jaarresultaat van € 253.000 gerealiseerd. Na berekening van het weerstandsvermogen blijkt dit niet van voldoende omvang te zijn. Een en ander hangt samen met het feit dat OZHZ meer taken is gaan uitvoeren voor de deelnemers. Conform de regionale afspraken wordt een additioneel bedrag van € 80.000 vrijgemaakt uit de bestemming van het rekeningresultaat. Daarnaast wordt het restant van € 173.000 van het rekeningresultaat toegevoegd aan de algemene reserve zodat OZHZ beschikt over een minimaal noodzakelijke extra buffer om eventuele gevolgen van de corona-crisis op te vangen. Het effect voor Sliedrecht is derhalve nihil.

VRZHZ: Het bruto jaarresultaat bedraagt € 3,8 mln. voordelig. Hierin is een bedrag opgenomen van € 3,7 mln. zijnde het restant van de ontvangen transitievergoeding als gevolg van het uittreden van de voormalige gemeenten Leerdam en Zederik. Met de vaststelling van BURAP II 2019 is besloten de transitievergoeding te reserveren en hiermee nadelige jaarresultaten als gevolg van deze uittreding op te vangen. Het resterende deel van het jaarresultaat bedraagt derhalve € 0,1 mln. Dit bedrag vloeit terug naar de gemeenten. Het verwachte effect voor de gemeente Sliedrecht is ongeveer € 4.000.

GR DG&J:

Dienst Gezondheid & jeugd: Het positieve jaarrekeningresultaat 2019 bedraagt € 1.495.000. Voorgesteld wordt om € 35.000 toe te voegen aan de algemene reserve om het weerstandsvermogen op het afgesproken minimum te brengen en in beginsel het restant € 1.460.000 uit te keren aan de deelnemende gemeenten. De DG&J stelt echter voor, om van het aan de deelnemende gemeenten uit te keren restant, een bedrag van € 235.000 nader te bestemmen voor een viertal voorstellen. Hierdoor komt het aan de gemeenten uit te keren bedrag op € 1.225.000. Voor de gemeente Sliedrecht betekent dit een teruggave van circa € 67.500. Aangezien het een voorstel resultaatsbestemming betreft, wordt dit niet in de jaarstukken 2019 verwerkt, maar in de jaarstukken van 2020.

Regionale Ambulancevoorziening (RAV): de RAV ZHZ onderdeel van de GR DG&J is met ingang van 1 januari 2019 verzelfstandigd tot de Coöperatieve Ambulancezorg ZHZ U.A. (CAZ-ZHZ). Er is daarom geen financieel effect voor de gemeente Sliedrecht.

SOJ: Serviceorganisatie jeugd: het voorlopig resultaat 2019 van de SOJ bedraagt t.o.v. de 2^e bestuursrapportage € 200.000 nadelig. Het jaarresultaat wordt door SOJ afgerekend met de deelnemende gemeenten. Het aandeel van Sliedrecht in het resultaat van SOJ is verwerkt in de jaarrekening 2019. Het uiteindelijke effect van de DG&J is voordelig € 67.500. Dit voordeel wordt in de jaarstukken van 2020 verwerkt.

Gevudo: Er is een nihil resultaat gerealiseerd.

B. Financiële kaders meerjarenbegroting 2021

De eventuele financiële consequenties van de voorgelegde (primaire) begrotingen worden verwerkt in de lokale begroting. Hieronder zijn de verschillen t.o.v. de huidige begroting van Sliedrecht aangegeven.

