

Raadsvoorstel: 2019 - 2362

Onderwerp: Overkoepelende zienswijzen begroting 2020, jaarstukken 2018 en resultaatbestemming
Gemeenschappelijke regelingen

Datum: 29 mei 2019

Portefeuillehouder: R.W.J. Melissant

I&O: 6 juni 2019

Raadsvergadering: 20 juni 2019

Programma: 1 Bestuur en Ondersteuning

Opsteller: T.L. van Zessen

Geeft voorstel begrotingswijziging: Ja

Onderwerp:

Overkoepelende zienswijzen begroting 2020, Jaarstukken 2018 en resultaatbestemming gemeenschappelijke regelingen

Voorstel:

1. In te stemmen met de zienswijze begroting 2020, begrotingswijziging 2019, opvatting Jaarstukken 2018 en resultaatbestemming Avres zoals verwoord in de bijgevoegde brief;
2. In te stemmen met de zienswijze begroting 2020, opvatting Jaarstukken 2018 en resultaatbestemming Waardlanden zoals verwoord in de bijgevoegde brief;
3. In te stemmen met de zienswijze begroting 2020, opvatting Jaarstukken 2018 Gevudo zoals verwoord in de bijgevoegde brief;
4. In te stemmen met de zienswijze begroting 2020, opvatting Jaarstukken 2018 en resultaatbestemming Omgevingsdienst zoals verwoord in de bijgevoegde brief;
5. In te stemmen met de zienswijze begroting 2020, opvatting Jaarstukken 2018 en resultaatbestemming Veiligheidsregio zoals verwoord in onderstaand beslispoint 10 en de bijgevoegde brief;
6. In te stemmen met de zienswijze begroting 2020, opvatting Jaarstukken 2018 en resultaatbestemming bureau Openbare Verlichting zoals verwoord in de bijgevoegde brief;
7. In te stemmen met de zienswijze begroting 2020, opvatting Jaarstukken 2018 en resultaatbestemming Alblasserwaard & Vijfheerenlanden zoals verwoord in de bijgevoegde brief;
8. In te stemmen met de zienswijze begroting 2020, opvatting Jaarstukken 2018 en resultaatbestemming Dienst Gezondheid & Jeugd zoals verwoord in onderstaand beslispoint 9 en de bijgevoegde brief;
9. Het resultaat van de Dienst Gezondheid & Jeugd 2018 ad € 69.700 toe te voegen aan de reserve Sociaal domein;
10. Het gesaldeerde resultaat Veiligheidsregio 2018 toe te voegen aan het exploitatiebudget Veiligheid 2019;
11. Een bedrag van € 80.900, resterende resultaten 2018 van de overige gemeenschappelijke regelingen, toe te voegen aan het begrotingssaldo 2019;
12. Een bedrag van € 134.000 te onttrekken aan de reserve Sociaal domein voor de gevolgen van de eerste begrotingswijziging Avres 2019;
13. De financiële gevolgen van de begrotingen van de verschillende gemeenschappelijke regelingen te betrekken bij de Perspectiefnota 2020-2023 en het opwerken van de Begroting 2020 en de meerjarenraming 2021 - 2023;
14. De bovengenoemde gevolgen te verwerken in een begrotingswijziging.

Aanleiding:

De Wet gemeenschappelijke regelingen gaat uit van de zienswijze – procedure voor de ontwerp - begroting voor de raad. In de financiële verordening ex. art. 212 is in artikel 21 aangegeven dat het college jaarlijks een zienswijze op de begroting en een opvatting op de Jaarstukken van een gemeenschappelijke regeling aan de raad voorlegt. Als bijlage bij dit raadsvoorstel zijn de ontwerp – zienswijzen aangeboden. Regionaal is op Zuid-Holland-Zuid niveau afgesproken om ook de raad in de gelegenheid te stellen een zienswijze op de resultaatbestemming Jaarrekening te geven.

Beoogd effect:

Wij willen met dit raadsvoorstel samenhang aanbrengen in de zienswijzen op de financiële stukken van de gemeenschappelijke regelingen.

Argumenten:

1. Avres

1.1.1 wij kunnen ons vinden in de ontwerp-begroting 2020, de meerjarenraming 2021 – 2023 en begrotingswijziging 2019.

Wij tekenen hierbij aan dat in de zienswijze richting Avres benadrukt is om meer mensen aan het werk te helpen, ook de complexere doelgroep en deze kwantificeren naar aantallen en targets. Op deze wijze wordt toegewerkt naar een meer beleidsmatige zienswijze.

Ook vragen wij Avres ons op de hoogte te houden van de haalbaarheid van de beoogde dekking van tekorten met niet structurele budgetten. Dit mede gezien de effecten van het rijksbeleid, waaronder de recente aanpassingen van de BUIG (=Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten) - middelen, waardoor de beoogde structurele dekking van het begrotingstekort van Avres uit BUIG-overschotten onzeker(er) wordt. Wij vragen Avres daarom om in het eerste kwartaal 2020 te rapporteren over de voortgang van de opgelegde taakstellingen en te komen met mogelijke alternatieven om het meerjarig financieel perspectief positief te beïnvloeden.

