

Advies aan de gemeenteraad

Postregistratienummer	 18.0005455
------------------------------	--

Raadsvergadering: 14-6-2018

Voorstel: 5.43

Agendapunt: 10

Onderwerp Ontwerp jaarstukken 2017 en ontwerpbegroting 2019 RUD NHN

Datum 5 juni 2018

Beslispunten

1. Kennis te nemen van de ontwerp jaarstukken 2017 en ontwerpbegroting 2019 RUD NHN.
2. In te stemmen met de jaarrekening 2017 en hierover een positieve zienswijze af te geven, met uitzondering van de resultaatbestemming.
3. Kennis te nemen van het voorgenomen proces om te komen tot een definitieve vaststelling van de resultaatbestemming van de jaarrekening en verwerking in een begrotingswijziging die voor zienswijze naar de deelnemers gaat.
4. In te stemmen met de ontwerpbegroting 2019 en hierover een positieve zienswijze af te geven.

Inleiding

Van het dagelijks bestuur van de Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland-Noord (hierna RUD) zijn de jaarstukken 2017 en de ontwerp begroting 2019 ontvangen. De vaststelling van deze stukken door het algemeen bestuur van de RUD is voorzien op 11 juli 2018. Overeenkomstig de gemeenschappelijke regeling worden de gemeenten in de gelegenheid gesteld hun zienswijze op deze stukken naar voren te brengen. Indien van die gelegenheid gebruik wordt gemaakt, moet de zienswijze uiterlijk 1 juli 2018 worden ingediend.

Eerder dit jaar heeft de RUD een kadernota 2019 opgesteld en is deze in het AB van 8 maart 2018 gepresenteerd.

Bij de stukken is een getekende controleverklaring van IPA-ACON Assurance van 19 april 2018 gevoegd.

Beoogd effect

Uitvoering geven aan de kaderstellende en toezichhoudende rol van de gemeenteraad op verbonden partijen.

Argumenten

1.1. De jaarstukken 2017 zijn inhoudelijk akkoord bevonden en voorzien van een goedgekeurde accountantsverklaring.

Jaarverslag

In het jaarverslag wordt onderscheid gemaakt in Programma 1 (Milieutaken) en Programma 2 (VTH plustaken). Bij Milieutaken is aandacht voor de resultaten op gebied van de regulering, toezicht en handhaving en specialisme en advies. De VTH plustaken hebben betrekking op de taken die sinds 1 januari 2016 door de provincie (gefaseerd) zijn overgedragen.

In de ontvangen bestuur- en tertaal rapportages zijn de resultaten van Opmeer vermeld en is specifiek ingegaan op de geleverde diensten en aansluitingen op de betreffende uitvoeringsprogramma's.

In het kader van de jaarlijkse compensatie voor de bijdrage in de oprichtingskosten van de RUD NHN heeft Opmeer € 9.063 retour ontvangen.

Jaarrekening

De ontwerpjaarrekening is gecontroleerd en voorzien van een controleverklaring door accountantsbureau IPA Acon. Het jaar is afgesloten met een positief resultaat van € 1.233.364 (milieutaken € 824.271 en VTH Plustaken € 409.093). In het AB besluit voor 11 juli 2018 betreffende de vaststelling van de jaarstukken 2017 staat dat de resultaatbestemming in een afzonderlijk voorstel is opgenomen. De aanleiding hiervoor is dat het DB het nog niet eens is over de resultaatbestemming. Deze komt nogmaals in het DB van juni en vervolgens voor meningsvorming in het AB van juli. Deze zal daarna verwerkt worden in een begrotingswijziging die voor zienswijze naar de deelnemers gaat, zodat de officiële procedure toch gevolgd wordt.

Financiële toetsing GR

De werkgroep "Financiële toetsing GR" adviseert geen zienswijze af te geven, nu de bestemming van het positieve rekeningresultaat ontbreekt.

Voor verdere informatie over de jaarstukken 2017 wordt verwezen naar de stukken.

2.1 De begroting 2019 is in overeenstemming met het eerder vastgestelde bedrijfsplan, de kadernota 2019, het vastgestelde masterplan ICT en het gemeentelijk milieubeleid.

2.2 De begroting en meerjarenraming zijn sluitend.

Doelstellingen en ontwikkelingen

De doelstellingen in deze ontwerpbegroting zijn concreet. Ze zijn gericht op de kwaliteit van het afhandelen binnen de gestelde termijnen, samenwerking en ketentoezicht.

Het bedrijfsplan RUD NHN dat door alle deelnemers in 2013 is vastgesteld, geeft nog steeds richting aan de doelstellingen en activiteiten van de RUD NHN.

Ten opzichte van dit bedrijfsplan zal de komende jaren echter een aantal belangrijke nieuwe ontwikkelingen aan de orde komen, zoals reeds in de kaderbrief 2019 benoemd:

- Implementatie van de Omgevingswet
- Verminderen of vermeerderen van milieutaken
- Financieringsvorm
- Masterplan ICT

De activiteiten van de RUD NHN worden uitgevoerd binnen drie programma's: Milieutaken (deelnemende gemeenten) en provincie Noord-Holland) en VTH plustaken (provincie Noord Holland) en, naar aanleiding van de BBV regels: overhead.

