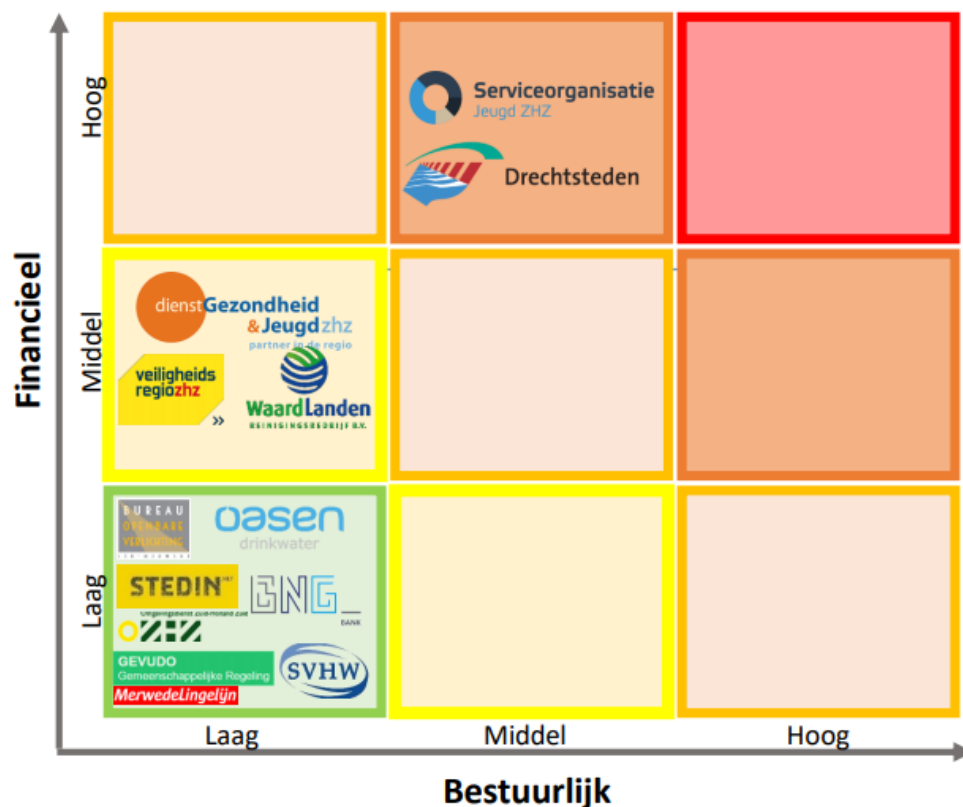


Bijlage bij verzamelvoorstel jaarrekeningen 2020 en begrotingen 2023 van diverse gemeenschappelijke regelingen

Hieronder wordt achtereenvolgens ingegaan op de verschillende verbonden partijen en wordt aangegeven of een zienswijze is bijgevoegd. In de verdere bijlagen zijn de complete jaarrekeningen en begrotingen van deze verbonden partijen opgenomen.

Het al dan niet opstellen van een zienswijze is naast actuele ontwikkelingen getoetst aan de nota verbonden partijen en de risicoclassificatie. De risicoclassificatie hieronder is opgevolgd zoals opgenomen in de begroting 2022 (datum: november 2021).



Overzicht jaarrekeningen en begrotingen diverse verbonden partijen

- 1) GR Drechtsteden (tot en met 2021) / GR Sociaal (2023) – zienswijze
- 2) Dienst Gezondheid & Jeugd – zienswijze
- 3) Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid – zienswijze
- 4) Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid – zienswijze
- 5) Gevudo/HVC
- 6) Reinigingsdienst Waardlanden
- 7) GR Openbare Verlichting
- 8) SVHW

1) Gemeenschappelijke regeling Drechtsteden/Sociaal – zienswijze

Over 2021 is er door de gemeenschappelijke regeling Drechtsteden de reguliere en tevens laatste jaarrekening uitgebracht. Vanaf 2022 zijn de bedrijfsvoeringstaken ondergebracht bij de Servicegemeente Dordrecht en wordt er gewerkt met dienstverleningsovereenkomsten. De (nieuwe) GR Sociaal heeft een begroting 2023 uitgebracht die een voortzetting is van de taken die de afgelopen jaren werden uitgevoerd in het sociaal domein.

Jaarrekening GR Drechtsteden 2021

In paragraaf 1.1. is de volgende tekst opgenomen: 'ten opzichte van de 2e bestuursrapportage 2021 GRD bedraagt het jaarresultaat over 2021 in totaal € 3.482.000 positief. Het jaarresultaat bestaat uit twee onderdelen, namelijk (i) resultaatbestemming en (ii) resultaatbepaling. Het resultaat dat ter bestemming wordt voorgelegd is € 446.000 positief.

