

*ZFDC68E35F

6 *

RAADSVOORSTEL

Onderwerp : Jaarrekening 2020 en begroting 2022 1Stroom

Zaak- & documentnr. : Z/21/080125/201509754
Loosdrecht

Opsteller : Dagmare van de

Portefeuillehouder : R.F.M. Raaijman

Team : Financiën

Telefoonnr.

Samenvatting

De jaarrekening 2020 van 1Stroom is vastgesteld door het AB van 1Stroom en wordt ter kennisgeving aangeboden aan het college en vervolgens aan de raad.

Daarnaast heeft het AB de begroting 2022 vastgesteld en worden de deelnemende gemeenten in de gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen.

Aan de raad wordt voorgesteld om in te stemmen met de voorgestelde resultaatbestemming, met de continuering van de verdeelsleutel en om een zienswijze in te dienen op de begroting.

Beslispunten

1. Kennis te nemen van de jaarrekening 2020 1Stroom
2. In te stemmen met de resultaatbestemming vanuit het resultaat jaarrekening 2020
 - a. Een bestemmingsreserve te vormen van € 200.000 t.l.v. het resultaat om incidentele kosten af te dekken in verband met de reorganisatie van 1Stroom.
 - b. Een bestemmingsreserve te vormen van € 30.000 t.l.v. het resultaat ter dekking voor de extra inhuur die nodig is voor invoering van de nieuwe omgevingswet.
 - c. Het restant resultaat van 2020 terug te betalen aan de gemeente Duiven en Westervoort.
3. Kennis te nemen van de begroting 2022-2025 van 1Stroom
4. Akkoord te gaan met de continuering van de tot nu toe gehanteerde verdeelsleutel
5. Een zienswijze in te dienen op de begroting.

Aanleiding

Het Algemeen Bestuur van 1Stroom heeft op 14 april 2021 de concept jaarstukken 2020 vastgesteld. Ook de begroting 2022 is in deze vergadering in concept vastgesteld.

Het AB stelt de raden van de deelnemende gemeenten in de gelegenheid om hun zienswijzen over de begroting 2022 kenbaar te maken.

Planning

De jaarrekening dient voor 15 juli aangeleverd te zijn bij de provincie en de begroting voor 1 augustus. Als niet aan de termijnen wordt voldaan, kan een gemeenschappelijke regeling onder toezicht worden gesteld.

Beoogd effect

Informereren van de raad over de jaarrekening 2020 en de begroting 2022-2025 van 1Stroom. Dit moet resulteren in een goedgekeurde en vastgestelde begroting 1Stroom en het tijdig indienen van de begroting en jaarrekening bij de provincie.

Argumenten

- De raad dient volgens de WGR in kennis gesteld te worden van de jaarrekening van 1Stroom*
Op grond van de Wet gemeenschappelijke regeling (Wgr) dient 1Stroom de jaarstukken ter kennisgeving aan de raad voor te leggen. De Wgr voorziet niet in een mogelijkheid voor het indienen van een zienswijze op de jaarstukken.
- Het positieve resultaat over 2020 wordt voor een deel gereserveerd voor de reorganisatiekosten en de implementatie van de nieuwe omgevingswet*
Volgens de Gemeenschappelijke regeling van 1Stroom mag er weliswaar door het AB van 1Stroom een bestemmingsreserve gevormd worden, maar alleen onder de voorwaarde dat hier door de raden van de deelnemende gemeenten vooraf regels aan zijn gesteld.
Aangezien deze regels op dit moment nog niet zijn vastgesteld, is de resultaatbestemming in het voorliggende voorstel uitgewerkt.
 - De verwachting is dat er extra kosten worden gemaakt bij de reorganisatie. Door het vormen van een bestemmingsreserve wordt hiervoor een buffer gecreëerd.
 - De implementatie van de nieuwe omgevingswet is zeer arbeidsintensief en vraagt om extra inzet van inhuur van derden.
 - Het resultaat na vorming bestemmingsreserve terug te laten vloeien naar de reserves van de beide gemeenten ter versterking van hun financiële positie.

