

Raadsvoorstel

Raadsvergadering van :
Agendanummer :
Portefeuillehouder : AG.W. Jongenelen
Opsteller : Z.M. (Zefran) Hussain
B&W-besluit datum : 14 mei 2019
Onderwerp : Ontwerpbegroting 2020 en jaarstukken 2018 OD NHN
(59)

Gevraagde beslissing(en)

1. zienswijzen in te brengen tegen de ontwerpbegroting 2020 en de jaarstukken 2018 OD NHN;
2. in te stemmen -onder voorwaarden- met de ontwerpbegroting 2020 en de jaarstukken 2018 OD NHN;
3. het Dagelijks Bestuur van de OD NHN te informeren, middels bijgevoegd (concept)brief.

Inleiding

Op grond van artikel 34 WG,R lid 1 en lid 3 stelt het Algemeen bestuur van de OD NHN de begroting vast, voorgaand aan het jaar waarvoor zij dient en de jaarstukken volgend op het jaar waarop zij betrekking heeft. De raden van de deelnemende gemeenten kunnen op grond van artikel 35 WGR, lid 3 bij het dagelijks bestuur hun zienswijze aanbieden. Het dagelijks bestuur voegt deze zienswijzen bij de ontwerpbegroting die aan het algemeen bestuur wordt toegezonden. Daarnaast kunnen de raden op grond van artikel 35 van de gemeenschappelijke regeling een zienswijze geven bij de jaarstukken.

Daarnaast is de werkwijze vastgelegd in diverse bovenregionale regelingen, te weten de Gemeenschappelijke Regeling zelf, de door de raden in Noord-Holland Noord vastgestelde Uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen (FUGR 2019) en de bovengenoemde notitie 'Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen'. In artikel 4 van de FUGR is aanvullend geregeld dat de raden hun zienswijze tot en met 25 juni kenbaar kunnen maken aan de gemeenschappelijke regelingen. Eveneens regelt de FUGR in aanvulling op de Wgr dat eenzelfde procedure geldt ten aanzien van de jaarstukken

Op 11 april 2019 zijn de ontwerpbegroting 2020 en de jaarstukken 2018 aangeboden aan de gemeente. Besluitvorming over de ontwerpbegroting 2020 en de jaarstukken 2018 vindt plaats in de vergadering van het Algemeen bestuur van de OD NHN op 10 juli 2019. In dit raadsvoorstel wordt ingegaan op belangrijke beleidsinhoudelijke en financiële effecten die volgen uit genoemde stukken. In dit voorstel is ook een (concept)zienswijze voorbereid.

Beoogd resultaat

Sturing geven aan de OD NHN zoals bedoeld in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen. De vastgestelde begroting van de OD NHN wordt verwerkt in de begroting 2020 van de gemeente.

Beoogde resultaten in relatie tot doelstellingen

De belangrijkste strategische doelstellingen, zoals vermeld in de begroting, betreffen het:

- proactief informeren van bestuurders;
- periodiek informeren van opdrachtgever;
- uitvoeringskwaliteit voldoet aan de kwaliteitscriteria;
- uitvoeren jaarprogramma en rapporten hierover.

Argumenten

1.1 De ontwerpbegroting 2020 en de jaarrekening 2018 is niet volledig en helder

Zowel de ontwerpbegroting als de jaarrekening zijn op onderdelen niet volledig en helder. Ook is er sprake van verminderd weerstandvermogen en zijn risico's niet of onvoldoende benoemd. Bij ontbreken van voldoende weerstandvermogen en het niet in beeld hebben van risico's lopen deelnemers van een gemeenschappelijke regeling zelf ook risico's. In het toetsingskader (zie bijlage) wordt hier uitgebreid op ingegaan. Daar zijn ook de zienswijzen terug te vinden, echter vanwege leesbaarheid zijn ze hieronder ook opgenomen.

Zienswijzen

BEGROTING	
Is weerstandvermogen op orde	Nee, onvoldoende om de genoemde (traineeprogramma) risico's af te dekken en vanaf 2021 is er geen weerstandsvermogen meer aanwezig, zodat risico's voortvloeiend uit de in werking treding van de Omgevingswet niet binnen de organisatie opgevangen kunnen worden, maar worden afgewenteld op de deelnemers. Welke maatregelen worden genomen om het weerstandvermogen op te bouwen conform "Financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen".
Zienswijze	Het weerstandsvermogen is te laag en vanaf 2021 zelfs nihil. Wij vinden dat de OD NHN een weerstandsvermogen moet hebben dat conform "Financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen" is.
Solvabiliteit	Er wordt aangegeven dat rekening is gehouden met max. 2,5% van de lasten als weerstandsvermogen. Echter dit is niet structureel aanwezig, slecht alleen voor 2020 en dat is niet 2,5% van de lasten. Waarom is eerder in het Db voorgesteld om overschot aan gelden die betrekking hebben op milieutaken terug te geven aan de deelnemers. Is het niet zuiverder om deze gelden te stoppen in de algemene reserves aangezien er geen structureel weerstandvermogen aanwezig is. Ook het feit dat Schagen wil uittreden voor aanvullende taken maakt dat een weerstandsvermogen dat op peil is risico's voor de OD NHN en de deelnemers kan afvangen.
Zienswijze	Wij zijn van mening dat het terugstorten van overschot aan de deelnemers niet de juiste beslissing is, omdat het weerstandvermogen onvoldoende is en in de jaren 2021 en verder zelfs € 0,- bedraagt
Overzicht reserves (Masterplan ICT)	Op pag. 24 is bij bestemmingsreserve voor ICT Masterplan €0,- opgenomen dit komt niet overeen met de tekst die daaronder is opgenomen en het bedrag dat in het AB-Besluit resultaatbestemming OD NHN 2018 is genoemd.
Zienswijze	Bij Masterplan ICT is een bedrag van € 0,- opgenomen terwijl het bedrag dat in de resultaatbestemming is genoemd € 953.615 bedraagt. Deze bedragen dienen in lijn te worden gebracht.