Het AB GR Sociaal neemt een besluit over de bestemming van dit resultaat. In paragraaf 1.4 'Voorstel resultaatbestemming per begrotingsprogramma' wordt hiervoor een voorstel aan het AB GR Sociaal voorgelegd. Op de resultaat-bepalende onderdelen is een resultaat behaald van € 3.036.000 positief. Doordat hier met gemeenten op basis van voor- en nacalculatie wordt afgerekend, maakt dit geen onderdeel uit van het resultaat van de GRD waarover resultaatbestemming plaatsvindt. Het financieel effect van de 2e bestuursrapportage 2021 GRD voor de gemeenten was € 0,8 miljoen negatief. Het jaarresultaat 2021 is aanvullend ten opzichte van de 2e bestuursrapportage 2021'.

Zoals verwoord in de jaarrekening 2021 ziet onze gemeente af van winstuitkeringen gedurende de jaren 2018 tot en met 2022. Daarbij wordt deze winstuitkering benut om het vermogen van de GR Drechtsteden aan te zuiveren. Gelet op het berekende resultaat 2021 bedraagt daarmee de verplichting tot aanzuivering van het vermogen op dit moment ca € 73.000.

Resultaatbestemming

Het te bestemmen resultaat bij de jaarrekening 2021 bedraagt € 446.000. Het voorstel is om: 'dit bedrag over te hevelen naar 2022 ter dekking van de kosten die nog gemaakt moeten worden om de controle en verantwoording van de Tozo goed af te ronden. En daarnaast kan het overschot van de TONK middelen die niet zijn opgehaald in de jaarrekening 2021 van de verschillende gemeenten vrijvallen' zo luidt het voorstel. Gelet op de argumentatie en de noodzaak kunnen wij ons inhoudelijk vinden in dit voorstel. Procedureel vinden wij de verwerking via deze laatste jaarrekening van de GR Drechtsteden ongelukkig en had dit verzoek gekoppeld dienen te worden aan de bestuursrapportages 2022 van de GR Sociaal.

Begroting GR Sociaal 2023

Blijven werken in de geest van de GR Sociaal

De totstandkoming van de GR Sociaal is het gevolg van de wens van veel gemeenten en hun raden naar meer grip en sturing op het sociaal domein. Wij stellen het daarom op prijs dat binnen de GR Sociaal voortvarend stappen worden gezet om langs de drie opgaven de bestaande Verordeningen te herijken. De actualiteit dwingt ons daarnaast om soms snel keuzes te maken als het gaat om het ondersteunen van inwoners. Alhoewel we het gevoel van urgentie binnen de GR herkennen, hechten wij er waarde aan om de oorspronkelijke doelstelling van de GR niet uit het oog te verliezen en de gemeenten en hun raden tijdig in positie te brengen, juist als het gaat om besluiten met financiële gevolgen voor de lokale begrotingen. Zo kunnen we voorkomen dat gemeenten onnodig financiële knelpunten ervaren en borgen we de rechtmatigheid van de besluiten van de GR Sociaal.

Druk op de gemeentelijke begroting is fors

Terecht constateert u in uw begroting dat we te maken hebben met grote onzekerheden. De oorlog in de Oekraïne, inflatie, stijgende energiekosten en de gevolgen van het stopzetten van de Corona steunmaatregelen hebben impact op het besteedbaar inkomen, met name bij minima. Tegelijkertijd neemt de financiële druk op de gemeentelijke begrotingen door de financiële ontwikkelingen bij de verschillende verbonden partijen toe. Dit heeft zijn weerslag op de financiële slagkracht van onze gemeente en dwingt ons tot het maken van keuzes. In eerdere begrotingen is gewerkt met bandbreedten. Dit gaf gemeenten enige speelruimte hoe zij de regionale begroting verwerkten in hun eigen begroting. De begroting 2023 doet dit niet, waardoor de speelruimte van gemeenten is weggefallen. Hierdoor wordt de lokale keuzevrijheid beperkt. Wij achten dit onwenselijk, omdat een lokaal primaat op het sociaal domein één van de redenen is geweest om over te gaan op de GR Sociaal. Wij vragen u daarom om de verwachte groei in de meerjarenbegroting 2024-2026 vlak te houden en deze op te nemen in de risicoparaagraaf. Gezien alle huidige onzekerheden, is dat ook goed te verdedigen. Dit maakt het voor onze gemeente mogelijk om lokaal beleidskeuzes te maken en rekening te houden met de grote onzekerheden van de huidige tijd.

