

**Datum:** 19 mei 2015**Hoort bij collegeadvies nummer:** 248234**Datum raadsvergadering:** 11 juni 2015**Portefeuillehouder:** J. Overweg**Onderwerp**

Ontwerpbegroting 2015 Servicebureau|Gemeenten

**Voorgesteld besluit**

Geen zienswijzen in te dienen over de ontwerpbegroting 2015 SB|G.

**Kader**

- De Wet gemeenschappelijke regelingen;
- De gemeenschappelijke regeling Servicebureau Gemeenten (SB|G)

**Argumenten**

Bij brief van 23 april jongstleden heeft het Dagelijks bestuur van het SB|G de jaarrekening 2014 en de liquidatiebegroting 2015 aan de gemeenteraad aangeboden. Het AB van SB|G besluit op 25 juni a.s. over de liquidatiebegroting waarbij gelijktijdig zal worden besloten tot opheffing van de Gemeenschappelijke Regeling. De thans voorliggende liquidatiebegroting 2015 en jaarrekening 2014 geven uitvoering aan dit besluit, waarbij de raad conform artikel 35 van de WGR de gelegenheid wordt geboden om schriftelijk een zienswijze op de begroting 2015 te geven.

De eerder door de raad vastgestelde begroting voor 2015 had vooral het karakter van een pro-forma begroting. Vanaf 1 januari worden de WMO taken uitgevoerd door de gemeente Amersfoort en kan het SB|G worden gezien als "een lege huls". Met de thans voorliggende jaarrekening 2014 en liquidatiebegroting 2015 wordt een voorstel gedaan tot verdere financiële afwikkeling van het SB|G. Op basis van de voorliggende begroting adviseren wij u om hier mee in te stemmen en stellen wij u voor geen zienswijzen in te dienen.

**Nadere uitwerking**

Het Servicebureau Gemeenten (SB|G) voert sinds 2009 namens de regiogemeenten de taken uit op het gebied van Leefomgeving (LO) en de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo). Daartoe is een Gemeenschappelijke regeling ingesteld. Sinds 1 juli jongstleden zijn de taken voor Leefomgeving ondergebracht bij de Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht (RUD). Daarnaast worden de "oude" WMO taken (Huishoudelijke Hulp, Woon-, rolstoel- en vervoersvoorzieningen) voor de regio Eemland vanaf 1 januari door de gemeente Amersfoort uitgevoerd. Het bestaansrecht voor het SB|G is daarmee komen te vervallen en het voorstel is dan ook om de GR per 1 juli 2015 op te heffen.

**Financiële aspecten**

De jaarrekening is inclusief een goedkeurende accountantsverklaring ter kennisgeving aan de raad aangeboden. Om een compleet beeld te kunnen vormen over de totale desintegratieschade is het ook nodig om de in de rekening 2014 opgevoerde kosten daarin mee te nemen (zie verder onderdeel financiële gevolgen). De verstrekingskosten WMO zijn in 2014 aanzienlijke lager uitgevallen dan begroot. Dit heeft voor Leusden geleid tot een lagere bijdrage van € 535.254. Dit voordeel hebben wij verwerkt in de ontwerp-jaarrekening die, 2 juli ter vaststelling aan de raad zal worden aangeboden.

Zienswijze pro formabegroting 2015

Eind 2014 heeft de raad haar zienswijze kenbaar gemaakt aan het Algemeen Bestuur van het Servicebureau Gemeenten met betrekking tot de pro forma begroting 2015. Het ging daarbij om:

- a. het toepassen van een juiste verdeelsleutel waarbij de kosten die betrekking hebben op leefomgeving ook op basis van de bijdragen Leefomgeving aan de deelnemende gemeenten worden toegerekend;
- b. Voor 1 juli met een voorstel te komen waarbij de totale desintegratieschade tegen finale kwijting met de gemeenten worden afgerekend;
- c. Het DB een uiterste inspanning levert om het aantal afgesproken fte's aan overhead Leefomgeving in te brengen bij de RUD:

Wij menen dat het Dagelijks bestuur met de aanbieding van deze begroting invulling heeft gegeven aan deze zienswijze:

Ad. a. → De verdeelsleutel is aangepast waarbij kosten nu niet meer alleen op basis van WMO omzet worden toegerekend maar waarbij de LO kosten op basis van gerealiseerde omzet LO 2013 worden verdeeld. Hiermee wordt recht gedaan aan de door ons gewenste zuivere kostentoekening;

Ad. b. → Met deze begroting is er voor 1 juli duidelijkheid ontstaan over de te verwachten totale desintegratiekosten. Formeel zal in september nog een liquidatietrekening worden vastgesteld, maar wij verwachten dat daar geen grote verschillen ten opzichte van de in deze begroting opgenomen ramingen in zullen zitten;

Ad. c. → Ten tijde van de behandeling van de pro forma begroting was er binnen het SB|G nog maar 1,6 fte van de 5fte aan achterblijvende overhead bij de RUD geplaatst. Het DB heeft er, mede op aandringen vanuit Leusden, vervolgens nadrukkelijk op gestuurd om deze achterblijvende overhead verder terug te brengen. Uiteindelijk is de resterende overhead i.c. boven formatieve formatie teruggebracht tot 1 fte. Deze fte is overgegaan naar de gemeente Amersfoort. Daarmee heeft het DB wat ons betreft voldoende invulling gegeven aan de gevraagde inspanningsverplichting.

