

Gorinchem, 3 juli 2024

VOORSTEL BESTUUR WAARDLANDEN

Vergadering : 10 juli 2024
Agendapunt : 4
Steller: : M.L. Advocaat

Onderwerp : Jaarstukken 2023, de Kaderbrief 2025, Begroting 2025 en de begrotingswijziging 2024

Voorstel : Akkoord te gaan met de beantwoording van de zienswijzen.

Inleiding

De afgelopen maanden zijn er verschillende producten van de planning en control cyclus voor zienswijze aan de gemeenten aangeboden. De verschillende gemeenten hebben van deze mogelijkheid gebruik gemaakt en hebben een zienswijze ingediend. Via de bijgevoegde reactie per gemeente is aangegeven op welke wijze rekening is gehouden met deze zienswijze.

Beoogd effect

Het vaststellen van de producten van de planning en control cyclus van Waardlanden rekening houdend met de zienswijzen van de verschillende gemeenten.

Argumenten

Iedere gemeenteraad kan zienswijzen indienen op de jaarstukken 2023, de kaderbrief 2025, de begroting 2025 en de begrotingswijziging 2024. Deze zienswijzen zijn door drie gemeenten ingediend. De reacties op deze zienswijzen moeten voor de definitieve vaststelling van de producten van de planning en control cyclus worden toegezonden aan de gemeenteraden.

Kanttekeningen

Er is in de wetgeving geen termijn gesteld waarop de gemeenteraden nog kunnen reageren op de reactie op de zienswijzen. Waardlanden is echter wel gehouden aan de wettelijke termijn om voor 15 juli 2024 de jaarrekening 2023 formeel te hebben vastgesteld en te hebben ingediend bij de toezichthouder, de Gedeputeerde Staten van de Provincie Zuid-Holland en de begroting 2025 formeel te hebben vastgesteld voor 15 september 2024 en deze ook te hebben ingediend bij de toezichthouder, de Gedeputeerde Staten van de Provincie Zuid-Holland.

Communicatie

N.v.t.

Vervolg

De jaarrekening moet voor 15 juli 2024 definitief zijn vastgesteld en ingediend bij de Gedeputeerde Staten van de Provincie Zuid-Holland en de begroting 2025 moet voor 15 september 2024 door het bestuur definitief zijn vastgesteld en ingediend zijn bij de Gedeputeerde Staten van de Provincie Zuid-Holland.

Bijlagen

1. Zienswijzen gemeenteraden
2. Reacties op de zienswijzen van de gemeenteraden

Bestuur Waardlanden : 10 juli 2024

Agendapunt : 4

Onderwerp : Jaarstukken 2023 inclusief Jaarmagazine, de Kaderbrief 2025, Begroting 2025 en de begrotingswijziging 2024

Het Bestuur van de 'Gemeenschappelijke Regeling Bedrijfsvoeringsorganisatie Reinigingsdienst Waardlanden'

b e s l u i t:

Akkoord te gaan met de beantwoording van de zienswijzen.


Aldus besloten in de bestuursvergadering,
gehouden op 10 juli 2024

de secretaris



J.A.P. Rau

de voorzitter



A.C. Bikker

Aan de gemeenteraad van de gemeente Gorinchem

Gorinchem, 10 juli 2024

Betreft: Zienswijze jaarstukken 2023 inclusief Jaarmagazine, de Kaderbrief 2025, Begroting 2025 en de begrotingswijziging 2024 Bedrijfsvoeringsorganisatie Reinigingsdienst Waardlanden

Geachte raad,

Wij willen u bedanken voor het aanleveren van uw zienswijzebrief en hierin te lezen dat u kunt instemmen met de door ons aangeleverde documenten. Wij zijn blij te lezen dat de radenbijeenkomst zoals die op 17 april jl heeft plaatsgevonden, u het vertrouwen heeft gegeven dat de juiste weg is ingeslagen. Waardlanden zal de komende jaren blijven inzetten op het behalen van milieurendementen (100 kg restafval) en op het effectief en efficiënt blijven omgaan met onze middelen. Waardlanden zal ook in de toekomst uw raden mee blijven meenemen in de ontwikkelingen. Zoals ook bij onze reactie op de zienswijze bij de nieuwe gemeenschappelijke regeling staat geschreven zullen wij dit tenminste twee keer per jaar doen.