Werken vanuit lokaal

Naast de financiële druk op de begroting van onze gemeente, zijn er ook andere ontwikkelingen die ons dwingen om op een andere manier naar zorg en ondersteuning te kijken. U noemt in uw brief een aantal factoren die hier van invloed op zijn, denk aan de inflatie, personeelstekort in de zorg, huidige situatie van Oekraïne. Wij maken ons zorgen over deze ontwikkelingen, maar tegelijkertijd zien wij ook een uitdaging en kansen om onze ondersteuning anders te gaan organiseren. We vinden het belangrijk dat inwoners naar eigen vermogen mee kunnen doen in onze maatschappij, maar hoe kunnen we dit realiseren binnen het beschikbare budget? Door de steeds stijgende zorgkosten zijn we genoodzaakt om onze indicaties opnieuw onder de loep te nemen en kritisch te zijn op de toegang tot voorzieningen. Met de herijkingen worden we in de gelegenheid gesteld om hier keuzes in te maken. U schrijft de wens te hebben om samen met gemeenten en maatschappelijke partners te gaan innoveren. Vanuit het nieuwe accountmanagement met de Sociale Dienst gaan wij graag op deze uitnodiging in en dagen wij ook u uit om deze handschoen met ons op te pakken.

Onderbouwing van de kosten voor informatievoorziening onduidelijk

Wij hebben in eerdere zienswijzen steeds aangegeven een grote noodzaak te zien in goede sturingsinformatie voor gemeenten. Wij onderschrijven dan ook het belang van een goede informatie-uitwisseling tussen de GR Sociaal en onze gemeente. Het inrichten van accountmanagement bij de Gr Sociaal en het aanwezig zijn van de GR Sociaal op vindplaatsen, zien wij als belangrijke stappen hierin. In de begroting is daarnaast een structurele investering van €500.000 begroot voor de ontwikkeling van de Informatievoorziening Sociale Dienst Drechtsteden. Deze kosten zijn fors. De begroting maakt echter niet duidelijk hoe deze kosten zijn opgebouwd, hoe reëel deze zijn en of we lagere of hogere ramingen in de toekomst kunnen verwachten. Ook wordt niet toegelicht waarom deze kosten structureel op dit niveau blijven. Een transparant beeld is gewenst, mede ook in verband met de zorgelijke financiële situatie van gemeenten. Wij verzoeken u hierop meer inzicht te geven.

2) Dienst Gezondheid & Jeugd, inclusief Serviceorganisatie Jeugd (SOJ) – zienswijze

Jaarrekening DG&J 2021

Aangegeven wordt dat versterking van preventie een centraal thema voor de komende jaren is. Iets waar wij in Hardinxveld-Giessendam zeker achter staan. Wel zullen (nieuwe) interventies zo veel mogelijk uit alternatieve bronnen gefinancierd moeten worden en niet moeten leiden tot meer aanspraken op gemeentelijke middelen. Immers, ook de gemeenten zelf investeren al fors in

preventie. Het stemt ons tevreden dat we de jaarrekening kunnen vaststellen met een neutraal resultaat op de reguliere DG&J-taken.

Jaarstukken Serviceorganisatie Jeugd 2021

Helaas hebben de maatregelen die zouden moeten leiden tot de kostenreductie niet het resultaat opgeleverd dat we voor ogen hadden. Dit heeft geresulteerd in een realisatie van €139.566 mln. En is daarmee € 3,9 mln. hoger dan de gewijzigde begrotingswijziging. De toenemende kosten op de verbonden partijen leggen een behoorlijke druk op gemeenten. In onze zienswijzen over de begrotingswijzigingen hebben we de oproep gedaan om een hoog tempo aan te houden en focus te hebben voor inhoudelijke regionale aanpakken uit het programmaplan van het aanjaagteam. Tegelijkertijd moeten we ook constateren dat de uitvoering van veel maatregelen lokaal liggen en dat we daar ook op moeten blijven inzetten. Er staat ons een flinke uitdaging te wachten om alle maatregelen te monitoren en op basis hiervan de juiste keuzes te maken. De genomen stappen en intensieve inzet van het afgelopen jaar geven ons vertrouwen.

Begroting DG&J 2023

De begroting 2023 is volgens de kaders zoals deze in de kaderbrief 2023 zijn aangegeven geïndexeerd. De totale financiële omvang van de indexatie, en de daarmee voorgestelde ophoging van de inwonersbijdrage, bedraagt € 457.000. Naast de jaarlijkse indexering van de inwonerbijdrage, vraagt u onze zienswijze op een tweetal inhoudelijke voorstellen die de inwonerbijdrage structureel verhogen met:

- € 120.406 wegens (structurele) uitbreiding Meldpunt Zorg & Overlast
- Veilig Thuis – het voorstel in de begrotingswijziging 2022 doortrekken naar 2023

Voor beide voorstellen geldt dat wij in eerdere zienswijzen hebben opgeroepen om nieuwe initiatieven te financieren vanuit bestaande middelen (nieuw voor oud). We betreuren dat er opnieuw voorstellen worden gedaan, waarin er extra middelen gevraagd worden van gemeenten. Gezien de financiële situatie van gemeenten dienen er door de DG&J keuzes te worden gemaakt. Wij kunnen daarom ook niet instemmen met het voorstel om de inwonersbijdrage structureel te verhogen. Ondanks het goede inhoudelijke beleid vragen we de DG&J om keuzes te maken.