JAARREKENING	
Trainees	Er zijn 11 trainees voor 1,5 jaar aangenomen. Ze moeten worden behouden door natuurlijk verloop in de organisatie. Is dit reëel en gebaseerd op enig onderzoek of onderbouwing demografische opbouw van de organisatie.
Zienswijze	Wij zijn van mening dat het aannemen van 11 trainees niet is gebaseerd op enig onderzoek of demografische is onderbouwd. Dit dient alsnog plaats te vinden.
Inhuur/aanvullende taken	Er wordt aangegeven dat er sprake is van werkdruk binnen de organisatie. Dit wordt verhoogd door uitvoering aanvullende taken. Echter hiervoor wordt extra betaald en is inhuur mogelijk. Waarom is er minder ingehuurd? Zou het niet handig en verstandig zijn om prioriteit te geven aan inhuur.
Zienswijze	Er is minder ingehuurd. Wij vinden dat hier meer prioriteit aan gegeven moet worden aangezien de OD NHN achterloopt op onder andere uitvoering van controles.
Overschot/resultaatbestemming	Er zijn gelden over. Voor een groot gedeelte is gekozen om deze in de resultaatbestemming op te nemen en toe te voegen aan reserves, behalve voor een bedrag €310.000. Hiervan wordt voorgesteld dit te restitueren aan de deelnemers. Dit is gezien het ontoereikende weerstandsvermogen een erg discutabel voorstel, zeker nu in de jaarrekening het risico van het verminderde weerstandsvermogen aan de deelnemers wordt toegerekend (pag. 19 en 20).
Zienswijze	Wij zijn van mening dat de gelden die over zijn niet aan de deelnemers gerestitueerd moeten worden, maar besteed moeten worden aan het opvullen van het weerstandsvermogen.
Masterplan ICT/IT-control	Is besluitvorming de enige reden van vertraging of zijn andere factoren die een rol spelen? Van belang te constateren dat extra middelen zijn gevraagd die tot op heden niet zijn uitgegeven. Is interne controle op de IT-omgeving ingebed in het Masterplan ICT? Ditzelfde geldt ook voor general control op de IT?
Zienswijze	Masterplan ICT speelt al een geruime tijd. Wij zijn van mening dat verdere vertraging voorkomen moet worden en verzoeken u alle factoren die hierbij een rol kunnen spelen in beeld te brengen en ze te elimineren.
Zienswijze	Wij van oordeel dat een interne controle en general control op de IT-omgeving ingebed dient te zijn in het Masterplan ICT
PDC en output-financiering	De OD NHN dient werk te maken van PDC en Outputfinanciering. Wat is de planning hiervan en wanneer leidt dit tot concrete voorstellen tot implementatie. Bij voorkeur een knip tussen basistakenpakket en aanvullende taken.
Zienswijze	Wij zijn van mening dat er een concrete planning

van het PDC en Outputfinanciering moet komen en de voorstellen hiervoor zien wij z.s.m. tegemoet.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Communicatie

Het standpunt en de zienswijzen van de raad worden met de bijgevoegde brief aan het DB van de OD NHN aangeboden.

Participatie (Interactief werken)

Niet van toepassing.

Financiën

De bijdrage voor milieutaken bij de OD NHN voor 2019 is begroot op € 255.356,-- (onze minimale bijdrage), echter de OD NHN voert ook aanvullende taken uit voor de gemeente Langedijk (o.a. advisering over complexe milieuonderzoeken) en daarom is in verband met het uitvoeringsprogramma 2019 een uitgave voorzien van € 306.112,--. In de begroting is een bedrag van € 346.743,--, opgenomen. Dit bedrag is in lijn met de te verwachten uitgaven, waarbij ook rekening is gehouden met onvoorziene omstandigheden.

Vervolgstappen

Het dagelijks bestuur voegt de commentaren waarin de zienswijzen zijn vervat bij de ontwerpbegroting, als deze aan het algemeen bestuur wordt aangeboden. Het AB van de OD NHN gaat op 10 juli 2019 beslissen over de jaarrekening 2018 en begroting 2020.

Bijlagen die onderdeel uitmaken van het besluit

- 1 aangeboden stukken (ontwerpbegroting 2020 en Jaarstukken 2018);
- 2 conceptbrief zienswijzen.

Bijlagen ter informatie

- 1 collegebesluit d.d. 14 mei 2019;
- 2 AB besluit jaarrekening 2019;
- 3 AB besluit ontwerpbegroting 2020;
- 4 accountantsverklaring;
- 5 jaarstukken 2018.

Burgemeester en wethouders van Langedijk,

E. Annaert
gemeentesecretaris/directeur

Mevr. L.A.M. Kompier
burgemeester

R a a d s b e s l u i t

Agendanummer :
Onderwerp : Ontwerpbegroting 2020 en jaarstukken 2018 OD NHN

De raad van de gemeente Langedijk;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 14 mei 2019, nummer 59;

b e s l u i t:

1. een zienswijze te geven op de begroting 2020 en de jaarstukken 2018 van de OD NHN;
2. de bijdrage voor milieutaken voor de OD NHN ad € 346.743,- op te nemen in de begroting 2020;
3. het Dagelijks Bestuur van de OD NHN conform bijgaande zienswijzebrief te informeren over onze zienswijzen.

Vastgesteld in de openbare vergadering van

de raadsgriffier

de voorzitter

drs. G.J. de Graaf

L.A.M. Kompier