

Regionale Raadscommissie Noordkop

ADVIES

Nummer

T.J.M. Groot

Contact en vragen via

(is aan coördinerend secretaris...)

Datum vergadering RRN	Datum B&W-besluiten
7 juni 2018	8 mei 2018

Onderwerp
Jaarstukken 2017 en begroting 2019 RUD NHN

Voorgesteld advies
Bijgevoegde reactie op de ontwerp Jaarstukken 2017 en ontwerp Begroting 2019 namens de vier gemeenten in de Kop van Noord-Holland aan het Dagelijks Bestuur van de Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord te versturen.

Wettelijke grondslag
De jaarstukken en begroting zijn opgesteld conform de regelgeving uit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en de uitgangspunten ten aanzien van gemeenschappelijke regelingen Noord-Holland Noord.

Kern van de zaak
De vier gemeenten in de Kop van Noord-Holland hebben voor de gemeenschappelijke regeling RUD NHN besloten de ontwerp-Jaarstukken 2016 en ontwerp-Begroting 2018 in de regionale raadscommissie Noordkop (RRN) te behandelen en een integrale reactie naar het Dagelijks Bestuur van de Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord toe te versturen.

Openbaarheid documenten
☒ Openbaar ☐ Het voorstel bevat niet-openbare documenten



GEMEENTE
Schagen

Gemeente Texel **.txl**

R e g i o n a l e R a a d s c o m m i s s i e N o o r d k o p

Advies aan de gemeenteraden

De Regionale Raadscommissie Noordkop adviseert:

Vastgesteld in de vergadering van

Griffier

Voorzitter

Regionale Raadscommissie Noordkop

Advies aan de gemeenteraden

Aanleiding voor en korte toelichting bij het advies

De vier gemeenteraden van de Noordkop (Den Helder, Hollands Kroon, Schagen en Texel) hebben besloten met ingang 2016 een regionale raadscommissie in te stellen waarin o.a. advies wordt uitgebracht over de gemeenschappelijke regelingen waarin de vier gemeenten deelnemen. De RUD NHN is één van die gemeenschappelijke regelingen. De jaarstukken 2017 en de begroting 2019 inclusief aanbestedingsbrief van de RUD NHN wordt ter advisering aan de regionale raadscommissie voorgelegd. De vier colleges adviseren u kennis te nemen van het integrale advies van de jaarstukken 2017 en de begroting 2019 en de gemeenteraden te adviseren de bijgevoegde brief met zienswijzen over te nemen en aan het Dagelijks Bestuur van de RUD NHN te verzenden.

Beoogd bestuurlijk/maatschappelijk doel/effect

Jaarlijks legt de RUD NHN aan de deelnemers verantwoording af door de jaarstukken aan de raden aan te beiden. Van belang is dat bestuurders hun verantwoordelijkheid kunnen waarmaken en tijdig inzicht hebben in de voortgang van het realiseren van de begroting, risico's m.b.t. de tijdige uitvoering van verplichtingen die zijn aangegaan, de financiële positie van de RUD NHN en kennis kunnen nemen van ontwikkelingen die relevant zijn voor de RUD-organisatie.

Motivering per voorgesteld advies

De ontwerp-jaarstukken 2017 en ontwerpbegroting 2019 zijn qua opzet vergelijkbaar met vorig jaar. Dat betekent dat er opnieuw geen informatie is terug te herleiden naar de individuele deelnemers. Ook de inzage in de daadwerkelijke realisatie van de doelstellingen laat sterk te wensen over. Het Algemeen Bestuur kan hierdoor in onze ogen niet optimaal haar controlerende taak uitvoeren. Deze opmerking is ook in 2016 en 2017 gemaakt en het is teleurstellend dat er opnieuw geen aandacht voor is geweest.

Daarnaast sluiten de indicatoren tussen jaarrekening 2017 en begroting 2017 niet op elkaar aan. Het valt op dat de indeling en specificatie van de jaarrekening niet op elkaar aansluiten. In de begroting is binnen een programma bijvoorbeeld te onderscheiden in personeelskosten, directe personeelskosten, kapitaallasten, indirecte kosten, ontwikkelkosten, onvoorzien, baten: vaste bijdrage en overige. Deze onderverdeling wordt niet teruggevonden in de jaarrekening en maakt een goede analyse op hoofdlijnen lastig. Hierdoor is het voor de gemeenten niet vaststellen waaraan de geldelijke bijdrage concreet is besteed is en waardoor het positief effect van € 1,2 miljoen is ontstaan. Dit wordt ook niet op een adequate wijze toegelicht op blz. 36

Regionale Raadscommissie Noordkop

Advies aan de gemeenteraden

van de jaarrekening.

Voor wat betreft de resultaatbestemming wordt geadviseerd niet in te stemmen met het voorstel, maar moet er eerst een onderbouwing en motivering komen.

Aansluitend bij de opmerking over de jaarrekening verwachten we voor de begroting 2020 een betere uitwerking van doelstellingen, indicatoren en activiteiten, zodat er beter gestuurd kan worden. Er ontbreekt nu een reëel meerjarenbeeld en balansprognose voor 2020 en verder. De opgenomen kaders in de kaderbrief komen ook niet terug in de begroting en de ICT investering wordt niet genoemd.

Kanttelingen en risico's (incl. argumenten)

Geen

Alternatieven (incl. argumenten)

Geen integrale, regionale brief met zienswijzen aan het DB sturen, maar elke gemeente afzonderlijk een brief laten versturen. Dit komt niet overeen met het doel van de regionale samenwerking.

Gevolgen algemene middelen en begroting

Kosten: € 0,00

Dekking:	☐ Algemene middelen	☐ Inkomsten
	☐ Bijdragen derden	☐ Reserve

Toelichting:

Bijlagen

1. Integraal advies Jaarstukken 2017 en Begroting 2019 RUD NHN
2. Brief zienswijze namens de vier gemeenten in de Kop van Noord-Holland aan het DB RUD NHN
3. Aanbiedingsbrief Jaarstukken 2017 en begroting 2019 RUD NHN
4. Jaarstukken 2017 RUD NHN
5. Verslag bevindingen jaarstukken 2017 RUD NHN
6. Begroting 2019 RUD NHN



GEMEENTE
Schagen

Gemeente Texel

.txl

R e g i o n a l e R a a d s c o m m i s s i e N o o r d k o p

Advies aan de gemeenteraden

7. Controleverklaring jaarstukken 2017