

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering	; 27 september 2021
Voorstelnummer	:
Portefeuillehouder(s)	: Mascha ten Bruggencate
Datum commissie	: 13 september 2021
Soort agendering	: ter advisering
Agendapunt	:
Team	: Bedrijfsvoering/Regie
Opsteller(s)	: Birgit Felstau
Datum B&W besluit	: 31 augustus 2021
Bijlagen:	1. Aanbiedingsbrief BUCH-bestuur aan het college 2. Raadsvoorstel Zienswijze begrotingswijziging 2021 3. Raadsbesluit Zienswijze begrotingswijziging 2021 4. Begrotingswijziging 2020 GR Werkorganisatie BUCH 5. Zienswijzebrief aan de GR Werkorganisatie BUCH 6. Eerste voortgangsrapportage 2021

Onderwerp	: Zienswijze op de begrotingswijziging 1 ^e firap 2021 BUCH
------------------	---

Voorgesteld besluit:

1. de eerste financiële voortgangsrapportage 2021 voor kennisgeving aan te nemen en door te sturen naar de gemeenteraad;
2. de financiële consequenties te verwerken in de Begroting 2022 en de 2e Firap 2021 van Heiloo en
3. een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de begrotingswijziging 1^e Firap 2021 van de Gemeenschappelijke regeling Werkorganisatie BUCH.

Geheimhouding

- ☐ Ja
☒ Nee

RAADSVOORSTEL

INLEIDING

Het voorliggende voorstel bevat de eerste voortgangsrapportage 2021 en de concept zienswijze op het voorgenomen besluit begrotingswijziging 2021 van de GR Werkorganisatie BUCH. U kunt als raad over de begrotingswijziging een zienswijze naar voren brengen. Het college legt u daartoe een concept zienswijzebrief voor. De raad wordt voorgesteld conform deze zienswijzebrief vast te stellen.

INVLOED KADERS OP KEUZERUIMTE

De Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) vormt het wettelijk kader.

Daarnaast is de werkwijze vastgelegd in diverse bovenregionale regelingen, te weten:

- de Gemeenschappelijke Regeling zelf, de door de raden in Noord-Holland Noord vastgestelde 'Financiële Uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen' (FUGR 2019) en de notitie 'Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen'.
- Conform artikel 35 vijfde lid van de Wgr worden de raden van de deelnemende gemeenten in de gelegenheid gesteld een zienswijze op de ontwerp begrotingswijziging naar voren te brengen.
- In artikel 4 van de FUGR is aanvullend geregeld dat de raden binnen tien weken hun zienswijze aan het bestuur van de GR kenbaar moeten maken. Daarvan is in verband met het zomerreces in 2021 in overleg afgeweken.

TOELICHTING OP HET VOORSTEL

In de P&C cyclus van de Werkorganisatie BUCH zijn naast de verplichte elementen (begroting en jaarrekening) twee voortgangsrapportages opgenomen. In de eerste voortgangsrapportage van de Werkorganisatie BUCH rapporteert de directie aan het bestuur over de voortgang van de bedrijfsvoering gedurende de eerste maanden van 2021. Het BUCH-bestuur stuurt de rapportage naar de gemeenten.

Voortgangsrapportage

In de voortgangsrapportage wordt ingegaan op de uitvoering van het voorgenomen beleid en de voortgang op de bedrijfsvoering van de volgende onderwerpen:

1. de mensen die voor de BUCH werken
2. de ICT waarmee de BUCH werkt
3. de facilitaire ondersteuning
4. de organisatieontwikkeling
5. de voortgang op financiën

De voortgang van de zes organisatiedoelen wordt op hoofdlijnen weergegeven. Daarbij wordt ingegaan op de algemene resultaten tot nu toe een actualisatie gegeven van de kengetallen en financiën uit voorgaande voortgangsrapportages.

Financiële consequenties

In de voortgangsrapportage wordt een financiële doorkijk gegeven naar de jaren 2022 t/m 2025. Het saldo voor 2021 is met name opgebouwd uit:

- Voordeel op de mutatie van de kapitaallasten van € 809.000;
- Voordeel als gevolg van de Inzet/vrijval stelpost overhead van € 204.000;
- Nadeel als gevolg van de eenmalige kosten voor het Team Digitaal van € 198.000

- Nadeel als gevolg van de extra inzet afvalinzameling van € 103.000;
- Nadeel als gevolg van de inzet externe adviseur oprichting SORA van € 100.000;
- Nadeel als gevolg van de aanbesteding en implementatie HR oplossing van € 154.000;
- Voordeel als gevolg van de aframingen i.v.m. corona van € 98.000;
- Nadeel als gevolg van de luchtfoto's, mutatiesignalering en cartering van € 112.000;

Daarnaast zijn er nog kleinere voordelen en nadelen. Per saldo leidt dit tot het nadelige resultaat van € 152.000 in 2021. De mutaties op afval zijn per saldo budgetneutraal voor de gemeenten.