GR	Mutatie 2021 (+/+ = hogere bijdrage, -/- = lagere bijdrage)
Drechtsteden	+/+ € 247.000
DG&J	+/+ € 47.000 (DG&J) en -/- € 137.000 (SOJ)
Drechtwerk	-/- € 36.000
Omgevingsdienst	+/+ € 11.000
Veiligheidsregio ZHZ	+/+ 15.000
Gevudo	Geen mutatie.
Totaal	+/+ € 147.000

Reserve sociaal domein

Vanwege de stijgende kosten in het sociaal domein is er een 'reserve sociaal domein' in de begroting opgenomen. Deze is bedoeld om (toekomstige) schommelingen in de kosten van het sociaal domein op te vangen. Bijvoorbeeld door volumegroei (of afname). Met name de toenemende kosten bij de SDD leiden in 2021 tot een verzwaring van de lasten met € 247.000. In de eerste Turap 2020 zal worden voorgesteld, gezien de onzekerheden op het gebied van het sociaal domein en het gehanteerde uitgangspunt om geen rekening te houden met de volumegroei vanaf 2021, het geprognosticeerde tekort van € 247.000 in 2021 te onttrekken aan de reserve sociaal domein en het voordeel dat ontstaat in de meerjarenbegroting vanaf 2022 en verder toe te voegen aan de reserve sociaal domein ter dekking van de risico's op de meerjarenbegroting. Hiermee kunnen we in de toekomstige schommelingen (volumegroei) op het gebied van het sociaal domein opvangen binnen deze reserve.

Ook voor de DG&J, en in dit geval de SOJ, maken we gebruik van de reserve sociaal domein. In de meerjarenbegroting voor de SOJ is de taakstelling verwerkt van € 14,2 mln. Hiervoor heeft de SOJ verschillende maatregelen opgenomen in de "omdenknotitie" (plan van aanpak grip op jeugdhulp). Een belangrijke wijziging binnen de regionale organisatie van de jeugdhulp is het loslaten van de financiële solidariteit. Hierdoor ontstaan kansen, omdat individuele gemeenten meer sturing hebben op de wijze waarop de jeugdhulp binnen de eigen gemeente wordt ingezet, maar ook risico's, omdat gemeenten zelf financieel aan de lat staan bij eventuele overschrijdingen. Dit leidt voor 2021 tot een lagere bijdrage van € 137.000. In de eerste Turap 2020 zal worden voorgesteld dit bedrag toe te voegen aan de reserve sociaal domein. Hierdoor ontstaat er geen effect op ons begrotingssaldo van 2021.

Overige aandachtspunten:

DG&J: Met ingang van het begrotingsjaar 2021 is de inwonerbijdrage gebaseerd op de bijdrageverordening zoals deze op 16 mei 2019 in het Algemeen Bestuur is vastgesteld. Het effect hiervan bedraagt in 2021 € 47.000 nadelig.

Drechtwerk: De begroting 2021 van Drechtwerk laat een positieve ontwikkeling zien in de gevraagde verliesbijdrage ten opzichte van de begroting 2020. Dit wordt veroorzaakt door een hogere rijkssubsidie en een verbetering van de interne bedrijfsvoering.

Omgevingsdienst: De hogere bijdrage is het gevolg van indexering voor loon- en prijsontwikkelingen.

Veiligheidsregio: De bijdrage valt in 2021 € 64.000 hoger uit. Dit is het gevolg van een nieuwe kosten-verdeelsystematiek waardoor we circa € 49.000 meer betalen voor de component huisvesting aan de VRZHZ. Echter, de huuropbrengst die wij ontvangen voor de verhuur van de kazerne aan VRZHZ

wordt evenredig hoger. Het nadeel voor de begroting 2021 bedraagt derhalve € 15.000 en dit is het gevolg van toegepaste indexering voor loon- en prijsontwikkelingen.

- **Wettelijke en Beleidskaders, eventueel inhoudelijke/ruimtelijke kaders**

De mogelijkheid tot het indienen van zienswijzen bestaat op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr). In de (herziene) nota verbonden partijen is opgenomen dat het college de gemeenteraad in de gelegenheid stelt om zienswijzen in te dienen. Daaraan wordt met dit voorstel voldaan.

- **Duurzaamheid**

Niet van toepassing. Het betreft zienswijzen op begrotingen.

- **Inclusiviteit**

Niet van toepassing. Het betreft zienswijzen op begrotingen.