Bij de stukken Avres is ook de herziene begroting 2019 gevoegd met inbegrip van een begrotingswijziging. De zienswijzeprocedure is namelijk hierop ook van toepassing. Zie de rubriek Financiën.

De deelname aan een regionaal inkoopbureau, de toename in de formatie voor sleutelfuncties en de CAO-aanpassingen zorgen voor extra lasten voor Avres, voor Gorinchem betekent dit een bedrag van € 134.000. Dit kan voor 2019 eenmalig uit de gemeentelijke reserve Sociaal domein worden gedekt.

Deze gevolgen zijn structureel en maken vanaf 2020 dan ook deel uit van de meerjarenbegroting Avres. Voor 2020 en verder worden de gevolgen van de prijs- en loonindexatie bij de gemeenten in rekening gebracht. Dit is voor Gorinchem een structurele extra last van € 131.000. Door de aflopende rijksvergoeding voor de sociale werkplaats, de afnemende toegevoegde waarde op productie en actieve inzet op begeleiding en toeleiding, sluit de meerjarenbegroting Avres ondanks de bovengenoemde budgetbijstellingen en de inzet van de BUIG-ruimte nog steeds met een structureel tekort. Dit tekort ad € 453.000 wordt in rekening gebracht bij de deelnemende gemeenten. Voor Gorinchem een structureel bedrag van circa € 200.000.

Per saldo resteert een structureel tekort voor Avres van € 445.000. Dit zal worden betrokken bij de Perspectiefnota 2020 en het opwerken van de Begroting 2020-2023.

1.1.2 de ontwerp-begroting 2020 voldoet aan de wettelijke verplichtingen.

1.2.1 de Jaarstukken 2018 Avres sluiten af met een voordelig resultaat van € 1,8 miljoen.

Het resultaat wordt vooral veroorzaakt door te ontvangen vangnetmiddelen voor het tekort van 2016 op de BUIG (= Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten)– middelen, onderdeel inkomensbudget, te weten € 1,4 miljoen. Het restant is het voordeel op de BUIG van € 0,4 miljoen.

1.2.2 wij kunnen ons vinden in de resultaatbestemming Jaarrekening. Het voorstel is om het voordelig resultaat ad € 1,8 miljoen te storten in de nieuwe Avres bestemmingsreserve Financiering begeleide participatie en inkomensverstrekking om eventuele toekomstige tekorten op te kunnen vangen.

1.2.3 er ligt een goedkeurende controleverklaring van de accountant.

Conclusie:

Wij kunnen ons vinden in de zienswijze op de begroting 2020 en het voorstel resultaatbestemming Jaarstukken 2018. In de zienswijze-brief is aangegeven dat, gezien het tekort Avres, de begroting en meerjarenraming niet zonder risico zijn.

2. Waardlanden

2.1.1 de ontwerp-begroting 2020 en de meerjarenraming 2021-2023 zijn structureel in evenwicht.

De kosten voor afvalverwerking met enige mate van nauwkeurigheid inschatten is en blijft bijzonder lastig. De prijzen in de afvalverwerkingsmarkt fluctueren sterk, er is sprake van grote mate van afkeuring van het ingezamelde plasticverpakkingen afval en het principe van 'belonen' van het inzamelen van plastic, blik en drinkverpakkingen (waarvoor Waardlanden nu nog een vergoeding per ingezamelde ton ontvangt, maar waar in de toekomst mogelijk voor betaald moet worden) staat onder druk. Hierdoor stijgen de

samengestelde tarieven voor afvalinzameling en verwerking verder. Ten opzichte van 2019 bedraagt de stijging € 27,91 tot een tarief van € 216,49 per aansluiting. In de begroting 2020 van Waardlanden wordt ook melding gemaakt van CAO-verhogingen en formatie-uitbreiding voor de productgroep Afvalinzameling. De inzamelingskosten, inclusief de kosten voor het weghalen van grofvuil bij ondergrondse containers, nemen in 2020 toe met € 464.000. In het kader van de afspraken omtrent kostendekkendheid worden deze kosten meegenomen bij de voorstellen voor de afvalstoffenheffing.

2.1.2 de ontwerp-begroting 2020 voldoet aan de wettelijke verplichtingen.

2.2.1 de Jaarstukken 2018 sluiten af met een voordelig resultaat van € 156.000.

Het voordelig saldo over het 2018 betreft een saldo van de diverse werkzaamheden, waaronder een onderuitputting op het product afvalinzameling. Het nadeel als gevolg van de hogere lasten voor de afvalverwerking bedraagt € 1.540.000 en is volgens afspraak separaat bij de eigenaargemeenten in rekening gebracht. De hogere lasten voor afvalverwerking hebben een structureel karakter en dus gevolgen voor de begroting 2020.

