



Raadsvoorstel

Team: Strategisch advies Steller: Sjoerd Swinkels s.swinkels@sliedrecht.nl	Portefeuillehouder: Cees Paas
Onderwerp: Zienswijzen jaarstukken 2021 en begrotingen 2023 van de gemeenschappelijke regelingen.	
Openbaar: Ja	Afdoening motie en/of toezegging: Is hiermee een motie afgedaan? Nee Is hiermee een toezegging afgedaan? Nee
Zaaknummer: 2022-0072802	Fatale termijn: De zienswijzebrieven dienen medio juni ingediend te worden t.b.v. het vaststellen van de begrotingen 2023 door de diverse GR'en. Dit wordt ondervangen door na oordeelsvormende behandeling, onder voorbehoud van definitieve besluitvorming, de concept brieven reeds aan de GR'en kenbaar te maken.
Bestuurlijke route: College van burgemeester en wethouders PFO:	Planning: 17 mei 2022 Volledige set is afgestemd met de PFH financiën. Iedere zienswijze met de desbetreffende PFH.

Bijlagen

Bijlage 1_concept Zienswijze Begroting GR Sociaal 2023-2026

Bijlage 1a_ DB brief aan colleges - verzoek zienswijzen

Bijlage 1b_ Jaarstukken 2021 GRD

Bijlage 1c_Concept Primaire begroting GRS 2023

Bijlage 1d_Gewijzigde bijdrageverordening met wijzigingen zichtbaar

Bijlage 1e_Gewijzigde bijdrageverordening geconsolideerd

Bijlage 2_ concept Zienswijze GR Drechtwerk - jaarrekening 2021 begroting 2023-2026

Bijlage 2a_5 Aanbiedingsbrief (concept) jaarrekening 2021 Drechtwerk tbv Colleges van Burgemeesters en Wethouders

Bijlage 2b_ Aanbiedingsbrief (meerjaren) begroting 2023 Drechtwerk tbv Colleges van Burgemeesters en Wethouders

Bijlage 2c_Concept jaarrekening 2021 Drechtwerk

Bijlage 2d_ Besluit Concept jaarrekening 2021, Concept Ontwerp Begroting 2023 en meerjarenraming 2023-2026

Bijlage 2e_Concept basis Begroting 2023 - 2026

Bijlage 3_Zienswijze ontwerpbegroting 2023 OZHZ

Bijlage 3a_BRIEF zienswijze begroting 2023 en jaarstukken 2021

Bijlage 3b_OZHZ Jaarstukken 2021 vastgesteld DB 14 april 2022

Bijlage 3c_ - Controleverklaring was getekend 2021 - GR OZHZ

Bijlage 3d_Ontwerpbegroting 2023 versie DB 14 april 2022 BESLUIT

Bijlage 4_VRZHZ_ concept zienswijzebrief SLD_jaarstukken en begroting

Bijlage 4a_Zienswijze VRZHZ bundel (alle stukken)

Bijlage 5_ concept Zienswijze begroting 2023 en jaarstukken 2021 DG&J

Bijlage 5a_Brief zienswijzen begroting 2023

Bijlage 5b__Gemeenschappelijke Regeling_Dienst Gezondheid Jeugd ZHZ_Voorlopige jaarstukken 2021

Bijlage 5c_Begroting 2023 DGJ

Bijlage 5d - Inwonersbijdrage 2023 - begroting 2023

Bijlage 6_Gevudo_concept zienswijzebrief SLD_jaarstukken en begroting 20220425

Bijlage 6a_Jaarrekening 2021 finaal

Bijlage 6b_Begroting 2023 Gevudo DB versie

Bijlage 7_Financieel samenvatting

Onderwerp

Zienswijzen jaarstukken 2021 en begrotingen 2023 van de gemeenschappelijke regelingen.

