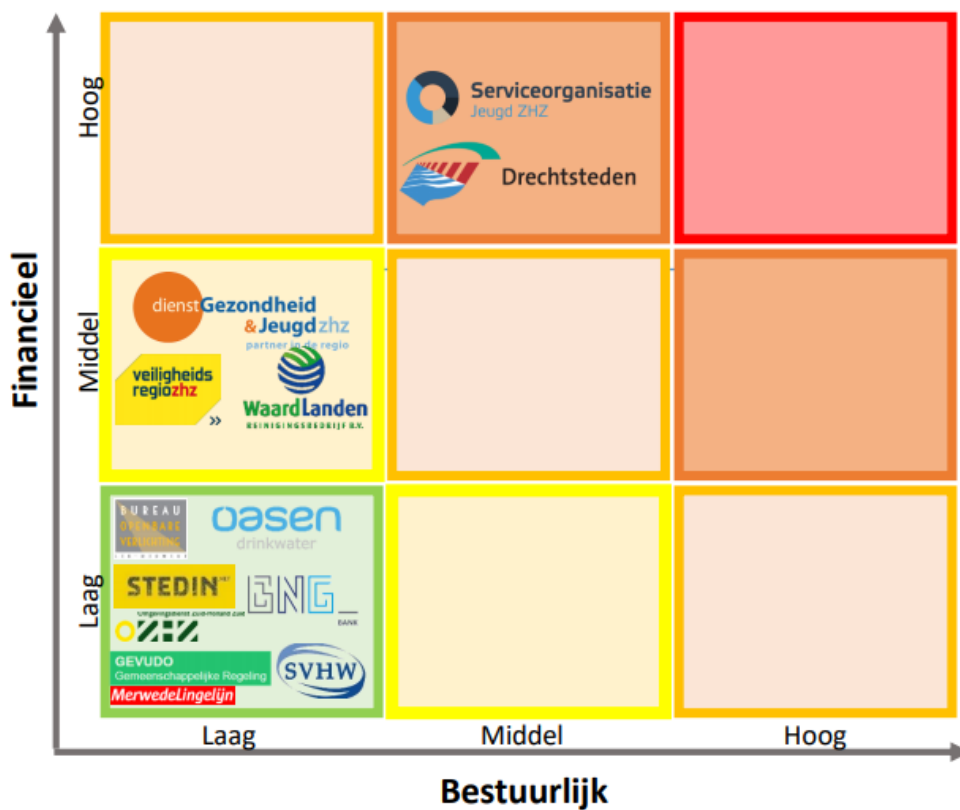


Bijlage bij verzamelvoorstel jaarrekeningen 2020 en begrotingen 2022 van diverse gemeenschappelijke regelingen

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 is opgevolgd.



Overzicht jaarrekeningen en begrotingen diverse verbonden partijen

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

1) Gemeenschappelijke regeling Drechtsteden – zienswijze

Jaarrekening 2020

Het resultaat over 2020 bedraagt € 309.000 positief en bestaat volledig uit resultaatbepaling. Daarmee is er over het jaar geen te bestemmen resultaat. Het positieve resultaat wordt hoofdzakelijk bepaald door de SDD (€ 492.000). Het nadelige effect zit vooral bij de GBD/OCD en dan met name bij het GBD-deel. De gemeente Hardinxveld-Giessendam neemt geen deel aan de GBD en ondervindt dus ook geen nadeel van dit nadelige resultaat. Er zijn nog een aantal onzekerheden in de concept-jaarrekening met betrekking tot o.a. de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) en de Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers (TOZO).

Begroting 2022

In voorliggende begroting ontbreekt een meerjarenbeeld per gemeente. Dat maakt dat de effecten op onze lokale begroting niet eenvoudig zijn te maken. Wij vragen om dit in een volgende begroting mee te nemen.

Transitie GR Sociaal

In 2021 wordt gewerkt aan de transitie van de GR SDD naar de GR Sociaal. Parallel aan het traject van de transitie wordt gewerkt aan een nieuwe kostenverdeelsleutel en aan de oprichting van de Serviceorganisatie Dordrecht. In de begroting 2022 zijn daarom geen nieuwe beleidsmaatregelen opgenomen.

Opgave Zorgen voor ondersteuning (Wmo)

De combinatie van de vraag- en prijsontwikkeling op het gebied van ondersteuning zorgt ervoor dat in 2022 naar verwachting 6,8 miljoen meer wordt uitgegeven ten opzichte van het jaar daarvoor.