2.2.2 wij kunnen ons vinden in de resultaatbestemming Jaarrekening.

De raad wordt voorgesteld om het positieve resultaat van € 156.000 ten goede te laten komen van de reserves van Waardlanden, te weten: € 35.000 aan de Algemene reserve, € 108.000 aan de reserve Grondwaardering en € 13.000 aan de reserve Assurantie eigen risico.

2.2.3 er ligt een controleverklaring van de accountant met een "oordeel met beperking inzake de rechtmatigheid".

De accountant van Waardlanden heeft opmerkingen gemaakt over de toepassing van het Europese inkoop- en aanbestedingsbeleid en het autorisatiebeleid van investeringen (bestuurlijke autorisatie).

Beide punten hebben een incidenteel karakter en hebben voor de toekomst alle aandacht van Waardlanden.

Conclusie:

Wij kunnen ons vinden in de ontwerp-begroting 2020 en het voorstel resultaatbestemming Jaarstukken 2018, waarbij nogmaals de zorg wordt uitgesproken over de ontwikkeling van de verwerkingskosten van het huishoudelijk afval en de afkeur van gescheiden aangeboden verpakkingsmateriaal. Waardlanden wordt gevraagd om ons op de hoogte te houden over de ingezette acties om te komen tot een betere afvalscheiding en verlaging van de verwerkingskosten.

Als gevolg van de genoemde tegenvallers is het onontkoombaar dat de tarieven voor de afvalstoffenheffing in 2020 zullen stijgen. De raad ontvangt hiervoor een voorstel bij de vaststelling van de Begroting 2020 van Gorinchem.

3. Gevudo

3.1.1 de ontwerp-begroting 2020 en de meerjarenraming 2021-2023 zijn structureel in evenwicht.

De Gevudobegroting past nagenoeg binnen de gemeentelijke meerjarenbegroting van Gorinchem na indexering en bevat geen noemenswaardige afwijkingen ten opzichte van de begroting 2019.

3.1.2 de ontwerp-begroting 2020 voldoet aan de wettelijke verplichtingen.

3.2.1 de Jaarstukken 2018 sluiten af met een neutraal resultaat (nihil).

3.2.2 er ligt een goedkeurende controleverklaring van de accountant.

Conclusie:

Wij kunnen ons vinden in de zienswijze op de begroting 2020. Omdat het resultaat Gevudo nihil is, is er geen voorstel tot resultaatbestemming Jaarstukken 2018.

4. Omgevingsdienst

4.1.1 de ontwerp - begroting 2020 en de meerjarenbegroting 2021-2023 zijn structureel in evenwicht.

De meerjarenbegroting is structureel in evenwicht. In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met de ontvangst en aanwending van de frictievergoeding vanwege de uittreding van de gemeenten Zederik en

Leerdam en de terugname van bouwtaken door Giessenlanden. De achterblijvende eigenaren waaronder Gorinchem betalen namelijk jaarlijks tezamen € 103.000 per jaar extra voor een gewijzigde inwonerbijdrage. Zij ontvangen hiervoor een eenmalige compensatie van de uittredende gemeenten van driemaal het bedrag dat zij jaarlijks extra gaan betalen voor de inwonerbijdrage. De totale inwonerbijdrage inclusief compensatie blijft dus de komende drie jaar gelijk. De compensatie bedraagt namelijk € 309.000 voor het totaal van de eigenaren. Voor Gorinchem is dat circa € 20.000.

4.1.2 de ontwerp - begroting 2020 voldoet aan de wettelijke verplichtingen.

De begroting Omgevingsdienst past nagenoeg binnen de gemeentelijke meerjarenbegroting van Gorinchem na indexering voor 2020.

4.1.3 de ontwerp - begroting 2020 is in overeenstemming met het regionaal afgesproken kaders en de provinciale uitgangspunten

Bij het opstellen van de ontwerp - begroting 2020 zijn de door het Algemeen bestuur vastgestelde begrotingsrichtlijnen in acht genomen.

4.2.1 de jaarrekening 2018 sluit met een positief financieel resultaat van € 100.000.

Het positieve resultaat komt vooral door een hogere urenomzet dan begroot en lagere bedrijfskosten zoals softwarekosten en minder gebruik van externe expertise.

4.2.2 wij kunnen ons vinden in de resultaatbestemming Jaarrekening. Het voorstel is om het positieve resultaat te retourneren aan de deelnemers.

Het Dagelijks bestuur stelt voor het Algemeen bestuur voor te stellen het gehele resultaat te retourneren aan de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling en een deel van het weerstandsvermogen (€ 66.000), voor Gorinchem € 4.100.