Beslispunten

1. In te stemmen met de zienswijzebrief op de jaarstukken 2021 en de primaire begroting 2023 van de GR Sociaal.
2. In te stemmen met de zienswijzebrief op de jaarstukken 2021 en de primaire begroting 2023 van de GR Drechtwerk.
3. In te stemmen met de zienswijzebrief op de jaarstukken 2021 en de primaire begroting 2023 van de GR Omgevingsdienst ZHZ.
4. In te stemmen met de zienswijzebrief op de jaarstukken 2021 en de primaire begroting 2023 van de GR Veiligheidsregio ZHZ.
5. In te stemmen met de zienswijzebrief op de jaarstukken 2021 en de primaire begroting 2023 van de GR Dienst Gezondheid & Jeugd.
6. In te stemmen met de zienswijzebrief op de jaarstukken 2021 en de primaire begroting 2023 van de GR Gevudo.

Samenvatting voor de raad:

De gemeenteraad wordt jaarlijks in de gelegenheid gesteld zienswijzen te geven op de jaarstukken en ontwerp begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen waarin Sliedrecht deelneemt. Dit voorstel geeft hier op integrale wijze invulling aan door alle concept zienswijzebrieven tegelijk ter besluitvorming aan u voor te leggen.

Inleiding

De gemeenteraad wordt jaarlijks in de gelegenheid gesteld zienswijzen te geven op de ontwerp begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen (GR) waarin Sliedrecht deelneemt. Door de concept zienswijzebrieven in één keer te behandelen pogen wij de reactie en bespreking overzichtelijker te maken. Tegelijkertijd wordt een eenduidige reactie richting alle besturen van de gemeenschappelijke regelingen gerealiseerd.

Met de ontwerp begrotingen 2023 wordt u ook de jaarstukken 2021 van de gemeenschappelijke regelingen aangeboden. Deze jaarstukken zijn niet voor een zienswijze bedoeld. Wel geeft het u extra context om de begrotingen te kunnen beoordelen en kan hierop een reactie worden geformuleerd. Indien sprake is van een positief jaarresultaat over 2021 dat bestemd dient te worden is er wel de mogelijkheid een zienswijze in te dienen. Een dergelijke zienswijze is dan ook per GR in de zienswijzebrieven opgenomen (indien van toepassing).

Beoogd effect

Via de zienswijzen invloed uit oefenen op de financiële en inhoudelijke kaders van de GR'en om de gestelde maatschappelijke doelen te realiseren.

Argumenten

In algemene zin is op te merken:

1. De jaarstukken 2021 zijn voor de gemeenteraad ter kennisname aangeboden. De vaststelling van de jaarstukken is aan het algemeen bestuur van de GR-en. Indien er bijzonderheden zijn, is dit als extra onderwerp verwerkt in de zienswijzebrief.

2. Zienswijze mogelijk op de bestemming van de jaarresultaten 2021

De zienswijzen hierop zijn opgenomen in de zienswijzebrieven op de ontwerp begrotingen.

3. De jaarstukken worden door de accountant beoordeeld.

Uit de controle door de accountant kunnen nog wijzigingen naar voren komen waardoor de jaarstukken moeten worden aangepast.

4. De jaarstukken kunnen een voorlopige status hebben gelet op de afrekeningen dan wel herverdelingsvraagstukken binnen de WMO, TOZO en jeugdwet.

De definitieve jaarstukken kunnen hierdoor nog afwijken. Zodra beschikbaar worden de definitieve cijfers verwerkt.

5. De begroting is het jaarlijkse moment dat de raad richting kan geven aan de GR'en.

Er is nadrukkelijk de wens om grip op de GR-en te hebben. Juist het vroegtijdig beïnvloeden van de beleidsdossiers om de Sliedrechtse belangen optimaal in te brengen is daar een middel voor. Het indienen van een zienswijze op de ontwerp begroting is hiervoor een sturingsinstrument.

6. Voor de begrotingen worden op ZHZ-niveau dezelfde uitgangspunten gehanteerd.

Indien er voorstellen zijn die een begrotingswijziging en/of structurele extra bijdragen vereisen, dan verwachten we hiervoor een zienswijzevoorstel inclusief zorgvuldige onderbouwing.