Meldpunt Zorg & Overlast

We zien dat de meldingen bij het meldpunt Zorg & Overlast stijgen, ook voor Hardinxveld-Giessendam. Ons bereiken positieve geluiden over de samenwerking en de korte lijnen die er zijn tussen ons lokale sociaal team en het meldpunt. In onze zienswijze op de begroting 2022 hebben wij onderstaand aangegeven:

Door de woningnood in steden, zien we een verschuiving van woningzoekenden naar omliggende dorpen. Hiermee zien we ook een verzwarende en toename van de problematiek. We kunnen niet meer spreken van plattelandproblematiek en stadsproblematiek. Als Hardinxveld-Giessendam krijgen wij te maken met steeds zwaardere 'stadsproblematiek', echter verschuiven de middelen niet mee. Voor ons een onhoudbare situatie. We doen een dringend oproep om samen te werken met de woningcoöperaties en een lobby te starten richting de VNG en het Ministerie om dit knelpunt aan te kaarten.

Mede door de stijgingen in meldingen en complexe casussen hebben wij een wijk-GGD'er ingezet om preventief aan de slag te gaan met deze doelgroep. Lokaal investeren wij dus aan de voorkant. De middelen beschermd wonen zijn ondergebracht bij de agenda Huisvestig Kwetsbare Groepen (HKG). We vragen om de regionale middelen vanuit de agenda hiervoor in te zetten. We spreken over dezelfde

doelgroep en met de inzet van het meldpunt willen we juist voorkomen dat we inwoners moeten plaatsen binnen bescherm wonen. Kunnen we met elkaar deze verbinding maken?

Veilig Thuis

U stelt dat de overname nog onvoldoende tot stand komt en voor 2023 onzeker is. We waarderen de samenwerking met Veilig Thuis, die in de afgelopen maanden is verbeterd. We kunnen u melden dat wij sinds deze maand weer op formatie zitten en we hopen deze op peil te houden. Wij werken er hard aan om ook de casussen vanuit Veilig Thuis weer aan te kunnen nemen. We vinden het daarom te voorbarig om nu al te stellen dat in 2023 de casuïstieken niet tijdig oppakt kunnen worden.

Begroting SOJ 2023

Vanaf 2023 is de solidariteit in de regio geheel afgebouwd. De begroting is dan opgebouwd met een raming van de kosten per gemeente. De programmabegroting die voorligt, is gebaseerd op de prognose van de kosten per gemeente voor het jaar 2022. Daarin zijn verminderd de lokale besparingen en de impact van de nieuwe inkoop. De SOJ adviseert om van een aflopende groei uit te gaan. Gegeven de vele onzekerheden rondom de ontwikkelingen in de jeugdhulp en financiële middelen van het Rijk begrijpen wij de noodzaak om met financiële scenario's te werken. In het AB van 7 april is unaniem besloten om te kiezen voor een scenario, met daarin 5%, 2,% en 0% groei op de jeugdhulputgaven.

Lokale verantwoordelijkheid en regionale samenwerking

De hoge kosten van de jeugdhulp blijven zorgelijk. Terwijl de aantallen lokaal zijn afgenomen, nemen de zorgkosten per cliënt toe, evenals de toename van de inkomsten van zorgaanbieders. Nieuwe contractafspraken in 2022 moeten hier lucht bieden, evenals het normenkader. We vragen u om ons op de hoogte te houden van de effecten.

Lokaal zetten wij sterk in op de vraag 'wat is jeugdhulp en wat ook niet?'. Wij realiseren ons dat de gemeentelijke toegang tot jeugdhulp een belangrijk instrument is om de kosten te drukken. Ook de uitvoering van onze visie sociaal domein ligt ook voor een groot deel lokaal, denk aan de manier waarop het sociaal team is georganiseerd. Wij zien de SOJ als een belangrijke samenwerkingspartner, daar zij verantwoordelijk is voor de budgetbewaking, contractbeheer en andere gedelegeerde taken. Een tandem (gemeente en SOJ) die gezamenlijk aan de lat staat om de jeugdhulputgaven binnen de perken te houden. We zien al mooie verbanden ontstaan door de samenwerking in contractgesprekken met aanbieders en data-analyse. Een vernieuwd dataplatform, ontwikkelt door de SOJ, gaat ons helpen om nog meer zicht te krijgen op de zorginzet.