4.2.3 er ligt een goedkeurende controleverklaring van de accountant.

Conclusie:

Wij kunnen ons vinden in de zienswijze op de begroting 2020 en het voorstel resultaatbestemming Jaarstukken.

5. Veiligheidsregio

5.1.1 de ontwerp-begroting 2020 en de meerjarenraming 2021-2023 zijn structureel in evenwicht.

In de begroting is ingegaan op de financiële gevolgen van de uittreding van de gemeente Vijfheerenlanden naar de provincie Utrecht. Het uitgangspunt is altijd kostenneutraal geweest. Echter in 2018 is gebleken dat dit niet mogelijk is. Het na arbitrage resterende tekort bedraagt € 3 miljoen. In het derde kwartaal 2019 worden de eventuele gevolgen hiervan voor de gemeenten inzichtelijk gemaakt. Het voorstel is om een bedrag van € 132.000 te oormerken voor de eventuele gevolgen als gevolg van de uittreding van de gemeente Vijfheerenlanden naar de provincie Utrecht.

5.1.2 de ontwerp-begroting 2020 voldoet aan de wettelijke verplichtingen.

5.2.1 de Jaarstukken 2018 Veiligheidsregio sluiten af met een voordelig netto-resultaat van € 1,4 miljoen

5.2.2 wij kunnen ons vinden in het bestemmingsvoorstel.

Het Dagelijks Bestuur heeft de afweging gemaakt om het nettoresultaat bij de Veiligheidsregio te reserveren ten behoeve van de ongedekte transitiekosten van de ontvlechting van Vijfheerenlanden. Met de mogelijke tekorten in het Sociaal Domein en het op handen zijnde onderzoek naar de financiële effecten van Vijfheerenlanden is uiteindelijk gekozen om het resultaat ad € 1.420.000 volledig uit te keren aan de gemeenten. De raden kunnen dan zelf de afweging maken om tot reservering over te gaan.

Eerder is bij de tweede Bestuursrapportage Veiligheidsregio afgesproken om de niet benodigde middelen uit het meerjarenperspectief ad € 430.000 terug te laten vloeien naar de gemeenten.

Het totale bij de jaarrekening uit te keren bedrag aan de gemeenten komt daarmee op € 1,85 miljoen.

Het totale gesaldeerde aandeel voor Gorinchem is € 132.000. Wij stellen voor om dit bedrag vooralsnog toe te voegen aan het exploitatiebudget Veiligheid voor eventuele gevolgen als gevolg van de uittreding door de gemeente Vijfheerenlanden naar de provincie Utrecht.

De verwachting is dat in het derde kwartaal 2019 de gevolgen van het uittreden voor de gemeenten inzichtelijk worden gemaakt. Wij hopen u in de gemeentelijke tussenrapportage nader over te kunnen informeren (najaar).

5.2.3 er ligt een goedkeurende controleverklaring van de accountant.

Conclusie:

Wij kunnen ons vinden in de zienswijze op de begroting 2020 en het voorstel resultaatbestemming Jaarstukken.

6. Bureau Openbare Verlichting

6.1.1 de ontwerp-begroting 2020 en de meerjarenraming 2021-2023 zijn structureel in evenwicht.

De begroting 2020 van het bureau Openbare Verlichting past nagenoeg binnen de gemeentelijke meerjarenbegroting van Gorinchem na indexering voor 2020. De begroting is conform de vastgestelde uitgangspunten en bevat geen noemenswaardige afwijkingen ten opzichte van de begroting 2019.

6.1.2 de ontwerp-begroting 2020 voldoet aan de wettelijke verplichtingen.

6.2.1 de Jaarstukken sluiten af met een voordelig resultaat van € 32.100, het aandeel van Gorinchem hierin is € 2.800.

6.2.2 wij kunnen ons vinden in de resultaatbestemming Jaarrekening. De voorgestelde resultaatbestemming is in lijn met de voorschriften.

Voorgesteld wordt om € 21.800 van het resultaat terug te betalen aan de deelnemende gemeenten. € 10.300 wordt gestort in de reserve Bedrijfsvoering van het bureau Openbare Verlichting.

6.2.3 er ligt een goedkeurende controleverklaring van de accountant.

Conclusie:

Wij kunnen ons vinden in de zienswijze op de begroting 2020 en het voorstel resultaatbestemming Jaarstukken 2018. Voorgesteld wordt om het resultaat uit te keren aan gemeenten. Voor Gorinchem betekent dit een incidenteel voordeel van € 2.800.

7. Regio Alblasserwaard & Vijfheerenlanden

7.1.1 de ontwerp-begroting 2020 en de meerjarenraming 2021-2023 zijn structureel in evenwicht.

De begroting 2020 is gebaseerd op de herziene begroting 2019 waarin is geanticipeerd op de Regionale Maatschappelijke Agenda. Per project worden afspraken gemaakt over de budgetten en worden resultaten teruggekoppeld via de voortgangsrapportage Regionale Maatschappelijke Agenda.