De weerstandscapaciteit wordt bij de gemeenten aangehouden. Positieve resultaten in de jaarrekening vloeien dan ook in principe terug naar de eigenaren rekening houdend met de geldende afspraken met een GR over hun weerstandsreserve.

Per beslispunt is op te merken:

1.1 Kenmerkend voor de zienswijze op documenten van de GR Sociaal is:

1. In de meerjarenraming zien we aanzienlijke kostenstijgingen op inkomensondersteuning, arbeidsparticipatie en de Wmo. Met een financiële bandbreedte van -2%/+2% hebben wij de optie om lokaal integrale afwegingen te maken. Wij zien deze werkwijze graag terug in de begroting.
2. De ontwikkeling van ons bijstandsbestand vraagt extra aandacht. Dit vraagt nadere analyse en verdieping. Het ondersteunen van kwetsbare inwoners is voor ons immers een belangrijk doel. Als gemeente investeren wij extra in aanvulling op de reguliere dienstverlening en dat vraagt om nauwe samenwerking en afstemming tussen de betrokken partners. De transitie naar de GR Sociaal biedt hier meer ruimte voor, met name via lokaal maatwerk.
3. De bijdrageverordening was toe aan herziening. De voorgestelde herziening zien wij als passend bij de regionale ontwikkelingen waarin ruimte is voor maatwerk en afgerekend wordt op basis van gebruik.
4. Een mogelijk toekomstige samengaan van de GR Drechtwerk met de GR Sociaal als gevolg heeft dat er verschillende kostenverdeelsleutels worden toegepast op eenzelfde doelgroep. Dit vraagt extra aandacht voor de financiële invlechting van de GR Drechtwerk in de GR Sociaal en de uitlegbaarheid van kostenverdeling.

2.1 Kenmerkend voor de zienswijze op documenten van de GR Drechtwerk is:

1. Wij zijn positief over de neerwaartse bijstelling van de tekorten in het meerjarenperspectief en het resultaat over 2021. Dit verdient een compliment.
2. Wij maken ons zorgen over een mogelijk vertrek van Drechtwerk uit Sliedrecht. De nabijheid van voorzieningen is voor erg belangrijk.
3. We vragen aandacht voor de beoogde samenvoeging van Drechtwerk met de GR Sociaal. Wij begrijpen dit voornemen, maar met name de financiële invlechting vergt heldere afspraken.
4. De uitstaande lening bij Confed b.v. blijven wij aandachtig volgen. Het stemt ons positief dat zij aan hun reguliere betalingsverplichtingen voldoen. Wij constateren echter ook dat van aflossingsbetalingen nog geen sprake is.

3.1 Kenmerkend voor de zienswijze op documenten van de GR Omgevingsdienst ZHZ is:

1. OZHZ heeft een positief resultaat over 2021 van € 267.000. Het bestuur stelt voor het weerstandsvermogen op peil te brengen met € 47.000. Het voorstel is de resterende € 220.000

ook aan het weerstandsvermogen toe te voegen vanwege de inflatie en onzekerheden. Wij stellen dat dit onvoldoende onderbouwt is en verzoeken daarom een apart voorstel uit te werken en aan de eigenaren voor te leggen. Bij een negatief oordeel dient het bedrag, conform afspraken, uitgekeerd te worden aan de eigenaren.

2. Wij vragen aandacht voor ontwikkelingen als de Omgevingswet en de taken rondom het bodembeheer. De financiële gevolgen zijn € 50.000 (waarvan € 31.000 structureel). De financiële gevolgen op lange termijn zijn nog niet helder. Wat betreft het bodembeheer kan het niet zo zijn dat deze taak naar gemeenten verschuift zonder dat vanuit het Rijk voldoende middelen beschikbaar komen. De lobby hiervoor is dan ook van groot belang.