Jaarrekening 2023

Ten aanzien van de jaarrekening geeft u het advies om de financiële verordening te bezien op het punt van de begrotingsrechtmatigheid. Wij nemen dit advies ter harte en zullen dit meenemen in de evaluatie van de financiële verordening.

Begroting 2025

Wij danken u voor het in ons gestelde vertrouwen met betrekking tot de begroting 2025.

Voortzetten dienstverleningsovereenkomst

Zoals u aangeeft in uw reactie zal Waardlanden na de zomervakantie de dienstverleningsovereenkomsten samen met de gemeenten gaan evalueren op de aspecten kwaliteit en kosten. Naar aanleiding van de contacten met uw organisatie hebben wij echter wel het beeld dat de kwaliteit zoals die door Waardlanden nu wordt geleverd, voldoet.

We vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,

Het Bestuur van de Bedrijfsvoeringsorganisatie Reinigingsdienst Waardlanden



A.C. Bikker
voorzitter

Aan de gemeenteraad van de gemeente Hardinxveld-Giessendam
Gorinchem, 10 juli 2024

Betreft: Zienswijze jaarstukken 2023 inclusief Jaarmagazine, de Kaderbrief 2025, Begroting 2025 en de begrotingswijziging 2024 Bedrijfsvoeringsorganisatie Reinigingsdienst Waardlanden

Geachte raad,

Wij willen u bedanken voor het aanleveren van uw zienswijzebrief en hierin te lezen dat u kunt instemmen met de door ons aangeleverde documenten. Waardlanden zal de komende jaren blijven inzetten op het behalen van milieurendementen (100 kg restafval) en op het terugdringen van de kosten. Waardlanden zal in de toekomst uw raden mee blijven meenemen in de ontwikkelingen. Zoals ook bij onze reactie op de zienswijze bij de nieuwe gemeenschappelijke regeling staat geschreven zullen wij dit tenminste 2 keer per jaar doen.

Jaarrekening 2023

Ten aanzien van de jaarrekening 2023 geeft u aan dat de hoogte van de uitgaven van Diftar ontbreken. U vraagt om een overzicht van de gemaakte implementatiekosten, overige kosten en de stand van de reserve. In de onderstaande tabel staan de implementatiekosten en overige kosten opgenomen. De reserve Diftar die zal worden gebruikt voor de nazorg in 2024 en bedraagt 300.000 euro.

Begrotingswijziging 2024

Ten aanzien van de begrotingswijziging 2024 uit u uw zorg dat deze niet eerder is meegenomen in de primaire begroting 2024. U roept ons daarom op om de kosten stijgingen eerdere transparant te hebben. We delen uw zorg en daarom zullen wij in de toekomst bij het opstellen van onze P&C documenten gebruik maken van kengetallen zoals die ons worden aangereikt in de circulaire en door het CBS. Wij verwachten dat hierdoor stijgingen zoals in de begrotingswijziging tot uitdrukking is gebracht tot een minimum kan worden beperkt. Daarnaast werkt Waardlanden aan het verder 'in control' komen zodat tijdig kan worden bijgestuurd in geval van afwijkingen.

Begroting 2025

U geeft in uw zienswijze aan dat u in de begroting 2025 het besparingspotentieel mist. Met het doorvoeren van de strategienota zijn de kosten voor Waardlanden gestegen. Het idee was hierbij dat de kosten voor de baat zouden gaan. Door omstandigheden is het project per 1 januari 2024 afgerond. Het vraagt nu bestending van de ingezette weg om de resultaten zoals voorgespiegeld te realiseren. Eind 2024/begin 2025 zal Waardlanden een evaluatie van de strategienota uitvoeren. De uitkomsten van de evaluatie zullen als input dienen om verdere slagen in te maken de kosteneffectiviteit en zullen als basis dienen voor het concreet maken van het besparingspotentieel. Daarnaast zijn we binnen Waardlanden op dit moment bezig met het verbeteren van de interne bedrijfsvoering. Doel hiervan is om de kostenefficiëntie op korte termijn al te verbeteren en beter 'in control' te komen.

We vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,

Het Bestuur van de Bedrijfsvoeringsorganisatie Reinigingsdienst Waardlanden



A.C. Bikker
voorzitter

Aan de gemeenteraad van de gemeente Molenlanden

Gorinchem, 10 juli 2024

Betreft: Zienswijze jaarstukken 2023 inclusief Jaarmagazine, de Kaderbrief 2025, Begroting 2025 en de begrotingswijziging 2024 Bedrijfsvoeringsorganisatie Reinigingsdienst Waardlanden

Geachte raad,

Wij willen u bedanken voor het aanleveren van uw zienswijzebrief en hierin te lezen dat u kunt instemmen met de door ons aangeleverde documenten. Wij zijn blij te lezen dat de radenbijeenkomst zoals die op 17 april jl heeft plaatsgevonden, u het vertrouwen heeft gegeven dat de juiste weg is ingeslagen. Waardlanden zal de komende jaren blijven inzetten op het behalen van milieurendementen (100 kg restafval) en op het terugdringen van de kosten. Waardlanden zal ook in de toekomst uw raden mee blijven meenemen in de ontwikkelingen. Zoals ook bij onze reactie op de zienswijze bij de nieuwe gemeenschappelijke regeling staat geschreven zullen wij dit tenminste 2 keer per jaar doen.

Jaarrekening 2023

Ten aanzien van de jaarrekening 2023 geeft u aan dat de hoogte van de uitgaven van Diftar ontbreken. U vraagt om een overzicht van de gemaakte implementatiekosten, overige kosten en de stand van de reserve. In de onderstaande tabel staan de implementatie kosten en overige kosten opgenomen. De reserve Diftar die zal worden gebruikt voor de nazorg in 2024 en bedraagt 300.000 euro.

Begrotingswijziging 2024

Ten aanzien van de begrotingswijziging 2024 uit u uw zorg dat deze niet eerder is meegenomen in de primaire begroting 2024. U roept ons daarom op om de kosten stijgingen eerdere transparant te hebben. We delen uw zorg en daarom zullen wij in de toekomst bij het opstellen van onze P&C documenten gebruik maken van kengetallen zoals die ons worden aangereikt in de circulaire en door het CBS. Wij verwachten dat hierdoor stijgingen zoals in de begrotingswijziging tot uitdrukking is gebracht tot een minimum kan worden beperkt.

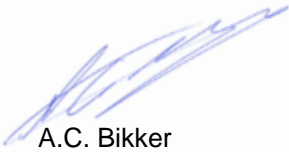
Kaderbrief 2025 en Begroting 2025

In de begroting 2025 hebben we de ontwikkeling van de kosten en de ontwikkelingen van de tarieven opgenomen. Hiermee hebben wij invulling willen geven aan het inzichtelijk maken van de reden waarom de tarieven zich op de gepresenteerde wijze hebben ontwikkeld.

In het kader van de planning en control cyclus is Waardlanden op dit moment bezig met het opstellen van de bestuursrapportage. Indien uit deze rapportage onverlet blijkt dat voor de gepresenteerde begroting 2025 aanpassingen nodig zijn zullen wij dit per ommegaande aan de gemeenten middels een begrotingswijziging voor leggen. Hierdoor wordt u in de gelegenheid gesteld om de eventuele consequenties mee te nemen in de tarieven voor 2025.

We vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,
Het Bestuur van de Bedrijfsvoeringsorganisatie Reinigingsdienst Waardlanden



A.C. Bikker
voorzitter

Aan de gemeenteraad van de gemeente Vijfheerenlanden

Gorinchem, 18 juli 2024

Betreft: Zienswijze jaarstukken 2023 inclusief Jaarmagazine, de Kaderbrief 2025, Begroting 2025 en de begrotingswijziging 2024 Bedrijfsvoeringsorganisatie Reinigingsdienst Waardlanden

Geachte raad,

Wij willen u bedanken voor het aanleveren van uw zienswijzebrief. Waardlanden zal de komende jaren blijven inzetten op het behalen van milieurendementen (100 kg restafval) en op het terugdringen van de kosten zoals ook door u aangegeven. Daarnaast zal Waardlanden ook in de toekomst uw raden mee blijven nemen in de ontwikkelingen. Zoals ook bij onze reactie op de zienswijze bij de nieuwe gemeenschappelijke regeling staat geschreven zullen wij dit tenminste twee keer per jaar doen.