- **Tijdspad, monitoring en evaluatie m.b.t. voorgesteld raadsbesluit**

Niet van toepassing. Het betreft zienswijzen op begrotingen.

Communicatie / Participatie

Niet van toepassing. Het betreft zienswijzen op begrotingen.

Vervolg

De vastgestelde zienswijzebrief wordt kenbaar gemaakt aan het bestuur van de gemeenschappelijke regeling. De effecten van deze begrotingen worden in de kadernota 2021 verwerkt.

Eerdere besluitvorming c.q. bronvermelding

Bijlagen

Bijlage 1_GR Drechtsteden_zienswijzebrief SLD_jaarstukken en begroting (3).docx

Bijlage 1a_Brief aan gemeenten zienswijze begroting 2021 GRD.pdf

Bijlage 1b_Primaire Begroting 2021 GRD vs 29 april.pdf

Bijlage 1c_Jaarstukken 2019 GRD CONCEPT vs 9 april 2020.pdf

Bijlage 1d_12.1 Brief aan gemeenten jaarstukken 2019 GRD.pdf

Bijlage 1e_Raadsinformatiebrief proces invulling taakstelling.pdf

Bijlage 2_Zienswijze Drechtwerk begroting 2021 ev.docx

Bijlage 2a_2020-04-09 aanbiedingsbrief concept Jaarrekening 2019 Drechtwerk.pdf

Bijlage 2b_2020-04-09 aanbiedingsbrief concept ontwerp Begroting 2021 - Drechtwerk JMvB.pdf

Bijlage 2c_2020-04-02 AB-7b concept versie jaarrekening 2019.pdf

Bijlage 2d_2020-04-02 AB-7c Concept Basis Begroting 2021na besluit AB 2 april.pdf

Bijlage 2e_2020-04-02 AB-5 Confed.pdf

Bijlage 3_concept zienswijze ontwerp-begroting 2021 OZHZ.docx

Bijlage 3a_BRIEF zienswijze begroting 2020 en jaarstukken 2018 OZHZ vs01.pdf

Bijlage 3b_BRIEF aanbidding uitwerking begrotingsrichtlijnen 2021 OZHZ vsdef_1.docx.pdf

Bijlage 3c_Jaarstukken 2019 OZHZ vastgesteld DB 9 april 2020.pdf

Bijlage 3d_Ontwerp begroting 2021 OZHZ vastgesteld DB 9 april 2020.pdf

Bijlage 4_VRZHZ_zienswijzebrief SLD_jaarstukken en begroting concept.docx

Bijlage 4a_Collegebrief ontwerp-begroting 2021 jaarstukken 2019 en jaarresultaat 2019 VRZHZ.pdf

Bijlage 4b Memo Toelichting resultaatbestemming 2019 VRZHZ.pdf

Bijlage 4c Memo Toelichting ontwerp-begroting 2021 VRZHZ.pdf

Bijlage 4d_Ontwerp begroting 2021 VRZHZ.pdf

Bijlage 4e_Jaarstukken 2019 VRZHZ.pdf

Bijlage 4f_VRZHZ Infographics 2019.pdf

Bijlage 5_Concept zienswijze begroting DG&J 2021.docx

Bijlage 5a_DG&J Aanbieding concept Begroting 2021.pdf

Bijlage 5b_DG&J Aanbieding concept Jaarstukken 2019.pdf

Bijlage 5c_Begroting 2021 GR DG&J.pdf

Bijlage 5d_Jaarstukken 2019 GR DG&J.pdf

Bijlage 6_Gevudo_zienswijzebrief SLD_jaarstukken en begroting 20200414.docx

Bijlage 6a_Begroting 2021 Gevudo aanbieding.pdf

Bijlage 6b_Begroting 2021 Gevudo.pdf

Bijlage 6c_Jaarstukken 2019 Gevudo incl. WG verklaring.pdf

Presentatie_toelichting raad_jaarstukken begrotingen GR 20200429.pptx