We zien dat de middelen op het sociaal domein structureel tekort schieten. Maatregelen als het abonnementstarief maken de uitdaging om kosten te drukken in het sociaal domein alleen maar groter. Dit effect zien we terug in de begroting 2022.

Het abonnementstarief is een steeds terugkerend onderwerp in de Tweede Kamer. Wij zouden graag een gezamenlijke lobby voor de afschaffing van dit tarief voeren richting de landelijke politiek.

Apparaatskosten

Ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2022 zijn inspanningen gepleegd om de apparaatskosten minder sterk te laten stijgen. Desondanks is er sprake van een stijging van € 1,7 miljoen. Wij begrijpen de noodzaak om het apparaat aan te passen aan de cliëntaantallen, maar vragen tegelijkertijd ook actieve sturing op de formatie bij een lagere groei van de cliëntaantallen.

Ten slotte

We hebben we nog steeds te maken met de gevolgen van de coronacrisis, dat is ook te zien in de jaarrekening en de prognoses in de begroting. Dit zorgt voor veel onzekerheid. Wij willen graag op de hoogte gehouden worden van de ontwikkelingen zodat indien nodig, tijdig bijgestuurd kan worden.

2) Dienst Gezondheid & Jeugd – zienswijze

Jaarstukken DG&J 2020

Het jaar 2020 is een bewogen jaar geweest dat in het teken heeft gestaan van COVID-19. Dat is ook het geval in 2021. In de jaarstukken wordt de versterking van preventie als centraal thema voor komende jaren gezien. Wel zullen (nieuwe) interventies zo veel mogelijk uit alternatieve bronnen gefinancierd moeten worden en niet moeten leiden tot meer aanspraken op gemeentelijke middelen. Het stemt ons tevreden dat de jaarrekening financieel op orde is.

Jaarstukken SOJ 2020

Ook in de zorg voor jeugdigen heeft de COVID-19 crisis een grote impact. Zowel op de druk in de zorg, op ons sociaal team, als voor zorgaanbieders. Er is een maximale inspanning geleverd om kwetsbare kinderen en gezinnen in beeld te houden en te blijven signaleren. Helaas hebben de maatregelen die zouden moeten leiden tot de kostenreductie niet het resultaat behaald dat we voor ogen hadden. Onze lokale investeringen beginnen we terug te zien in de cijfers en daardoor weten dat we op de goede weg zitten. Hiermee zijn we er nog niet. De genomen stappen en intensieve inzet van het afgelopen jaren geven ons vertrouwen.

Begroting DG&J 2022

Naast de jaarlijkse indexering van de inwonerbijdrage en kosten jeugdhulp, wordt onze zienswijze gevraagd op een tweetal inhoudelijke voorstellen die de inwonerbijdrage structureel verhogen met:

1. € 81.250 wegens (structurele) uitbreiding Meldpunt Zorg & Overlast
2. € 47.100 om een integraal programma seksuele gezondheid te ontwikkelen (+ incidenteel € 5.800)

Voor beide voorstellen geldt dat wij in eerdere zienswijzen hebben opgeroepen om nieuwe initiatieven te financieren vanuit bestaande middelen (nieuw voor oud). Wij roepen de DG&J om keuzes te maken in de programma's, zodat er geen structurele verhoging nodig is van de inwonersbijdrage.

Meldpunt Zorg & Overlast

Door de woningnood in steden, zien we een verschuiving van woningzoekenden naar omliggende dorpen. Als Hardinxveld-Giessendam krijgen wij te maken met steeds zwaardere 'stadsproblematiek', echter verschuiven de middelen niet mee. We doen een dringende 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.

Seksuele gezondheid

Inhoudelijk staan wij volledig achter het voorstel om meer preventief in te steken op seksuele gezondheid. Hardinxveld-Giessendam start in 2021 met het project van de DG&J om seksueel gezonde en veilige keuzes te maken, hier investeren wij lokaal al extra in. We vragen de DG&J om het reguliere programma te financieren uit bestaande middelen en stemmen dus niet in met een extra bijdrage.

Begroting SOJ 2022

Zoals in eerdere zienswijzen genoemd, baren de hoge kosten van de jeugdhulp ons grote zorgen. Nieuwe contractafspraken in 2022 moeten lucht bieden aan de toename van de gemiddelde zorgkosten per cliënt, evenals de toename van de inkomsten van zorgaanbieders.