De begroting 2020 en de meerjarenraming 2021-2023 sluiten meerjarig een batig saldo van € 10.000.

De bijdrage van Gorinchem aan de regio bedraagt € 0,7 miljoen. De begroting voldoet aan de begrotingsvoorschriften. De begroting van de regio Alblasserwaard & Vijfheerenlanden past nagenoeg binnen de gemeentelijke meerjaren-begroting van Gorinchem na indexering voor 2020.

7.2.1 de Jaarstukken 2018 voldoet aan de begrotingsvoorschriften.

7.2.2 de Jaarstukken 2018 sluiten met een voordelig resultaat van € 263.000.

De belangrijkste oorzaken hiervan betreffen onder meer een overschot op het budget voor de regionale arbeidsmarkt van € 95.000 omdat het in 2018 nog ontbrak aan programma's. Het overig voordelig resultaat ad € 168.000 betreft diverse plussen en minnen.

7.2.3 wij kunnen ons vinden in de voorstellen resultaatbestemming. De voorgestelde resultaatbestemming is in lijn met de regionale afspraken.

Het overschot op de rijksvergoeding voor de regionale arbeidsmarkt ad € 95.000 wordt aan de gemeente Vijfheerenlanden die deze opgave trekt, uitgekeerd. Van het resterende financiële voordeel wordt € 20.000

bestemd voor het versterken van de uitvoering van de Regionale maatschappelijke agenda in de vorm van een werkplaats. Het resterende bedrag ad € 148.000 wordt aan de gemeenten uitgekeerd. Het aandeel Gorinchem bedraagt € 40.000.

Ook wordt een niet besteed onderdeel uit het Regiofonds ad € 126.000 aan de gemeenten uitgekeerd. Voor Gorinchem betreft dit een eenmalig voordeel van € 34.000.

7.2.4 er ligt een goedkeurende controleverklaring van de accountant.

Conclusie:

Wij kunnen ons vinden in de zienswijze op de begroting 2020 en het voorstel resultaatbestemming Jaarstukken.

8. Dienst Gezondheid en Jeugd

8.1.1 de ontwerp-begroting 2020 en de meerjarenraming 2021-2023 zijn structureel in evenwicht.

8.1.2 de ontwerp-begroting 2020 en de meerjarenraming 2021-2023 voldoet aan de wettelijke verplichtingen.

8.1.3 De in de ontwerp-begroting 2020 opgenomen gemeentelijke inwoners- en leerlingenbijdragen voor de onderdelen Dienst Gezondheid & Jeugd en Serviceorganisatie Jeugd passen nagenoeg binnen gemeentelijke meerjarenbegroting geraamde middelen na indexering voor de jaarschijf 2020.

Voor het onderdeel Dienst Gezondheid & Jeugd is naast de indexering sprake van extra lasten als gevolg van de aanstelling van een functionaris gegevensbescherming en incidentele lasten voor 2020 als gevolg van benodigde middelen voor de Omgevingswet en een Meldpunt Zorg en Overlast. Vooralsnog wordt getracht om deze extra lasten binnen het totaal van het programma Sociaal domein op te vangen.

8.2.1 de Jaarstukken voor het onderdeel Dienst Gezondheid & Jeugd sluiten af met een voordelig resultaat van € 1.235.000.

8.2.2 wij kunnen ons vinden in de resultaatbestemming Jaarrekening 2018 voor het onderdeel Dienst Gezondheid & Jeugd. Een bedrag van € 961.000 wordt uitgekeerd aan gemeenten. Het bedrag voor Gorinchem bedraagt € 69.700 en wordt toegevoegd aan de reserve Sociaal domein.

Een bedrag van € 274.000 wordt toegevoegd aan de algemene reserves van de dienst.

Voor het onderdeel Serviceorganisatie Jeugd sluit 2018 met een tekort van € 1.543.000. Dit tekort is, conform de voor de Serviceorganisatie geldende methodiek van resultaatbepaling, als vordering op de gemeenten in de Jaarstukken verwerkt. Het aandeel van Gorinchem in dit tekort is € 100.000 en wordt in 2019 in rekening gebracht. Hiermee is in de Jaarstukken 2018 van Gorinchem al rekening gehouden.

Conclusie:

Wij kunnen ons vinden in de zienswijze op de begroting 2020 en het voorstel resultaatbestemming Jaarstukken.

Risico's:

1. Avres

1.1.1 De begroting 2020 sluit met een tekort van € 2,2 miljoen (= op regioniveau).

Voor het tekort wordt gedeeltelijke dekking (€ 1.750.000) begroot uit de verwachte structurele onderuitputting op het BUIG (= Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten)-budget. De hoogte van het BUIG-budget is echter afhankelijk van vele, vaak onbeïnvloedbare factoren, die ervoor zorgen dat een consistente dekkingsbron onzeker is.