Realistische begroting

Er wordt aan de gemeenteraad gevraagd welk bedrag zij als realistisch beschouwen om op te nemen voor de begroting 2023. In het voorstel van de SOJ wordt een bedrag voorgelegd van € 6.671.047. In dit bedrag zijn nog niet de effecten voorgedij/18+ verwerkt. Deze vallen voor Hardinxveld-Giessendam gunstig uit. Zoals in eerdere zienswijze heeft de gemeente Hardinxveld-Giessendam zorgen geuit over de manier waarop de prognose meerjarig wordt berekend. Het bedrag dat de gemeente Hardinxveld-Giessendam in de begroting SOJ wil laten opnemen komt uit op € 5.454.548. De basis zijn de budgetten die onze gemeente van het rijk ontvangt. In onze samenwerking hebben wij ook het rijk nodig, daar zij voor realistische jeugdhulpbudgetten moeten zorgen. Een succesvolle transformatie kan alleen slagen als we gezamenlijk de verantwoordelijkheid pakken en vanuit ieder zijn rol hier op in blijven zetten.

3) Veiligheidsregio Zuid- Holland Zuid - zienswijze

Jaarrekening 2021

De jaarrekening kent een negatief resultaat van € 9.000. In het Algemeen Bestuur van 14 april is besloten, gelet op het kleine negatieve resultaat, geen zienswijze procedure te doorlopen. Wij kunnen hiermee instemmen.

Begroting 2023

De ontwerpbegroting vraagt de 10 gemeenten om extra bij te dragen aan de begroting van de VRZH. In 2021 kon dit tekort nog worden gedekt uit de reserve Vijfheerenlanden. Gesteld wordt dat het kostenniveau in de bedrijfsvoering significant is gestegen. De veiligheidszorg voor onze inwoners moeten we op het huidig niveau garanderen. Daarom zullen nieuwe besparingen direct invloed hebben op de kwaliteit van de dienstverlening. Steeds vaker wordt ervaren dat vanuit het Rijk een beroep wordt gedaan op de Veiligheidsregio's om samen met gemeenten crises het hoofd te beiden, denk hierbij aan de Oekraïne crisis of de (nasleep van de) Corona crisis. Lang niet altijd is vooraf duidelijk hoe de financiële vergoedingen lopen en of deze toereikend zijn. De structurele extra bijdrage komt voort uit de nieuwe CAO, stijgende kosten en exogene ontwikkelingen die zorgen voor negatieve begrotingsresultaten in het meerjarig perspectief. Voor het jaar 2022 en erna is nodig dat de gemeenten extra gaan bijdragen aan de begroting van de Veiligheidsregio.

De extra bijdragen gaan om een eenmalige bijdrage en een structurele bijdrage:

- Voor 2022 geldt een eenmalige extra bijdrage (prognose) van €-2.161.000. Dat betekent voor Hardinxveld-Giessendam een eenmalige extra bijdrage van €-71.313.
- Vanaf 2023 wordt om een structurele extra bijdrage gevraagd van €-2.264.000. Dat betekent voor Hardinxveld-Giessendam een structurele extra bijdrage van €-74.712.

Er is begrip voor de kostenstijging én de grotere beleidsopgaven die zorgen voor negatieve begrotingsresultaten in het meerjarig perspectief. Ondanks het begrip, zijn er ook zorgen over deze kostenstijgingen. Wij vertrouwen daarom erop dat de Veiligheidsregio zich volledig inzet om de kostenstijging in de toekomst zoveel mogelijk te beperken en onderzoekt op welke manier kostenreductie kan plaatsvinden zonder dat dit ten koste gaat van de in het meerjarig beleidsplan vastgestelde kwaliteitsniveau.

4) Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid - zienswijze

Jaarrekening 2021

Het rekeningresultaat over 2021 is €267.000. Conform gemaakte afspraken is een gedeelte van dit resultaat nodig om het weerstandsvermogen aan te vullen (€47.000). Het voorstel is om, vanwege risico's rondom de stijgende inflatie, ook de resterende €220.000 aan het weerstandsvermogen toe te voegen. De basisafpraak is dat positieve resultaten terugvloeien richting de eigenaren. Wij zien echter ook de risico's van de oplopende inflatie en waarderen de inzet om hier proactief op in te spelen. Daarnaast is de terugvloeiing van het resultaat richting onze gemeente op basis van de omzetverhoudingen dusdanig beperkt dat deze baten nauwelijks dekking kunnen bieden voor stijgende lasten, bijvoorbeeld als gevolg van de overdracht van bodemtaken. Wij steunen daarom het voorstel om het gehele resultaat 2021 toe te voegen aan het weerstandsvermogen.