In 2020 heeft Hardinxveld-Giessendam gevraagd om de bevoorschotting te baseren op het werkelijke gebruik in lijn met het gebruik in 2019. Deze week af van de prognose die door de SOJ werd gegeven. De voorlopige jaarrekening vertelt ons dat dit een goede inschatting is geweest. Ook in 2021 wordt deze lijn doorgezet. Ondanks dat de cijfers ons vertellen dat we er nog niet zijn, zien we wel een positieve trendbreuk, die doorzet. Dit geeft ons vertrouwen dat de lokale en regionale maatregelen die de afgelopen jaren zijn ingezet, werken naar een positief resultaat.

Scenario's

De begroting gaat ervan uit dat de voorziene kostenbesparing gerealiseerd wordt met de maatregelen uit het aanjaagplan. Scenario's 2 en 3 schetsen een beeld waarbij het realiseren van de doelstellingen niet haalbaar is in deze planning, omdat de maatregelen later worden geëffectueerd. Wij pleiten om scenario 1 aan te houden om het signaal af te geven dat dit nog steeds de doelstelling is.

3) Veiligheidsregio Zuid- Holland Zuid - zienswijze

Begroting 2022

In de voorgestelde zienswijze bij de begroting 2022 wordt onder meer ingegaan op de opgenomen taakstelling van €1 miljoen die op dit moment nog niet is onderbouwd. Hoewel de invulling hiervan in de rechte (later dit jaar) terugkomt, hebben wij aangegeven dat we als gemeente tijdig willen worden geïnformeerd. Daarnaast hebben wij aangegeven dat wat ons betreft de taakstelling niet ten koste mag gaan van onder andere de opkomsttijden van de brandweer.

De Veiligheidsregio geeft aan dat de doorlooptijd van de bestrijding (van de effecten) van de Corona crisis ook in 2022 aandacht en inzet blijft vragen van de organisatie. Dit kan invloed hebben op de planning in 2022. Wij verzoeken aan de Veiligheidsregio in de zienswijze om de gemeente tijdig te informeren over de (mogelijke financiële) gevolgen.

Tot slot vragen wij in de zienswijze aandacht voor (verdere) ontwikkelingen rondom de Europese deeltijdrichtlijn en de evaluatie van de Wet Veiligheidsregio's. Het is voor Hardinxveld-Giessendam van belang dat wij tijdig worden geïnformeerd over de voortgang en de bestuurlijke en financiële gevolgen van deze twee ontwikkelingen – die nu nog niet in de begroting zijn meegenomen.

Jaarstukken 2020

De jaarrekening kent een positief resultaat van €5.000. Voorgesteld wordt om de jaarrekening sluitend te maken door onttrekking uit de reserve transitievergoeding Vijfheerenlanden. Daarnaast is het voorstel om het resultaat, vanwege het geringe bedrag, niet uit te keren aan de gemeenten. Wij kunnen ons in deze voorstellen vinden.

4) Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid

Jaarstukken 2020

2020 stond voor de Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid (OZHZ) grotendeels in het teken van COVID-19. OZHZ heeft op tal van terreinen gewerkt aan een veilige, gezonde en duurzame leefomgeving. Daarbij is extra werk verzet omwille van COVID-19: inspecteurs hielden op verzoek van de gemeenten toezicht op de regionale noodverordening en ondersteunden de veiligheidsregio bij de coördinatie van het toezicht in de regio en de communicatie. Verder gingen de reguliere werkzaamheden zo veel als mogelijk door.

Nagenoeg alle kritische prestatie indicatoren zijn behaald. De structurele invulling van het personeelbestand blijft een punt van aandacht. Ondanks de wervingscampagne is in 2020 sprake geweest van een onderbezetting vanwege een relatief grote uitstroom.

OZHZ sluit 2020 af met een positief bedrijfsresultaat van €618.000. Voorgesteld wordt om dit resultaat op een aantal manieren te bestemmen:

- €65.000 toevoeging aan de algemene reserve om het weerstandsvermogen op peil te brengen
- €300.000 ten behoeve van het opschonen van het archief in het kader van de Archiefwet
- €200.000 voor de invoering nieuw werkconcept
- €53.000 retourneren richting eigenaren

Begroting 2022

De ontwerpbegroting 2022 is meerjarig in evenwicht. In de meerjarenbegroting wordt vooruitgelopen op nieuwe ontwikkelingen. De invoering van de Omgevingswet, de overdracht van bodemtaken van de provincie naar gemeenten en de invoering Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) brengen mogelijk financiële risico's met zich mee.

