

## RAADSVOORSTEL

Gemeenteraad	: Bergen
Raadsvergadering	: 28 juni 2018
Zaaknummer	: BB18.00270
Voorstelnummer	: RAAD180097
Commissie	: Algemene raadscommissie
Commissie	: 14 juni 2018
Soort agendering	: Ter bespreking
Agendapunt	:
Team	: Adviseurs
Opsteller(s)	: Peter Rozenbeek
Telefoonnummer	: 088 909 7051
Bijlagen:	: Jaarrekening 2017 / Begroting 2019 / Aanbiedingsbrief

<b>Onderwerp:</b>	– Zienswijze op jaarrekening 2018 en begroting 2019 GR werkorganisatie BUCH
-------------------	--

### Voorgesteld besluit

Uw raad besluit:

1. Kennis te nemen van de voorlopige jaarrekening 2017 en concept begroting 2019 GR werkorganisatie BUCH
2. Een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de voorlopige jaarrekening en de concept begroting 2019 van de GR werkorganisatie BUCH
3. Een positieve zienswijze af te geven op het in 2018 beschikbaar stellen van de budgetten die in 2017 niet zijn uitgenut (jaarrekening).

### Geheimhouding

- Nee  
 Ja

## RAADSVOORSTEL

### INLEIDING

Op 12 april 2018 zijn de concept begroting 2019 en de voorlopige jaarrekening 2017 door het bestuur van de werkorganisatie BUCH aangeboden aan de gemeenten. In dit advies wordt ingegaan op beleidsinhoudelijke en financiële effecten die volgen uit genoemde stukken. Voordat het bestuur over gaat tot vaststelling zijn alle vier de gemeenteraden die deelnemen aan de GR van de Werkorganisatie BUCH in de gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen.

Het college stelt uw raad voor een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de begroting 2019 van de GR werkorganisatie BUCH en ten aanzien van de jaarrekening 2017.

### KEUZERUIMTE

De concept begroting is opgesteld binnen de afgesproken kaders die bij het aangaan van de GR Werkorganisatie BUCH zijn gesteld.

Op grond van artikel 35 lid 5 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) hebben de raden van de deelnemende gemeenten de mogelijkheid een zienswijze aan het bestuur van de Werkorganisatie BUCH naar voren te brengen.

De door de vier gemeenteraden vastgestelde P&C cyclus geeft weer wanneer stukken ter besluitvorming en ter informatie aan de raden worden voorgelegd. Uw raad heeft deze cyclus vastgesteld.

### TOELICHTING OP HET ADVIES OVERWEGINGEN VAN HET COLLEGE

Uw gemeenteraad wordt met dit advies geïnformeerd over de concept begroting 2019 en de voorlopige jaarrekening 2017 en wordt u in de gelegenheid gesteld een zienswijze af te geven.

### REGIONALE SAMENWERKING EN COULEUR LOCALE

Aan alle vier de gemeenteraden wordt een zienswijze gevraagd op de voorlopige jaarrekening 2017 en de concept begroting 2019.

### RISICO'S

Omdat de Werkorganisatie BUCH een GR van de gemeente is, zijn de risico's ook voor de vier deelnemende gemeenten. Dit is meegenomen in het risicomanagementsysteem Naris.

In 2017 heeft een vacaturestop geleid tot onderuitputting van de personeelsbudgetten. Hierdoor is de incidentele interne (ombuigings) taakstelling van 700.000 gerealiseerd. Echter heeft dit de toch al hoge werkdruk nog verder opgestuwd. Om te voorkomen dat dit verder gaat escaleren is een werkgroep geformeerd om te komen tot een verbeterplan. Hierover is nog geen definitief besluit genomen door het bestuur. Een voorlopig besluit voor zienswijze is inmiddels aangeboden aan de vier gemeenteraden. In juli 2018 volgt vervolgens een definitief besluit. Overigens betekent een afwijking van het voorlopige besluit wel dat de begroting voor 2018 en verder nog aanzienlijk kan wijzigen.

De benodigde weerstandscapaciteit voor De BUCH, gebaseerd op het risicoprofiel, is becijferd op 3.130.000. De BUCH heeft geen eigen vermogen tot haar beschikking om evt. financiële consequenties voortvloeiende uit de onderkende risico's op te vangen.

Indien deze risico's zich zullen voltrekken kan zij dit alleen opvangen middels doorbelasting aan de deelnemende gemeenten (o.b.v. de verdeelsleutel).

## **FINANCIËN**

### **Voorlopige Jaarrekening**

Het boekjaar 2017 liet initieel een positief resultaat zien van 179.000. Dit werd veroorzaakt door enkele niet benutte budgetten. Vanwege de wens om de koepelvrijstelling (BTW) te mogen toepassen is het niet toegestaan om winst te maken en hiervan een reserve te formeren. Hierdoor is besloten dit bedrag middels de verdeelsleutel ten gunste te laten komen van de gemeenten en vervolgens de gemeenten te verzoeken dit bedrag weer beschikbaar te stellen in 2018. Dientengevolge is het jaarrekening resultaat over 2017 nul.

### **Concept Begroting**

De concept begroting 2019 heeft een exploitatieomvang van 66.613 (werkelijk 2017: 58.430). Dit bedrag is inclusief de verwachte incidentele baten en lasten uit het raadsvoorstel van oktober/november 2016 met betrekking tot de ICT over de periode 2017-2019. Daarnaast is in de begroting eveneens rekening gehouden met de baten en lasten die voortvloeien uit het verbeterplan BUCH. Met betrekking tot dit laatste is door het bestuur van de BUCH ingezet op de maximale variant, namelijk 3C. Zoals eerder aangegeven is hierover nog geen definitief besluit genomen door het bestuur. Een voorlopig besluit voor zienswijze is inmiddels aangeboden aan de vier gemeenteraden. In juli 2018 volgt vervolgens een definitief besluit. Overigens betekent een afwijking van het voorlopige besluit wel dat de begroting voor 2018 en verder nog aanzienlijk kan wijzigen.

## **COMMUNICATIE, PARTICIPATIE EN SAMENSPEL**

Niet van toepassing. Na besluitvorming door het bestuur van de Werkorganisatie, is het aan het bestuur om de wijze van communiceren vast te stellen.

## **UITVOERING, PLANNING EN ORGANISATIE**

Na het afgeven van een zienswijze door uw gemeenteraad en de gemeenteraden van Castricum, Uitgeest en Heiloo aan het bestuur van de Werkorganisatie BUCH neemt het bestuur van de Werkorganisatie BUCH in juli 2018 een besluit over de voorlopige jaarrekening 2017 en de concept begroting 2019.

## **BIJLAGEN**

- Aanbiedingsbrief Financiële jaarstukken GR werkorganisatie BUCH
- Concept begroting 2019 GR werkorganisatie BUCH
- Voorlopige jaarrekening 2017 GR werkorganisatie BUCH

Hoogachtend,  
burgemeester en wethouders van de gemeente Bergen

De heer mr. M.N. Schroor  
secretaris

Mevrouw drs. H. Hafkamp  
burgemeester