Begroting 2023

Ten aanzien van deze begroting zijn er diverse opmerkingen die zich richten op de overdracht van bodemtaken van de provincie naar de gemeenten. Het AB-lid namens onze gemeente heeft tijdens de vergadering op 31 maart 2022 reeds aangegeven moeite te hebben met de overdracht van taken zonder financiële dekking vanuit het Rijk en heeft zich daarom onthouden van stemming over dit onderwerp. Middels deze zienswijze maken wij nogmaals kenbaar dat het onaanvaardbaar is dat er opnieuw een taakoverdracht plaatsvindt vanuit het Rijk zonder voldoende financiële middelen.

Daarnaast uiten wij de zorg over het ontbreken van een globale meerjarige doorkijk in de Ontwerpbegroting 2023. Er wordt aangegeven dat 2023 een overgangsjaar is. Afspraken over structurele uitvoering van de bodemtaken worden later gemaakt. De gehanteerde verhouding in de ontwerpbegroting tussen structurele (€500.000) en incidentele (€300.000) middelen geven echter weer dat er een grote onzekerheidsmarge zit in de daadwerkelijke kosten van implementatie en uitvoering van betreffende taken. Naast het feit dat de gehanteerde verhouding voor de langere termijn risico's met zich meebrengt, stelt het ons ook voor de vraag of er op dit moment wel voldoende zicht is op de omvang van de bodemtaken. Daarmee vragen wij ons vanzelfsprekend ook af of de gemeente (en in mandaat de omgevingsdienst) in 2023 al in staat is om deze taken van de provincie over te nemen en de komende jaren op een goede manier uit te voeren. Eerder in deze brief is al benoemd dat u 2023 als een overgangsjaar bestempelt. Wij zouden het daarom waarderen als de provincie in ieder geval in 2023 gedeeltelijk voorziet in de benodigde financiering om zo de overgang van de bodemtaken richting de gemeente te bespoedigen.

5) Gevudo/HVC

Begroting 2023

De begroting Gevudo 2023 is cijfermatig nagenoeg identiek aan de begroting 2022. De gemeente Hardinxveld-Giesendam ontvangt voor garantstelling lening HVC in 2023 een provisie €38.000,00

Jaarrekening 2021

Het jaar is afgesloten met een resultaat van nihil. De accountant heeft de jaarstukken gecontroleerd en voorzien van een goed gekeurde controle verklaring.

Conclusie: De begroting en de jaarstukken geven geen aanleiding voor het indienen van een zienswijze.

6) Reinigingsdienst Waardlanden

Begroting 2023

In 2023 wordt diftar ingevoerd in drie van de vier gemeenten. Het tarief voor de afvalinzameling stijgt ten opzichte van 2022 met €6,74 naar een bedrag van €202,94. De tarieven van de afvalverwerking dalen in geval van diftar met €35,94 naar een bedrag van €62,72.

Het samengestelde tarief voor 2023 wordt €256,66 (samengestelde tarief 2022 was €294,86 tarief 2021/€232,18 tarief 2020/€216,49).

In de nu voorliggende begroting is de strategienota (nieuw afval-en grondstoffenbeleid) volledig opgenomen. Het college onderzoekt nog wat de gevolgen zijn voor het tarief van de nog dit jaar vast te stellen gemeentelijke afvalstoffenheffing 2023.

Jaarrekening 2021

Het behaalde resultaat over de gewijzigde begroting 2021 bedraagt €232.986. Het resultaat kent als hoofdoorzaak de eerder doorgevoerde begrotingswijziging, mede gebaseerd op de ontwikkelingen in het eerste Corona-jaar 2020 en in het eerste kwartaal van 2021. Echter vanaf medio tot eind 2021 bleek dat er op een aantal fronten toch grote baten werden gerealiseerd. De afwijking in de verwachte verwerkingskosten wordt grotendeels veroorzaakt door onvoorziene uitkeringen vanuit Nedvang en HVC. Daarnaast vlakke de hoeveel opgehaalde afvalstromen af. Doordat enkele investeringen en invulling van vacatures meer tijd vergden zijn de uitgaven voor het nieuwe beleid lager uitgevallen.

Het bestuur van Waardlanden stelt voor het behaalde resultaat van €232.986 toe te voegen aan de algemene reserve. De accountant heeft de jaarstukken gecontroleerd en voorzien van een goed gekeurde controle verklaring

Conclusie: De begroting en de jaarstukken geven geen aanleiding voor het indienen van een zienswijze.

7) GR Openbare Verlichting

Begroting 2023

In deze begroting wordt voorgesteld de bijdrage van de gemeente voor 2023 vast te stellen op €11,06 per lichtmast. Dit is gelijk aan het bedrag wat wordt gevraagd in 2022 (na begrotingswijziging 2022).