Verder wordt in de meerjarenbegroting Avres een oplopende toegevoegde waarde begroot. Dit lijkt gezien de ontwikkeling van het personeelsbestand redelijk opportuun. Tenslotte bevat de begroting van Avres vanaf

2021 een taakstelling oplopend van € 0,5 miljoen in 2021 tot € 1 miljoen vanaf 2022. Dit vergt een forse inspanning van Avres, waarbij het niet realiseren van deze taakstelling leidt tot een oplopend begrotingstekort.

Wij vragen Avres in de zienswijzebrief om in het eerste kwartaal 2020 met een 'knoppennotitie' te komen waarmee zij de gemeenten meeneemt in haar plannen om de opgenomen taakstellingen te realiseren en mogelijke alternatieven te presenteren om het meerjarig perspectief positief te beïnvloeden.

2. Waardlanden

2.1.1 Bij de begroting 2020 van Gorinchem brengen wij in beeld wat de financiële gevolgen van de begroting Waardlanden (hogere verwerkingskosten en lagere opbrengsten plastic) voor de tarieven afvalstoffenheffing gaan betekenen.

Verder blijft het de vraag of het bij de gepresenteerde tariefsverhogingen blijft. Het blijft een schatting omdat er sprake is van fluctuaties in de prijzen en hoeveelheden waarbij er sprake is van een directe invloed van derden waar geen invloed op kan worden uitgeoefend door Waardlanden of de gemeente. Ook de opbrengsten uit het plastic verpakkingen, blik en drinkpakken blijven een risicofactor. In het ergste geval is er geen sprake meer van een vergoeding, maar moet er voor betaald gaan worden.

4. Omgevingsdienst

4.1.1. Na 3 jaar vervalt de eenmalige compensatie voor het uittreden van de gemeente Vijfheerenlanden uit de gemeenschappelijke regeling.

Kostenneutraal is altijd het uitgangspunt geweest. Echter in 2018 is gebleken dat dit niet mogelijk is.

5. Veiligheidsregio

5.1.1 Uit de begroting valt niet duidelijk op te maken wat de financiële gevolgen van de ontvlechting van de gemeenten Zederik en Leerdam voor Gorinchem in financiële zin inhoudt.

Het uitgangspunt is altijd kostenneutraal geweest. Echter in 2018 is gebleken dat dit niet mogelijk is. Het incidentele tekort is € 2,7 miljoen en het structurele tekort bedraagt € 1,5 miljoen. In het derde kwartaal 2019 worden de gevolgen voor de gemeenten inzichtelijk gemaakt.

Het voorstel is om een bedrag van € 132.000 te oormerken voor de eventuele gevolgen als gevolg van de uittreding van de gemeente Vijfheerenlanden naar de provincie Utrecht.

5.1.2 In de begroting van de Veiligheidsregio zijn de financiële gevolgen van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren nog niet verwerkt.

De Veiligheidsregio geeft in zijn begroting aan dat 2020 in het teken staat van de voorbereidingen op de inwerkingtreding van deze wet. De verwachte ingangsdatum is echter januari 2020. De invoering van deze wet kan ook grote gevolgen hebben voor onze brandweervrijwilligers.

5.1.3 De gevolgen van de onderhoudsopgave van Rijkswaterstaat (vernieuwen, verjongen, verduurzamen) voor de werkzaamheden van de Veiligheidsregio moet nog beoordeeld worden.

Het project behelst de renovatie van bruggen en wegen in onze regio. Hierdoor kunnen omvangrijke verkeerscongesties ontstaan. Er wordt bekeken wat dit betekent voor de Veiligheidsregio. Om de bestuurlijke afspraken op het vlak van de referentietijden te kunnen waarborgen moet de Veiligheidsregio mogelijk maatregelen treffen.

6. Bureau Openbare Verlichting

6.1.1 De verleende service inzake de klachtenafhandeling verloopt nog niet naar wens. Wij houden de vinger aan de pols.

8. Dienst Gezondheid en Jeugd

8.1.1. In de Jaarstukken 2018 is het voorlopige resultaat gebaseerd op de voorlopige productie-verantwoordingen van de zorgaanbieders. Het resultaat van de Serviceorganisatie Jeugd kan nog fluctueren. De inschatting hiervan is een bandbreedte van 1,9%. Ook is sprake van een niet vergoede productie boven het budget van de zorgaanbieders. Hiervan wordt verwacht dat de zorgaanbieders druk zullen uitoefenen om deze productie alsnog vergoed te krijgen.

8.1.2 De financiële gevolgen Jeugdhulp als gevolg van de Omdenknotitie Jeugdhulp zijn nog niet verwerkt in

de begroting van Gorinchem.