Jaarrekening 2023

U heeft in uw zienswijze aangegeven in te stemmen met de resultaatbestemming zoals die is voorgesteld.

Begrotingswijziging 2024 en Begroting 2025

Ten aanzien van de begrotingswijziging 2024 uit u uw zorg dat deze niet eerder is meegenomen in de primaire begroting 2024. U roept ons daarom op om de kostenstijgingen eerder transparant te hebben. We delen uw zorg en daarom zullen wij in de toekomst bij het opstellen van onze P&C documenten gebruik maken van kengetallen zoals die ons worden aangereikt in de circulaire en door het CBS.

U vraagt in uw zienswijze of u er vanuit kunt gaan dat de kosten voor inhuur inderdaad tijdelijk zijn en niet terugkomen in de begroting van 2026. Ons uitgangspunt is dat de 'extra' inhuur in de huidige situatie nodig is, maar zeker een incidenteel karakter heeft. Wij verwachten dat dit niet meer nodig zal zijn vanaf 2026. In 2025 is er al minder budget opgenomen voor inhuur. Hierbij wel de kanttekening dat het de vraag is of we de openstaande vacatures kunnen vullen omdat de krapte op de arbeidsmarkt hier een grote rol in speelt. Voorzichtigheidshalve is de meerjarenbegroting 2026-2028 nog niet naar beneden bijgesteld. Bij het opstellen van de begroting 2026 zullen wij hier rekening mee houden en de daling ook in meerjarenbegroting doorvoeren. Een zekere mate van inhuur zal altijd nodig zijn.

U geeft in uw zienswijze aan dat u in de begrotingswijziging 2024 en de begroting 2025 de ambitie mist van een efficiëntere bedrijfsvoering en daarmee kostenbesparingen. Met het doorvoeren van de strategienota zijn de kosten voor Waardlanden gestegen. Het idee was hierbij dat de kosten voor de baat zouden gaan. Nu de strategienota zo goed als volledig is ingevoerd, vraagt het om bestendiging van de ingezette weg om de resultaten zoals voorgespiegeld te realiseren. Begin 2025 zal Waardlanden een evaluatie van de strategienota uitvoeren, dus niet alleen van Diftar. Deze evaluatie zal voor Vijfheerenlanden afwijken van de evaluatie van de andere drie deelnemende gemeenten. Hierover is intensief overleg met Vijfheerenlanden op ambtelijk niveau. In overleg met de gemeenten bepalen we de onderzoeksvragen, zodat zij onderwerpen kunnen aandragen. De uitkomsten van de evaluatie zullen dienen als input om verdere verbeteringen in de kosteneffectiviteit te realiseren en als basis voor het concreet maken van het besparingspotentieel. Daarnaast zijn we binnen Waardlanden op dit moment bezig met het verbeteren van de interne bedrijfsvoering. Doel hiervan is om de kostenefficiëntie op korte termijn al te verbeteren en beter 'in control' te komen.

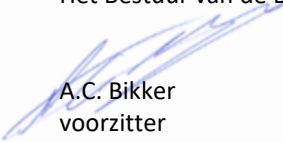
Verder stelt u dat er geen schaalvoordelen zijn behaald bij de uitvoering van de dienstverleningsovereenkomsten. In het najaar 2024 zullen de dienstverleningsovereenkomsten samen met de gemeenten worden geëvalueerd op

de aspecten kwaliteit en kosten. Wij herkennen niet dat kwaliteit zoals die door ons wordt geleverd onvoldoende is. Wij gaan echter wel zo spoedig mogelijk de dienstverleningsovereenkomsten herzien. Belangrijke aspecten hierbij zijn de uurtarieven, de inzet van uren en tijdige rapportages.

In de toekomstige stukken zullen we naast het tarief ook de absolute bedragen en het verloop hierin presenteren.

We vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,
Het Bestuur van de Bedrijfsvoeringsorganisatie Reinigingsdienst Waardlanden



A.C. Bikker
voorzitter