1Stroom		Resultaat 2020
Resultaat voor verdeling		1.479.122
Bestemmingsreserve: beslispunt 2 & 3	230.000	
		1.249.122
Terug te betalen aan Duiven:		
Minder inzet grondexploitatie	381.050	
		868.072
Verdeelsleutel		
Duiven 63%	546.885	
Westervoort 37%	321.187	
		0

- De begroting van 1Stroom sluit aan bij de ambities van de deelnemende gemeenten*
De volgende punten zijn voor gemeente Westervoort van belang in de begroting 2022 van 1Stroom:
 - De begroting is beleidsarm ingestoken;
 - In de begroting is invulling gegeven aan de taakstellende bezuiniging;
 - In de begroting is rekening gehouden met de continuering van de huidige dienstverlening.
- Het is wenselijk de huidige verdeelsleutels te blijven hanteren*
In de begroting 2022-2025 is gewerkt met de tot nu toe gehanteerde verdeelsleutels. De argumentatie hiervoor is weergegeven in de voortgangsrapportage van 1Stroom. Hierin is door het AB kwalitatief beargumenteerd en met voorbeelden onderbouwd dat het blijven hanteren van de huidige verdeelsleutel wenselijk is.
- De conceptbegroting 2022-2025 geeft aanleiding tot het indienen van een zienswijze.*

In de begroting 1Stroom wordt een passage gemist over het perspectief op een visie op strategisch personeelsbeleid waarmee in de toekomst een goede kwalitatieve bezetting op alle afdelingen bereikt wordt. Ook ontbreekt een passage over de ontwikkelingen rondom de huisvesting van de organisatie.

Kantttekeningen

1. Indien de jaarrekening niet op tijd wordt ingezonden kan 1Stroom onder preventief toezicht worden gesteld.
2. Resultaatbestemming:
 - a. De vorming van de bestemmingsreserve is onder voorbehoud van de zienswijzen van de deelnemende gemeenten. Indien de bestemmingsreserve niet gevormd wordt, dan zullen deze kosten ten laste worden gebracht van het rekeningresultaat 2021.
 - b. De vorming van de bestemmingsreserve is onder voorbehoud van de zienswijzen van de deelnemende gemeenten. Indien de bestemmingsreserve niet gevormd wordt, dan zullen deze kosten ten laste worden gebracht van het rekeningresultaat 2021.

Financiële paragraaf

De begroting van 1Stroom is een afgeleide van de begrotingen van de opdrachtgevers, de gemeenten Duiven en Westervoort. De MJB 2022-2025 1Stroom is beleidsarm ingestoken. De lastenstijging ten opzichte van de MJB 2021-2024 van € 0,5 mln. bestaat dan ook uit autonome ontwikkelingen, zoals de loonindexatie.

Van de in de MJB 2021-2024 verwerkte additionele besparingstaakstellingen, die oplopen naar € 732.000 in 2024, is in de huidige MJB de eerste tranche ingevuld (€ 289.000). Gedurende 2021 zal aan de resterende taakstelling voor 2022 nadere invulling worden gegeven.

Participatie en communicatie

Niet van toepassing.

Duurzaamheid

Aan dit voorstel zijn geen duurzaamheidsaspecten verbonden.

Intergemeentelijke samenwerking

1Stroom is een gemeenschappelijke regeling waarin de gemeenten Duiven en Westervoort hun uitvoering hebben belegd. Zowel de begroting als de jaarrekening van 1Stroom hebben betrekking op de uitvoering van de taken van beide gemeenten.

Bijlagen

1. 201509736 Aanbiedingsbrief jaarrekening 2020 1Stroom
2. 201509738 Jaarrekening 2020 1Stroom
3. 201509741 Controleverklaring 1Stroom
4. 201509730 Aanbiedingsbrief begroting 2022-2025 1Stroom
5. 201509732 Begroting 2022-2025 1Stroom
6. 201511764 Zienswijze op begroting 1Stroom 2022-2025
7. Raadsbesluit

Westervoort, 14 juni 2021

Burgemeester en wethouders van Westervoort,

mr. J. Kersten
secretaris

drs. A.J. van Hout
burgemeester