Uitgangspunten financiële begroting

De voornaamste hiervan zijn in 2019:

- Het vernieuwd Besluit Begroting en Vernieuwing verplicht de RUD NHN vanaf de overhead apart inzichtelijk te maken in de begroting.
- De RUD NHN kent vanaf 2018 drie programma's
 - Milieutaken
 - VTH-plustaken
 - Overhead
- Het Algemeen Bestuur heeft op 8 maart 2018 besloten om een indexatiepercentage van 3,54% te hanteren.

Belangrijkste ontwikkelingen tot een wijziging in de begroting kunnen leiden zijn:

- Bedrijfsvoeringsmaatregelen
- Impact Omgevingswet en voorbereidingen hierop
- Mutaties in omvang dienstverlening
- Risico's die zich openbaren

Taken 2019

Later in het jaar wordt nadere invulling gegeven aan de activiteiten, projecten en resultaten, die de RUD NHN in 2019 zal gaan realiseren voor de deelnemende partijen, in de uitvoeringsprogramma's. Het RUD uitvoeringsprogramma zal worden opgenomen in het najaar op te stellen gemeentelijk uitvoeringsprogramma Omgevingsbeleid 2019 van Opmeer. Dit operationeel plan zal vervolgens worden voorgelegd aan de commissie Ruimte. De taken van de RUD zijn verder uitgewerkt in dienstverleningsovereenkomsten per deelnemer.

Gemeentelijke bijdrage Opmeer

De lumpsumbijdrage van de gemeente Opmeer, die in de ontwerpbegroting 2019 is vermeld, bedraagt totaal € 63.686. De bijdrage is inclusief de indexatie van 3,54% (AB van 8 maart 2018) en de bijdrage van het masterplan 2019 zoals eveneens besloten in het AB van 8 maart. Genoemd totaalbedrag zal in de gemeentebegroting 2019 worden opgenomen en is daarmee gedekt.

Financiële toetsing GR

De West-Friese werkgroep "Financiële toetsing GR" adviseert een positieve zienswijze af te geven op de ontwerpbegroting 2019.

Voor verdere informatie over de ontwerpbegroting 2019 wordt verwezen naar de stukken.

Kanttekeningen

De belangrijkste risico's per 2019 staan vermeld in hoofdstuk 4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing van de ontwerpbegroting (pagina 20 en 21).

Aandachtspunt informatievoorziening raad – Grip op de GR

Sinds 2015 zijn gemeenschappelijke regelingen (GR) verplicht om financiële en beleidskaders naar de gemeente te sturen. In december 2017 is voorgesteld om het voor de raden (project verbetering informatievoorziening door GR aan raden, stuknummer 17.0013626) mogelijk te maken om een zienswijze te geven op deze kaders. De zienswijzeprocedure beoogt om de raad niet alleen te informeren over de financiële en beleidskaders voor de op te stellen begroting, maar om de raad in positie te brengen om een besluit te nemen. Dit sluit aan bij de wens van de raad om meer grip te krijgen op gemeenschappelijke regelingen, waarbij de raad meer kan sturen aan de voorkant. Deze en de overige voorstellen vanuit het project om de raad in positie te brengen ten aanzien van de GR worden met de griffiers in regionaal verband uitgewerkt.

Financiën

Alle financiële opmerkingen zijn opgenomen in het toetsingsformulier van de werkgroep "Financiële toetsing GR". Dit formulier is aan de stukken toegevoegd.

Uitvoering

Dagelijks bestuur RUD NHN vóór 1 juli 2018 in kennis stellen van besluitvorming gemeenteraad. Aansluitend zullen de jaarstukken 2017 en de begroting 2019 worden vastgesteld.

Communicatie

- dit voorstel is afgestemd met de afdeling communicatie.
- dit voorstel behoeft geen communicatie.

Bijlagen digitaal en in raadsleeskamer

- Ontwerp AB Besluit van 11 juli 2018 betreffende vaststellen jaarstukken 2017
- Ontwerp jaarstukken 2017 RUD NHN
- Ontwerpbegroting 2019 RUD NHN
- Controleverklaring van IPA-ACON Assurance van 19 april 2018
- Toetsingsformulier West-Friese financiële toetsing GR

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Opmeer,

Besluit, gelezen het voorstel van de burgemeester en wethouders van 5 juni 2018, het volgende;

Raadsbesluit:

1. Kennis te nemen van de ontwerp jaarstukken 2017 en ontwerpbegroting 2019 RUD NHN.
2. In te stemmen met de jaarrekening 2017 en hierover een positieve zienswijze af te geven, met uitzondering van de resultaatbestemming.
3. Kennis te nemen van het voorgenomen proces om te komen tot een definitieve vaststelling van de resultaatbestemming van de jaarrekening en verwerking in een begrotingswijziging die voor zienswijze naar de deelnemers gaat.
4. In te stemmen met de ontwerpbegroting 2019 en hierover een positieve zienswijze af te geven.

Dit is besloten in de openbare vergadering van de gemeenteraad van Opmeer op:
14-6-2018.



Mevrouw M.C.G.M. de Vree-Bekker
Raadsgriffier



de heer G.J.A.M. Nijpels
Raadsvoorzitter