Op dit moment loopt een raadstraject inzake de omdenknottie Jeugdhulp. Deze omdenknottie is gericht op maatregelen om meer grip te krijgen op de kosten Jeugdhulp voor de lange termijn. In het voorjaar hebben hiertoe raadsinformatiebijeenkomsten plaatsgevonden. De uitkomsten hiervan voor Gorinchem zijn nu nog niet bekend. In de begeleidende brief van de Dienst Gezondheid en Jeugd bij de begroting 2020 is aangegeven dat in het najaar eventueel een begrotingswijziging met herziene ramingen ter zienswijze aan de raden wordt aangeboden. De voorgestelde begrotingswijziging 2019, om rekening te houden met 2% groei, is op basis van de ingediende zienswijzen van diverse gemeenten, niet vastgesteld. Dat heeft ook effect op de begroting 2020-2023 van de Service Organisatie Jeugd.

De gemeente Gorinchem heeft, gelet op de landelijke ontwikkelingen in de Jeugdhulp, deze extra middelen al wel in de begroting verwerkt. Dit zorgt voornamelijk voor een financiële ruimte van € 175.000.

Hieraan verbonden loopt ook de discussie over het solidariteitsmodel Jeugdhulp en de te maken keuzes op Zuid-Holland-Zuid niveau. Wij verwijzen naar relevante stukken:

1. Lijst van ingekomen stukken 25 april 2019: reactie zienswijze begrotingswijziging 2019 gemeenschappelijke regeling Dienst Gezondheid en Jeugd.
2. Informatiebrief 25 april 2019. Besluitvormingsproces onderzoek solidariteitsmodel.
3. Diverse benchmarkonderzoeken (Rijk/ VNG) voorjaar 2019.

In de media verschijnen berichten over de tekorten Jeugdhulp. Wat speelt is het landelijk onderzoek Jeugdhulp. Het Rijk en de VNG hebben opdracht gegeven om onderzoek te doen naar de gestegen vraag naar Jeugdhulp en kosten. De verwachting is dat de Rijksbijdrage op basis van diverse onderzoeken en gemeentelijke lobby wordt aangepast. In de meicirculaire Gemeentefonds komt hierover meer informatie. Ten tijde van het opstellen van dit raadsvoorstel, is de circulaire nog niet gepubliceerd.

8.2.1 De controleverklaring van de accountant over de jaarrekening Dienst Gezondheid en Jeugd 2018 is nog niet ontvangen (planning eind mei).

Financiën:

Begroting 2019:

Uit de Jaarstukken 2018 vloeien de volgende onderdelen voort voor Gorinchem, onder voorbehoud van definitieve vaststelling van de Jaarstukken door de algemeen besturen van de gemeenschappelijke regelingen 2019:

- Omgevingsdienst	€ 4.100 incidenteel;
- Veiligheidsregio	132.000 incidenteel;
- Openbare Verlichting	2.800 incidenteel;
- Regio Alblasserwaard & Vijfheerenlanden	40.000 incidenteel;
- Surplus regiofonds Alblasserwaard & Vijfheerenlanden	34.000 incidenteel;
- Dienst Gezondheid en Jeugd	69.700 incidenteel;
- Totaal	€ 282.600 incidenteel

Voorgesteld wordt om hiervan:

- conform het vigerend beleid een bedrag van € 69.700 toe te voegen aan de reserve Sociaal domein;
- een bedrag van € 132.000 toe te voegen aan het exploitatiebudget Veiligheid 2019 voor de eventuele financiële gevolgen van de uittreding van de gemeente Vijfheerenlanden naar de provincie Utrecht;
- het restant ad € 80.900 toe te voegen aan het begrotingssaldo 2019.

Bij de stukken Avres is ook de herziene begroting 2019 gevoegd met inbegrip van een begrotingswijziging. Deze wordt praktisch betrokken bij de voorliggende zienswijzeprocedure. De deelname aan een regionaal inkoopbureau, de toename in de formatie en de CAO-aanpassingen zorgen voor extra lasten voor Avres, voor Gorinchem betekent dit in 2019 een bedrag van € 134.000. Voor 2019 kan eenmalig dekking worden gevonden binnen de gemeentelijke reserve Sociaal domein.

De bovengenoemde financiële gevolgen zullen worden verwerkt in een begrotingswijziging.

Begroting 2020:

De financiële gevolgen van de begrotingen 2020 zullen worden betrokken bij de Perspectiefnota 2020-2023 en het opwerken van de Begroting 2020-2023. De financiële gevolgen, onder meer indexering, hangen nauw samen met de Meicirculaire algemene uitkering uit het Gemeentefonds als dekking van de indexering. Ten tijde van het opstellen van dit raadsvoorstel, is de circulaire nog niet gepubliceerd.

Participatie:

Niet van toepassing.