Wij hebben, samen met de gemeente Woudenberg, in een afzonderlijk schrijven vragen gesteld over de uiteindelijke verkoopwaarde Zonnehof (€ 1.250.000), de in de jaarrekening opgenomen kosten van huurderiving (€ 491.780) en de eerder gepresenteerde scenario's rondom de te verwachten financiële effecten van de opheffing van het SB|G. Uit de beantwoording blijkt dat de huidige taxatiewaarde van de Zonnehof (€ 1.360.000) gelet op de huidige markt een stuk lager ligt dan destijds (€ 2.000.000). De opgenomen huurderiving Leefomgeving is gebaseerd op een percentage van 25% verhuurbaarheid van het nog leegstaande deel. Daarnaast maken deze kosten deel uit van de het totale "onderhandeling-resultaat" met Amersfoort, waarbij zij ook alle risico's overnemen (lagere verhuurtarieven en leegstand). Het destijds gepresenteerde scenario is ook gebaseerd op hele andere uitgangspunten dan uiteindelijk het geval is. De verdere inhoudelijke beantwoording van het DB geven ons geen aanleiding om op deze onderdelen een zienswijze in te dienen.

#### Financiële gevolgen

De uitkomst van de jaarrekening 2014 en de liquidatiebegroting 2015 geven in zijn totaliteit aan welke de totale desintegratiekosten zijn van het SB|G. Op basis van deze stukken bedragen de totale liquidatiekosten voor Leusden € 140.557. Daarvan heeft een bedrag van € 63.216 nog betrekking op het onderdeel Leefomgeving een bedrag van € 50.828 het onderdeel WMO en € 26.513 voor overige SB|G Brede kosten.

De uiteindelijke kosten zijn als volgt te specificeren:

1. Opgenomen desintegratiekosten jaarrekening 2014		€ 163.399
2. Opgenomen desintegratiekosten begroting 2015		€ 8.019
3. Verdeling reserves	-/-	€ 22.397
4. Terugstorten BWS gelden 2014	-/-	€ 8.464
Totaal In rekening te brengen door SB G		€ 140.557

Als het gaat om het terugstorten van de BWS gelden (Besluit Woninggebonden Subsidies) hebben de deelnemende gemeenten in principe de (autonome) keuze om deze middelen te gebruiken ter dekking van de desintegratieschade. Wij stellen u voor om deze middelen beschikbaar te houden voor volkshuisvestelijke doeleinden (o.a. verstrekken startersleningen) en deze middelen daarvoor te reserveren in de algemene reserve met aangewezen bestemming. Daarmee wordt aangesloten op de vigerende beleidslijn die Leusden heeft op dit onderdeel. Dat betekent dat, na correctie van de nog te ontvangen BWS gelden, de netto desintegratieschade voor Leusden € 149.021 bedraagt (€ 140.557 + € 8.464).

Binnen onze begroting hebben wij in de voorgaande jaren, met name voor het onderdeel Leefomgeving, al middelen gereserveerd voor de te verwachten desintegratieschade SB|G. In de reserve met aangewezen bestemming hebben wij daarvoor een budget geormerkt van € 78.000 en via de transitorische posten staat een bedrag van € 44.200 als nog te betalen opgenomen voor 2015. Daarnaast hebben wij voor dit jaar nog een budget van € 21.600 in de begroting geraamd voor aanbouwkosten WMO. Per saldo is daarmee dus voor een bedrag van € 143.800 dekking binnen de begroting beschikbaar. Na aanwending van deze middelen resteert er nog een tekort van € 5.221. Wij stellen u voor deze incidentele kosten in de begroting te verwerken bij de voorjaarsnota.

#### **Overname van taken door Amersfoort**

De uitvoeringskosten die in de begroting 2015 voor Leusden zijn opgenomen worden met ingang van 1 januari op basis van Lump sum financiering bevoorschot richting Amersfoort. Op 8 juli 2014 heeft het college daartoe, onder nader gestelde voorwaarden besloten (zie collegebesluit 230525). Het gaat daarbij voor Leusden om een bedrag van € 528.000. In de praktijk zien wij dat niet alle taken door Amersfoort worden overgenomen en dat er lokaal aanvullende kosten moeten worden gemaakt voor het instellen van een mid-office, die administratieve handelingen verricht die voorheen het SB|G uitvoerde (zoals het onderhouden van contacten met leveranciers, het opvragen van offertes, het opstellen en versturen van beschikkingen, etc).

Eerder hebben wij richting Amersfoort aangegeven zo snel mogelijk inzicht te willen hebben in de werkelijke kosten die voor uitoefening van deze taken door Amersfoort worden gemaakt. Amersfoort heeft inmiddels aangegeven dat medio dit jaar (bij de factuur voor het derde kwartaal) duidelijk zal zijn welke kosten zijn gemaakt voor het uitvoeren van de oude SB|G taken.

#### **Juridische aspecten**

Het college heeft eerder al besloten de gemeenschappelijke regeling Servicebureau Gemeenten (SB|G) op te heffen, en heeft de raad daarover geïnformeerd (zie collegebesluit 246555).

**Communicatie**

Het Dagelijks Bestuur van het SB|G wordt schriftelijk op de hoogte gebracht over het standpunt van de raad.

**Het college van de gemeente Leusden,**

**E.D. Luchtenburg**  
directeur-secretaris

**mevrouw drs. A. Vermeulen**  
burgemeester

De raad van de gemeente Leusden;

gelezen het voorstel van het college d.d. 26 mei 2015 nummer: 250004

gelet op de Wet gemeenschappelijke regelingen en de gemeenschappelijke regeling Servicebureau|Gemeenten (SB|G)

**b e s l u i t :**

geen zienswijzen in te dienen over de ontwerpbegroting 2015 SB|G.

Aldus besloten door de raad van de gemeente  
Leusden in zijn openbare vergadering van 11 juni 2015

**mevrouw mr. J.S.Y. Houtman**  
griffier

**mevrouw drs. A. Vermeulen**  
voorzitter