Op basis van de jaarstukken 2020 en de begroting 2022 is er geen aanleiding voor het indienen van een zienswijze.

5) Gevudo/HVC

Begroting 2022

De begroting Gevudo 2022 is cijfermatig nagenoeg identiek aan de begroting 2021.

De gemeente Hardinxveld-Giesendam ontvangt voor garantstelling lening HVC in 2022 een provisie €48.000,00

Jaarstukken 2020

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

Er is geen aanleiding voor het indienen van een zienswijze.

6) Reinigingsdienst Waardlanden

Begroting 2022

Het samengestelde tarief voor de inzameling en verwerking van huishoudelijke afval zal in 2022 stijgen ten opzichte van het jaar 2021. Het uniforme tarief voor de reguliere inzamelactiviteiten stijgt gering met €0,37 tot €138,77 (tarief 2021 was €138,40). De stijging wordt voornamelijk veroorzaakt door stijging in de personeelslasten. Het voorschottarief voor de afvalverwerking stijgt met €16,35 tot €110,23 (voorschottarief 2021 was €93,88). De stijging van het tarief afvalverwerking wordt veroorzaakt door het flink stijgen van de tarieven van de afvalverwerkers. Het samengestelde tarief stijgt met €16,71 tot €249,00 (tarief 2021 was €232,18 tarief 2020 was €216,49 tarief 2019 was €188,58)

In de begroting van 2022 is nog geen rekening gehouden met de gevolgen van het nog door de gemeenteraden vast te stellen nieuwe afval- en grondstoffenbeleid. Na de vaststelling van het

nieuwe beleid zal daarvoor later in 2021 een begrotingswijziging worden ingediend. De tariefstijging van Waardlanden betekent een extra kostenpost op de gemeentebegroting 2022. Het college onderzoekt nog wat de gevolgen zijn van deze tariefstijging op het tarief van de nog dit jaar vast te stellen gemeentelijke afvalstoffenheffing 2022.

Jaarstukken 2020

Het behaalde resultaat over de gewijzigde begroting 2020 bedraagt €397.249. Dit positieve resultaat wordt met name veroorzaakt doordat een aantal in de begrotingswijziging 2020 opgenomen kostenposten (toetreding Vianen en gevolgen coronapandemie) lager zijn uitgevallen.

Het bestuur van Waardlanden stelt voor hiervan €227.985 toe te voegen aan de algemene reserve. Verder wordt voorgesteld hiervan €140.142 toe te voegen aan de reserve grondwaardering en €29.122 toe te voegen aan de reserve eigenrisicoverzekering. De maximale hoogte van de algemene reserve en de reserve grondwaardering mogen volgens de wettelijke kaders tezamen voor Waardlanden niet hoger zijn dan €800.000. Door de toevoeging van het resultaat uit 2020 wordt dit maximum overschreden. Het surplus zal op basis van het aantal huisaansluitingen na de definitieve vaststelling van de jaarrekening aan de gemeenten worden uitgekeerd. Voor Hardinxveld-Giessendam gaat dit om een bedrag van €51.523

De accountant heeft de controle werkzaamheden bij Waardlanden nog niet volledig afgerond. Op basis van de bevindingen van de accountant tot op heden ziet de accountant geen noodzaak om een anders dan een goedkeurend oordeel op te nemen in hun controleverklaring.

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

7) GR Openbare Verlichting – zienswijze

Begroting 2022

In deze begroting wordt voorgesteld de bijdrage van de gemeente voor 2022 vast te stellen op €10,00 per lichtmast. Het tarief voor 2021 is destijds vastgesteld op €9,72 (voor begrotingswijziging) In onze gemeente heeft BOVL 3338 lichtmasten in beheer, de verhoging van het tarief is noodzakelijk om de dienstverlening op peil te houden.