Begrotingswijziging 2022

Het bestuur van BOVL heeft separaat met de conceptbegroting 2023 een begrotingswijziging ingediend op de lopende begroting 2022. In een extra bijeenkomst van het algemeen bestuur op 23-02-2022 is besloten dat BOVL zich zal aansluiten bij de Werkgeversvereniging Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties (WSGO), zodat de werknemers deel gaan uitmaken van de cao-SGO. Dit besluit is genomen in het kader van "goed werkgeverschap". De extra kosten van €53.000 die hieruit voortvloeien zullen worden gedekt door de bijdrage per lichtmast in 2022 te verhogen met €1,06 (bijdrage huidige begroting 2022 per lichtmast bedraagt €10,00). De bijdrage per lichtmast zal dan in 2022 €11,06 worden.

Jaarrekening 2021

In een turbulent jaar waarbij het contract met de onderhoudsaannemer afliep er in het begin van het jaar afscheid is genomen van de algemeen manager er tussentijds een interimmanager heeft waargenomen tot het aanstellen van nieuwe manager per september 2021 is het jaar financieel gezien afgesloten met een positief resultaat van €22.987 (2020 €126.750 negatief) (2019 €12.298 positief).

Het voorstel is om het resultaat van €22.987 te bestemmen voor de vorming van een bestemmingreserve bedrijfsvoering. De bestemmingsreserve bedrijfsvoering in te zetten voor:

- Voorbereiding en uitvoering aanbesteding projectenbestek €10.000
- Vernieuwen meubilair kantoor €8.000
- Activeren installatieverantwoordelijkheid BOVL €4.987

Conclusie: De begroting en de jaarstukken geven geen aanleiding voor het indienen van een zienswijze.

8) SVHW

1e wijziging begroting 2022

Gelijktijdig met het aanbieden van de begroting 2023 heeft SVHW de 1^e wijziging begroting 2022 aangeboden. Deze is behandeld in de vergadering van het Algemeen Bestuur SVHW op woensdag 13 april 2022.

Door stijgende kosten dient de begroting te worden bijgesteld. Dit zijn kosten voor afdoen bezwaren door No-Cure-No-Pay bureaus en CAO- en prijsontwikkelingen. Daarnaast worden de kosten voor organisatie-ontwikkeling gedekt uit de vrijval van een bestemmingsreserve. Samengevat leidt dit tot de volgende aanpassing:

Item	kosten	Totaal
indexering personele kosten	187.000	
indexering materiele kosten	97.000	
NCNP-gerelateerde kosten	400.000	
		684.000
kosten organisatie ontwikkeling	23.000	
af: vrijval bestemmingsreserve	-23.000	
		0
Totale kosten toename		684.000

De hogere kosten betekenen voor onze gemeente een stijging van de bijdrage van ca € 10.000. Via de Perspectiefnota is de verhoogde bijdrage meegenomen.

Begroting 2023

In de begroting 2023 van de SVHW is rekening gehouden met de volgende indexeringen (€ 132.000):

- Materiële kosten: Voor de Begroting 2023 gaat SVHW uit van een indexering met 1 procent;
- Personele kosten: SVHW gaat uit van een loonstijging van 1 procent i.v.m. het ontbreken van een cao.

Indien de daadwerkelijke prijsontwikkeling in 2022 hoger is dan de gehanteerde indexcijfers in de Begroting 2023, dan zal er uiterlijk 15 april 2023 een begrotingswijziging 2023 worden ingediend. Eén en ander in lijn met het gestelde in de "Financiële Verordening SVHW 2021".

Daarnaast is in de begroting 2023 rekening gehouden met e kosten voor nieuw beleid (1 FTE data analyse) bedragen € 75.000. De formatieve kosten in verband met de volumetoename (3 FTE) bedragen € 224.000. Hierdoor nemen de formatie kosten met € 299.000 toe. Een incidentele post in 2022 van € 15.000 wordt in mindering gebracht, waardoor er sprake is van een kostentoeename van € 416.000.

De deelnemersbijdrage neemt met een zelfde bedrag toe tot € 11.827.000, hetgeen een toename is van 3,65% ten opzichte van de gewijzigde begroting 2022. De stijging van de deelnemers valt voor 1,97% toe te rekenen aan de volume uitbreiding en wordt gefinancierd door de toename van aanslagregels en objecten, voor 1,03% aan indexering en voor 0,65% aan nieuw beleid.

Voornoemde leidt voor onze gemeente tot een toename van de bijdrage van € 21.000. Hiervan is ca € 3.500 hangt samen met volume-ontwikkeling en ca € 18.000 met prijsontwikkeling. In onderstaand overzicht wordt dit inzichtelijke gemaakt.