4.1 Kenmerkend voor de zienswijze op documenten van de GR Veiligheidsregio ZHZ

1. Voorliggende ontwerp begroting van de VRZHZ heeft een insteek die fundamenteel verschilt met voorgaande jaren. De afgelopen periode is scherp gekeken naar de bedrijfsvoering en zijn diverse bezuinigingen doorgevoerd. Deze werkwijze is niet langer houdbaar blijkt uit een grondige analyse op het (financiële) toekomstperspectief van de VRZHZ. Het voorstel is daarom de begroting structureel op te hogen en daarmee de veiligheidszorg voor onze inwoners en bedrijven op een kwalitatief hoog niveau te kunnen houden.
2. De VRZHZ heeft een breed financieel perspectief geschetst waaruit blijkt dat deze structurele verhoging van de begroting noodzakelijk is. De begroting stond reeds onder de druk na de uittreding van Leerdam/Zederik en daarbij horende taakstelling. Door stijgende personeels- en bedrijfskosten en enkele exogene ontwikkelingen is deze druk verder toegenomen. Ook moeten er middelen beschikbaar komen om het nieuwe beleidsplan uit te voeren.
3. In de zienswijzebrief wordt verder nog ingegaan op enkele belangrijke punten voor Sliedrecht. Zo heeft voor ons de realisatie van een nieuwe brandweerkazerne in Sliedrecht absolute prioriteit. Ook vragen wij extra aandacht voor boven-regionale samenwerking op het gebied van crisisbeheersing en verzoeken wij het bestuur met een kritische blik naar de verdere uitwerking van het MIC en de Risk Factory te kijken.

5.1 Kenmerkend voor de zienswijze op documenten van de GR Dienst Gezondheid & Jeugd ZHZ

1. Wij vragen aandacht voor de wijze van het prognosticeren van kosten aan de afzonderlijke gemeenten. Dit is van belang gelet op de afbouw van de financiële solidariteit. Als de voorspellende waarde van kostentoedeling onvoldoende is leidt dit tot onaangename verrassingen.
2. In de begroting 2023 wordt voor de DG&J extra inzet geraamd voor het Meldpunt Zorg en Overlast en voor Veilig Thuis. Wij kunnen wij ons hier in vinden gezien het belang deze taken integraal in de veiligheidsketen uit te voeren.
3. In de ontwerp begroting 2023 is een aanzienlijke kostenstijging van € 1,1 miljoen opgenomen ten opzichte van eerdere ramingen, vooral voor de Serviceorganisatie Jeugd (SOJ). De raden wordt gevraagd "welk bedrag zij als realistisch voor hun gemeente beschouwen om op te nemen voor 2023". Wij geven de DG&J de opdracht mee de lasten in 2023 te beperken tot € 7,9 miljoen. Hiermee accepteren we geen volume groei ten opzichte van 2021 (€ 557.000) en handhaven we de bestaande taakstelling (€ 403.000) in de vastgestelde meerjarenraming 2022-2025.

6.1 Kenmerkend voor de zienswijze op documenten van de GR Gevudo

1. Er zijn geen inhoudelijke wensen of bedenkingen ten aanzien van de concept begroting 2023. Wel vragen we Gevudo ruimte te bieden aan HVC om haar rol in de energietransitie te verstevigen, terwijl vinger aan de pols wordt gehouden m.b.t. de financiële investeringen en risico's die dat met zich mee brengt.

Kanttekeningen / Risico's

0.1 de algemeen besturen van de afzonderlijke GR-en stellen de jaarstukken en begroting vast Het algemeen bestuur hoeft de zienswijze niet over te nemen en gaat zelf over de vast te stellen begroting.

• Financiën

Financiële kaders jaarrekeningen 2021.

Hieronder volgen de meest relevante punten uit de jaarrekeningen 2021. Ter toelichting hebben we in bijgevoegd memo (bijlage 7) de financiële aspecten van de jaarrekeningen 2021 en ontwerp begrotingen 2023 samengevat.