Het financiële beeld voor de jaren 2022 en verder laat een beperkt tekort zien van € 137.000 in 2022 aflopend naar € 89.000 in 2025 (excl. effect afval).

Aanpassing verdeelsleutel

In verband met de mutaties op afval voor Uitgeest Castricum en Heiloo per 1 januari 2021 en 1 januari 2022 is de verdeelsleutel (VS) aangepast. Hieronder de nieuwe verdeelsleutel en de nieuwe reguliere bijdrage per gemeente na vaststelling van deze voortgangsrapportage (bedragen maal duizend):

	VS2021	VS2022	2021	2022	2023	2024	2025
Bergen	32,32%	32,04%	23.166	24.057	24.684	25.396	26.038
Uitgeest	11,71%	11,73%	8.395	8.810	9.040	9.301	9.536
Castricum	34,56%	34,65%	24.772	26.018	26.696	27.465	28.160
Heiloo	21,40%	21,57%	15.339	16.194	16.616	17.095	17.527
Totaal	100,00%	100,00%	71.672	75.080	77.037	79.256	81.260

Begrotingswijziging

Omdat voor de jaren 2021 en verder aanvullend budget nodig is, is het op grond van de Gemeenschappelijke Regeling noodzakelijk dat de begrotingswijziging voor zienswijze aan de raden wordt voorgelegd. Hiervoor is een aanbiedingsbrief namens het bestuur van de Werkorganisatie BUCH aan de colleges toegevoegd.

De consequenties van de begrotingswijziging (excl. effect afval) zijn voor Heiloo als volgt:

Gemeente	2021	2022	2023	2024	2025
Heiloo	€ 32.489	€ 26.649	€ 8.690	€ 18.416	€ 19.302

Behaalde taakstelling

In het bedrijfsplan 2015 "Samen maar toch apart" was een taakstelling opgenomen voor de BUCH-werkorganisatie van circa € 5,3 miljoen. Van die taakstelling zou 60% opnieuw worden geïnvesteerd in de BUCH en 40% zou terugvloeien naar de gemeenten. Inmiddels is voor ruim

€ 5,5 miljoen aan besparingen gerealiseerd.

Door nieuwe taken en autonome ontwikkelingen is de begroting van de BUCH werkorganisatie gestegen van € 53 miljoen naar € 72 miljoen. De besparingen in verband met de taakstelling zijn binnen de begroting verrekend met kostenstijgingen als gevolg van deze nieuwe taken. Voor de nieuwe taken hebben de gemeenten budget ontvangen van het Rijk.

Rechtmatigheidsverantwoording

In de eerste rapportage is opgenomen dat vanaf 2022 de colleges en de directie een rechtmatigheidsverantwoording moeten opnemen (over het verslagjaar 2021) in de jaarrekening. Hiermee wordt verantwoording afgelegd over de naleving van de regels, die relevant zijn voor het financiële reilen en zeilen van de gemeente. Na het vaststellen van de eerste rapportage is bekend geworden dat dit zeer waarschijnlijk met een jaar wordt uitgesteld.

DOOR HET COLLEGE OVERWOGEN ALTERNATIEVEN

Het college heeft geen alternatieven op inhoud overwogen.

REGIONALE SAMENWERKING EN COULEUR LOCALE

De voorgestelde zienswijze is opgesteld voor de gemeente Heiloo. De zienswijze is BUCH-breed afgestemd om waar mogelijk en wenselijk gezamenlijk op te trekken richting GR Werkorganisatie BUCH.

RISICO'S

De vier gemeenten hebben verschillende zienswijzen op de begrotingswijziging. In het BUCH-bestuur moet hierover echter een unaniem besluit worden genomen.

FINANCIËN

De financiële consequenties zijn uiteengezet in de bijlage 'Begrotingswijziging 2020 Werkorganisatie BUCH' en toegelicht in dit advies.

DUURZAAMHEID

n.v.t.

PARTICIPATIE

n.v.t.

UITVOERING, PLANNING EN ORGANISATIE

Na besluitvorming door de raad wordt het bestuur van de GR Werkorganisatie BUCH per brief geïnformeerd over de vastgestelde zienswijze.

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van de gemeente Heiloo



Mevrouw F.H.W. de Jong
secretaris



Mevrouw M. ten Bruggencate
burgemeester