

Raadsvoorstel

Onderwerp : Jaarstukken werkorganisatie CGM 2020
Datum : 18 mei 2021

Portefeuillehouder : W.A.G. Hillenaar
Afdeling : Bedrijfsvoering/Financiën
Commissie : n.v.t.

In te vullen door de griffie :
Nummer raadsvoorstel : 2021-43
Datum commissie : n.v.t.
Agendapunt commissie : n.v.t.
Datum raad : 21 juni 2021
Agendapunt raad : 21

Samenvatting voorstel

Het Bestuur van de gemeenschappelijke regeling werkorganisatie CGM heeft de jaarstukken opgesteld en een voorstel gedaan tot resultaatbestemming. Het Bestuur stelt de deelnemende gemeenten in de gelegenheid om uiterlijk 23 juni 2021 hun zienswijze over deze stukken (inclusief resultaatbestemming) kenbaar te maken. Wij adviseren uw raad om kennis te nemen van de jaarstukken 2020 en geen zienswijze te geven over de voorgestelde resultaatsbestemming.

Voorstel besluit

- Kennis nemen van de jaarstukken 2020
- Een positieve zienswijze indienen voor de resultaatbestemming 2020 werkorganisatie CGM

Wet Arhi

Nee, er is geen afstemming in het kader van de Wet Arhi noodzakelijk omdat het een gemeenschappelijke regeling betreft.

Financiële gevolgen

Saldo jaarrekening CGM 2020

De jaarrekening 2020 sluit met een voordelig saldo van afgerond € 1.469.000. De verschillen die grotendeels een verklaring vormen zijn in onderstaand overzicht opgenomen.

Omschrijving (bedragen x € 1.000)		
	Voordelen	Nadelen
Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)	419	
Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel	308	
Bedrijfsvoeringskosten Jeugd / storting risicoreserve jeugdzorg	135	135
Uitvoering Sociaal Domein	81	
Loonsom	290	

Opbrengsten extra inzet personeel/vacaturebeheersing		269
Vergoeding gemeenten i.v.m. meerkosten corona		245
Accountantskosten		69
Vrijval voorziening voormalig personeel	41	
Rente	38	
Informatie en communicatietechnologie kosten	440	
Lagere lasten en baten GR Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel	87	87
Kwaliteitsimpuls/bedrijfsvoering CGM	214	
Opleidingskosten	52	
Verkoop kiepwagen en veegmachine	18	
Facilitair	32	
Personeels-/organisatie en rechtspositie	96	
Diverse verschillen	23	
Totaal	2.274	805

Voorstel resultaatbestemming

De jaarrekening sluit met een positief saldo van € 1.469.142. Het bestuur van de werkorganisatie heeft in haar vergadering van 31 maart 2021 besloten om voor te stellen om het resultaat als volgt te bestemmen:

Omschrijving	bedrag
Resultaat voor bestemming	1.469.142
Overheveling budget TOZO	-419.000
Overheveling afschrijving ICT	-100.000
Restitutie aan Afvalinzameling land van Cuijk en Boekel	-308.000
Onttrekking uit (de bij resultaatbestemming te vormen) reserve inzet Land van Cuijk i.o.	269.000
Resultaat na bestemming	911.142
Restitutie aan gemeente Grave (27%)	246.008
Storting in reserve inzet Land van Cuijk io (aandeel Cuijk 50%)	455.571
Storting in reserve inzet Land van Cuijk io (aandeel Mill en Sint Hubert 23%)	209.563
	911.142

Onderstaand wordt een toelichting gegeven op het voorstel tot resultaatbestemming:

Overheveling budget TOZO

De Tozo wordt in ieder geval voortgezet tot en met juni 2021. Ook in 2021 moeten hiervoor veel werkzaamheden verricht worden. Dit betreft zowel achterstallige werkzaamheden omdat medewerkers in 2020 op de Tozo zijn ingezet en extra werkzaamheden die de Tozo met name ook in 2021 en verder met zich meebrengt. Voorgesteld wordt om dit budget over te hevelen naar 2021 zodat de werkzaamheden in 2021 uitgevoerd kunnen worden.

Overheveling afschrijving ICT

Er waren twee projecten begroot in 2020 die in het jaar van uitvoering in één jaar afgeschreven zouden worden. Het gaat om twee digitaliseringsprojecten waarbij papieren documenten gescand gaan worden om ze digitaal beschikbaar te maken: de personeelsdossiers en een deel van de omgevingsvergunningen. Deze projecten zijn in 2020 gestart, maar worden in 2021 afgerond, waardoor

de kosten ook pas in 2021 komen. Voorgesteld wordt om een bedrag van € 100.000 hiervoor over te hevelen naar 2021.

Restitutie aan Afvalinzameling land van Cuijk en Boekel

Per 1 april 2020 is de GR afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel toegevoegd aan de werkorganisatie CGM. Voor de inpassing van de afvalinzameling binnen de werkorganisatie CGM zijn eenmalige voorbereidingskosten beschikbaar gesteld welke niet volledig zijn benut. Door de corona kon er, zoals gepland, geen beroep worden gedaan op inhuur om de voorbereiding uit te voeren en is er voor gekozen om met eigen inzet de invoering van de afvalinzameling uit te voeren. Ook is er minder uitgegeven aan kosten voor ICT dan verwacht, doordat de koppeling tussen de systemen eenvoudiger bleek te zijn dan verwacht. Voorgesteld wordt om deze eenmalig terug uit te keren aan de GR Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel.