Communicatie:

Na de beraadslagingen van de raad zullen uiterlijk op 15 juni de uitgaande brieven zienswijzen aan de Dagelijks Besturen van de diverse gemeenschappelijke regelingen verstuurd worden. De definitieve zienswijzen worden dus zowel namens het college en de raad aan de dagelijks besturen aangeboden.

Duurzaamheid:

Niet van toepassing.

Vervolgproces:

Na uw raadsbesluit zullen de dagelijks besturen per brief geïnformeerd worden over de zienswijze op de begroting 2020 en de opvatting op de Jaarstukken 2018. Bij dit raadsvoorstel zijn de concept-uitgaande brieven gevoegd.

Avres

De mogelijke structurele meerjarige dekking van de Avres begroting 2020 wordt betrokken bij de voorbereiding van de Perspectiefnota 2020 – 2023.

Waardlanden

De financiële gevolgen van de begroting Waardlanden 2020 (hogere verwerkingskosten en lagere opbrengsten plastic) worden gepresenteerd in de Perspectiefnota 2020-2023. Het onderdeel uitwerking tarieven (afvalstoffenheffing per huishouding) begroting 2020 Waardlanden komt vervolgens aan de orde bij de uitwerking begroting 2020 en meerjarenraming 2021-2023 gemeente Gorinchem (tarievenvoorstel).

Jeugdhulp

Separaat ontvangt u informatie over de op dit moment lopende discussie inzake het solidariteitsmodel en de knoppennotitie Jeugdhulp en de te maken strategische keuzes.

Bijlagen:

Bundel uitgaande brieven zienswijzen gemeenschappelijke regelingen.

Lijst van ingekomen stukken raadsvergadering 25 april, 23 mei 2019 en 20 juni 2019:

De begrotingen 2020, de Jaarstukken 2018 en de controleverklaringen van de gemeenschappelijke regelingen zijn geplaatst op de lijst van ingekomen stukken. De stukken met betrekking tot het solidariteitsmodel Jeugdhulp en benchmarks staan op de lijst van ingekomen stukken van juni.

Burgemeester en wethouders van Gorinchem,
de secretaris, de burgemeester,

Raadsbesluit

De gemeenteraad van Gorinchem,

Gelet op het raadsvoorstel van het college d.d. 29 mei 2019

Gelet op de wettelijke bepalingen van de Wet gemeenschappelijke regelingen lid 67a

Besluit:

1. In te stemmen met de zienswijze begroting 2020, begrotingswijziging 2019, opvatting Jaarstukken 2018 en resultaatbestemming Avres zoals verwoord in de bijgevoegde brief;
2. In te stemmen met de zienswijze begroting 2020, opvatting Jaarstukken 2018 en resultaatbestemming Waardlanden zoals verwoord in de bijgevoegde brief;
3. In te stemmen met de zienswijze begroting 2020, opvatting Jaarstukken 2018 Gevudo zoals verwoord in de bijgevoegde brief;
4. In te stemmen met de zienswijze begroting 2020, opvatting Jaarstukken 2018 en resultaatbestemming Omgevingsdienst zoals verwoord in de bijgevoegde brief;
5. In te stemmen met de zienswijze begroting 2020, opvatting Jaarstukken 2018 en resultaatbestemming Veiligheidsregio zoals verwoord in onderstaand beslispoint 10 en de bijgevoegde brief;
6. In te stemmen met de zienswijze begroting 2020, opvatting Jaarstukken 2018 en resultaatbestemming bureau Openbare Verlichting zoals verwoord in de bijgevoegde brief;
7. In te stemmen met de zienswijze begroting 2020, opvatting Jaarstukken 2018 en resultaatbestemming Alblasserwaard & Vijfheerenlanden zoals verwoord in de bijgevoegde brief;
8. In te stemmen met de zienswijze begroting 2020, opvatting Jaarstukken 2018 en resultaatbestemming Dienst Gezondheid & Jeugd zoals verwoord in onderstaand beslispoint 9 en de bijgevoegde brief;
9. Het resultaat van de Dienst Gezondheid & Jeugd 2018 ad € 69.700 toe te voegen aan de reserve Sociaal domein;
10. Het gesaldeerde resultaat Veiligheidsregio 2018 toe te voegen aan het exploitatiebudget Veiligheid 2019;
11. Een bedrag van € 80.900, resterende resultaten 2018 van de overige gemeenschappelijke regelingen, toe te voegen aan het begrotingssaldo 2019;
12. Een bedrag van € 134.000 te onttrekken aan de reserve Sociaal domein voor de gevolgen van de eerste begrotingswijziging Avres 2019;
13. De financiële gevolgen van de begrotingen van de verschillende gemeenschappelijke regelingen te betrekken bij de Perspectiefnota 2020-2023 en het opwerken van de Begroting 2020 en de meerjarenraming 2021-2023;
14. De bovengenoemde gevolgen te verwerken in een begrotingswijziging.

Aldus besloten in de raadsvergadering van 20 juni 2019

Griffier,

Voorzitter,