	2021		2022		Volume-ontwikkeling	Prijsontwikkeling
<i>Vastgoedinformatie</i>						
Aantal objecten	8.606		8.816			
Bedrag per object/totaal bijdrage	€ 31.000		€ 31.531		€ 756	€ -225
<i>BAG-administratie</i>						
Aantal WOZ-objecten	8.606		8.816			
Bedrag per object/totaal bijdrage	€ 9.000		€ 8.126			
Aantal BAG-objecten	-					
Totaal bijdrage BAG administratie	€ 9.000		€ 8.126		€ 220	€ -1.094
<i>WOZ-administratie</i>						
Aantal objecten	8.606		8.816			
Bedrag per object/totaal bijdrage	€ 75.500		€ 94.803		€ 1.842	€ 17.461
<i>Heffing en invordering belastingen</i>						
Aantal aanslagen	40.084		40.717			
Bedrag per regel / totaal bijdrage	€ 45.500		€ 48.224		€ 719	€ 2.005
Bedrag WOZ-kosten / totaal bijdrage	€ -		€ -			
TOTALE KOSTEN	€ 161.000		€ 182.684		€ 3.537	€ 18.147

Jaarstukken 2021

Bij de jaarstukken is sprake van een voordelig resultaat van € 228.000. Het Algemeen Bestuur van SVHW heeft voorgesteld om het voordelige resultaat van € 228.000 als volgt te bestemmen:

- Het resterende onbenutte saldo van € 23.000 van de bestemmingsreserve organisatieontwikkeling aan te houden en te laten vrijvallen in het boekjaar 2022 ter dekking van het uitvoeren activiteiten die ten gevolge van de Coronacrisis naar 2022 zijn verschoven;
- Van het resultaat € 102.000 te doteren aan het weerstandsvermogen van SVHW, waardoor de hoogte van het weerstandsvermogen € 700.000 gaat bedragen en daarmee het maximum bereikt van de door het Algemeen Bestuur SVHW vastgestelde bandbreedte van € 400.000 – € 700.000;
- € 26.000 te doteren aan een bestemmingsreserve voor het niet benutte deel van het Persoonlijk Basis Budget over 2021;
- € 100.000 euro als resultaatuitkering aan de deelnemers uit te keren pro-rato verdeeld op basis van de daadwerkelijke deelnemersbijdrage over 2021.

Voor de gemeente Hardinxveld-Giessendam komt dit neer op ca € 1.500.

Conclusie: De begroting en de jaarstukken geven geen aanleiding voor het indienen van een zienswijze.

Overige deelnemingen (laag risico)

Vanuit de overige verbonden partijen leest u hieronder meer actuele informatie. Deze deelnemingen zijn door de gemeenteraad ingedeeld in het laagste risico ('groen').

OASEN NV

De jaarrekening 2021 is nog niet beschikbaar. Er vinden geen dividenduitkeringen plaats.

NV Bank Nederlandse Gemeenten

De nettowinst van BNG Bank over 2021 bedraagt € 236 miljoen (2020: € 221 miljoen). De aandeelhouders hebben tijdens de Algemene Vergadering op 21 april 2022 ingestemd met het voorstel om 60% (2020: 50%) van de beschikbare winst na belasting en na aftrek van de compensatie voor de verschaffers van hybride kapitaal uit te keren. Dit komt neer op een dividendbedrag van

€ 127 miljoen (2020: € 101 miljoen). Het dividend bedraagt € 2,28 per aandeel van nominaal € 2,50 (2020: € 1,81). Voor onze gemeente betekent dit een dividend van € 71.492. In de begroting 2022 is rekening gehouden met € 40.000.

Stedin Holding NV

In het jaarverslag 2021 van Stedin is opgenomen dat aan de algemene vergadering van aandeelhouders wordt voorgesteld te besluiten tot een dividenduitkering van € 0,5 miljoen. Daarbij is ook de volgende tekst opgenomen:

'De raad van bestuur is voornemens om, met goedkeuring van de raad van commissarissen, het preferente dividend ter grootte van € 3,1 miljoen uit te keren aan de preferente aandeelhouders. Dit betekent over 2021 een uitkering van € 7,51 per preferent aandeel.

Daarnaast is de raad van bestuur voornemens om, met goedkeuring van de raad van commissarissen, een gedeelte ter grootte van 50% van de voor uitkering beschikbare winst over het financiële jaar 2021, zijnde een bedrag van € 0,5 miljoen, toe te voegen aan de reserves'.

De preferente aandelen vloeien voort uit de aandeelhouders die via inschrijving hebben aangegeven deel te willen nemen in de kapitaalbehoefte voor toekomstige investeringen. De gemeente Hardinxveld-Giessendam heeft hiervan afgezien, waarmee ook het risico op verwatering van het dividend aanwezig was.

Voornoemde betekent over 2021 een uitkering van € 0,11 per aandeel (2020: € 4,14 per aandeel). Voor onze gemeente betekent dit dat ca € 2.500 dividend wordt ontvangen. De raming bedraagt € 70.000 waarmee de raming via de P&C-cyclus met € 67.500 naar beneden zal worden bijgesteld.