- De GR Sociaal heeft een positief resultaat van € 3.482.000 positief gerealiseerd. Grotendeels doordat enkele instrumenten/initiatieven door corona (deels) stil hebben gelegen. Het resultaat dat ter bestemming wordt voorgelegd is € 446.000 positief. Op de resultaatbepalende onderdelen is een resultaat behaald van € 3.036.000 positief (voor- en nacalculatie met specifieke gemeenten). Het voordeel voor Sliedrecht is € 45.000 positief t.o.v. de 2^e Burap.
- Het resultaat 2021 van Drechtwerk (t.o.v. de 2e Burap) geeft een verlaging van de gemeentelijke bijdrage van € 667.000.
- Het resultaat bij de DG&J, onderdeel SOJ, in 2021 is € 6,2 mln. hoger dan de 1^e Burap. Opvallend zijn de grote verschillen tussen gemeenten. Voor Sliedrecht vallen de kosten juist € 156.193 lager uit dan geprognoseerd.
- De OZHZ heeft een positief jaarresultaat behaald van € 267.000,-.
- De VRZHZ heeft in 2021 een negatief resultaat behaald van € 1,9 mln. dat, op €9.000,- na, gedekt wordt uit de reserve transitievergoeding Vijfheerenlanden. Deze reserve is daarmee uitgeput.

Financiële kaders meerjarenbegroting 2023

Hieronder volgen de meest relevante punten uit de ontwerp begrotingen 2023. Ter toelichting hebben we in bijgevoegd memo (bijlage 7) de financiële aspecten van de jaarrekeningen 2021 en ontwerp begrotingen 2023 samengevat.

1. De begroting van de GR Sociaal past voor 2023 en 2024 binnen de budgetten van Sliedrecht. In 2025 (€ 0,4 mln.) en 2026 (€ 0,8 mln.) ontstaan tekorten. Deze worden niet opgenomen in de lokale begroting, maar in de bandbreedte/risicoprofiel.
2. Ook de begroting van Drechtwerk past in het budget van Sliedrecht.
3. In de voorgestelde (concept) zienswijze geven we DG&J de opdracht mee de lasten in 2023 te beperken tot € 7,9 mln. i.p.v. de opgenomen € 8,8 mln. Hiermee accepteren we geen volume groei ten opzichte van 2021 (€ 557.000) en handhaven we de bestaande taakstelling (€ 403.000).
4. De VRZHZ vraagt structureel € 119.000 extra om de financiële positie te versterken. Dit is nodig om de kwaliteit van de veiligheidszorg te borgen ene het beleidsplan 2022-2025 uit te kunnen voeren.
5. De OZHZ vraagt een structurele extra bijdrage van € 40.000. Dit betreft indexatie, maar ook een bijdrage voor het uitvoeren van de bodemtaken die van provincie naar gemeenten zijn overgeheveld.
6. De verwachte garantstellingsprovisie vanuit Gevudo bedraagt de komende jaren € 53.000. Dan is € 10.000 lager dan nu het geval is.

• Wet- en regelgeving / Juridische zaken

De mogelijkheid tot het indienen van zienswijzen bestaat op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr). In de nota verbonden partijen is opgenomen dat het college de gemeenteraad in de gelegenheid stelt om zienswijzen in te dienen. Daaraan wordt met dit voorstel voldaan.

• **Duurzaamheid**

Niet van toepassing. Het betreft zienswijzen op begrotingen.

• **Inclusiviteit**

Niet van toepassing. Het betreft zienswijzen op begrotingen.

• **Tijdspad, monitoring en evaluatie m.b.t. voorgesteld raadsbesluit**

De algemeen besturen van de GR'en nemen een besluit over de definitieve Begroting 2023. Daarbij houden zij rekening met de ingediende zienswijzen en geven daar ook een inhoudelijke reactie op. Deze reactie en het besluit wordt daarna weer kenbaar gemaakt aan de lokale raden.

Communicatie / Participatie

Niet van toepassing. Het betreft zienswijzen op begrotingen.

Vervolprocedure (inspraak/publiceren)

De vastgestelde zienswijzebrief wordt kenbaar gemaakt aan het bestuur van de gemeenschappelijke regeling. De effecten van deze begrotingen worden in de kaderbrief / Programmabegroting 2023 verwerkt.

Eerdere besluitvorming c.q. bronvermelding

Niet van toepassing.