Begrotingswijziging 2021

Het bestuur van BOVL heeft separaat met de conceptbegroting 2022 een begrotingswijziging ingediend op de lopende begroting 2021. De begroting van 2021 dient te worden herzien vanwege bijzondere eenmalige lasten die een directe relatie hebben met de herstructurering van BOVL in 2021. De eenmalige lasten worden toegeschreven aan inhuur van de interimmanager, eenmalige transitiekosten en juridische ondersteuning. Voor de bekostiging hiervan zal voor 2021 aan de gemeenten eenmalig een extra bijdrage van €3,03 per lichtmast worden gevraagd. Dat betekent dat de bijdrage per lichtmast begroting 2021 van €9,71 verhoogd wordt naar €12,75 per lichtmast. Voor Hardinxveld-Giessendam betekent dit in 2021 een extra bijdrage van €10.114

Jaarstukken 2020

Het jaar wordt afgesloten met een negatief resultaat van €126.750 (2019 €12.298 positief). Het verlies wordt veroorzaakt door:

1. Inhuur bureau onderzoek (2020)
2. Inhuur organisatie adviesbureau (kosten lopen door in 2021)

3. De opbrengsten zijn t.o.v. 2019 gedaald met 15%, de kosten slechts met 4%

Na onttrekking uit de bestemmingsreserve van €24.578 rest een verlies van €102.173. Het voorstel is om dit bedrag te verrekenen met de deelnemers. Voor Hardinxveld-Giessendam betekent dit een extra eenmalige bijdrage over 2020 van €7.009. Eerder heeft het bestuur van BOVL begin april 2021 middels een raadsinformatiebrief de gemeenteraad hierover geïnformeerd.

De accountant heeft een goedkeurende controleverklaring voor getrouwheid en een afkeuring voor rechtmatigheid afgegeven bij de jaarrekening 2020. De afkeuring voor rechtmatigheid wordt veroorzaakt doordat bij de opdrachtverlening tot het inhuren van een adviesbureau is nagelaten hiervoor een begrotingswijzing in te dienen.

De begroting, jaarstukken en met name de organisatorische problemen geven aanleiding voor een zienswijze bij deze verbonden partij.

8) SVHW

Begroting 2022

De begroting 2022 van de SVHW is, evenals de voorgaande begroting, opgesteld op basis van de uitgangspunten zoals een aantal jaar terug is vastgesteld. De bijdrage voor 2022 stijgt licht, en kan binnen de budgettaire kaders in onze begroting worden opgevangen. SVHW vangt een deel van de stijging van de kosten op binnen de eigen begroting, waardoor het effect voor de deelnemers beperkt is.

Jaarstukken 2020

Bij de jaarstukken is sprake van een nadelig resultaat van € 102.000. Het Algemeen Bestuur van SVHW heeft besloten om het nadelige resultaat van € 102.000 te onttrekken aan de algemene reserve (weerstandvermogen), dat daardoor € 598.000 gaat bedragen. Daarmee blijft deze binnen de door het Algemeen Bestuur SVHW vastgestelde bandbreedte van € 400.000 - € 700.000). Dit geeft geen aanleiding tot opmerkingen.

Op basis van de begroting 2022 en de jaarstukken 2020 is geen zienswijze opgesteld.

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 2020 is nog niet beschikbaar. Er vinden geen dividenduitkeringen plaats.

NV Bank Nederlandse Gemeenten

BNG Bank heeft over het verslagjaar 2020 een nettowinst behaald van EUR 221 miljoen. De belangrijkste oorzaken van de stijging van EUR 58 miljoen ten opzichte van 2019 zijn een lager resultaat financiële transacties (negatief effect van EUR 17 miljoen) en lagere over uitgaven (positief effect van EUR 82 miljoen). Het resultaat en daarmee de dividenduitkering over 2020 vallen daardoor hoger uit in vergelijking met voorgaand jaar. Het hogere dividend wordt meegenomen in de P&C-

cyclus. Overigens is het eerste deel van het dividend 2019 i.v.m. de Corona-crisis in het voorjaar van 2021 betaald. Het tweede deel zal mogelijk in de 2^e helft van 2021 betaalbaar worden gesteld.

Stedin Holding NV

In het jaarverslag 2020 van Stedin is opgenomen dat aan de algemene vergadering van aandeelhouders wordt voorgesteld te besluiten tot een dividenduitkering van € 20,6 miljoen, zijnde regulier 50% van de winst exclusief bijzondere en het restant van € 21 miljoen aan de algemene reserve toe te voegen. Dit betekent over 2020 een uitkering van € 4,14 per aandeel (2019: € 10,46 per aandeel). Voor onze gemeente betekent dit dat ca € 93.000 dividend wordt ontvangen. De raming bedraagt € 70.00 waarmee de raming via de P&C-cyclus met € 23.000 naar boven zal worden bijgesteld. Overigens hangt de dividenduitkering ook samen met de besluitvorming over de lange termijn financiering voor een bedrag van ten minste € 180 miljoen.