Restitutie aan gemeente Grave

Voorgesteld wordt om het aandeel in het rekeningresultaat (na bestemming) van gemeente **Grave** terug te betalen aan gemeente Grave.

Vorming reserve inzet Land van Cuijk i.o.

Zoals bij de resultaat bestemming aangegeven wordt voorgesteld om een reserve inzet Land van Cuijk i.o. te vormen.

Doel reserve: extra lasten die ontstaan bij CGM als gevolg van de inzet Land van Cuijk i.o. te dekken.

Stand reserve: na instemming van de hiervoor aangegeven resultaatbestemming is de stand van de reserve € 396.134 (zijnde € 455.571 aandeel resultaatbestemming gemeente Cuijk, € 209.563 aandeel resultaatbestemming gemeente Mill en Sint Hubert en de onttrekking van € 269.000).

Liquidatie CGM: indien er bij de jaarrekening CGM nog een restantbedrag in deze reserve zit zal deze worden overgeheveld naar gemeente Land van Cuijk, omdat deze gevoed is door het aandeel van gemeente Cuijk en gemeente Mill en Sint Hubert.

Onttrekking uit (de bij resultaatbestemming te vormen) reserve inzet Land van Cuijk i.o.

In het vierde kwartaal zijn er binnen de stuurgroep Land van Cuijk afspraken gemaakt over de in rekening te brengen kosten voor de inzet van capaciteit en meerkosten ivm vacaturebeheersing. Capaciteit die door CGM geleverd wordt aan de gemeente Land van Cuijk i.o. kan niet ten laste komen van de gemeente Grave. Gezien het rekeningresultaat CGM is het voorstel om het positieve rekeningresultaat voor de gemeente Cuijk en Mill en Sint Hubert te storten in een reserve inzet Land van Cuijk i.o.

In de 2e bestuursrapportage is opgenomen om voor de inhuur ten behoeve van Land van Cuijk i.o. een bedrag van € 196.000 in rekening te brengen bij de gemeente Land van Cuijk i.o. Er is overeenstemming met de gemeente Land van Cuijk i.o. voor een bedrag van € 52.000. Dit betekent dat er € 144.000 minder in rekening is gebracht dan begroot. Daarnaast is voor de meerkosten ivm vacaturebeheersing ad € 125.000 bij de 2^e bestuurtrapportage besloten om een bedrag van € 83.250 (66,6%) in rekening te brengen bij gemeente Cuijk en een bedrag van € 41.750 (33,4%) bij gemeente Mill en Sint Hubert. Voorstel is om uit de reserve inzet Land van Cuijk i.o. het bedrag van € 144.000 en € 125.000 te onttrekken.

Accountantsverslag en controleverklaring

Bij de accountant is vertraging opgelopen in verband met capaciteitsproblemen en corona. Op dit moment is de accountantscontrole nog niet afgerond. We hebben daarom nog geen accountantsverslag en controleverklaring ontvangen. De nog te ontvangen accountantsverslag en controleverklaring heeft

naar verwachting geen effect op het boekwerk. Indien deze stukken worden ontvangen zullen ze zo spoedig mogelijk naar u worden verzonden.

Wettelijk kader en beleidskader

Dit voorstel voldoet aan het BBV, de wet op de gemeenschappelijke regelingen en aan de gemeenschappelijke regeling werkorganisatie CGM.

Communicatie en participatie

Niet van toepassing

Duurzaamheid

Niet van toepassing

Gemeenschappelijke regeling/samenwerkingsverband

Naam gemeenschappelijke regeling/samenwerkingsverband: Werkorganisatie CGM.

Deelnemende gemeenten: Cuijk, Grave, Mill en Sint Hubert

Adoptiegemeente: N.v.t.

Toelichting op het voorstel

Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken 2020 (inclusief voorstel resultaatbestemming) van de werkorganisatie CGM. U wordt in de mogelijkheid gesteld om een zienswijze in te dienen voor wat betreft het voorstel m.b.t. de resultaatbestemming.

Voorgestelde beslissing(en) met argumenten en afwegingen

Kennis nemen van jaarstukken 2020

De jaarstukken 2020 zijn toegevoegd. Wij adviseren u kennis te nemen van de jaarstukken 2020 van de werkorganisatie CGM.

Geen zienswijze in te dienen voor de voorgestelde resultaatbestemming

De jaarrekening sluit met een positief saldo van € 1.469.142. Het bestuur van de werkorganisatie stelt voor om het positieve resultaat te bestemmen zoals hiervoor onder het kopje financieel is weergegeven. Wij adviseren u om geen zienswijze in te dienen voor de bestemming van het resultaat.

Accountantsverslag en controleverklaring

Bij de accountant is vertraging opgelopen in verband met capaciteitsproblemen en corona. Op dit moment is de accountantscontrole nog niet afgerond. We hebben daarom nog geen accountantsverslag en controleverklaring ontvangen. De nog te ontvangen accountantsverslag en controleverklaring heeft naar verwachting geen effect op het boekwerk. Indien deze stukken worden ontvangen zullen ze zo spoedig mogelijk naar u worden verzonden.

Uitvoering, risico's en evaluatie

Niet van toepassing

Overige politiek relevante informatie

Niet van toepassing

Conclusie

Voorstel is om kennis te nemen van de jaarstukken 2020 en geen zienswijze in te dienen.

Bijlagen

1. Concept raadsbesluit
2. Aanbiedingsbrief
3. Jaarstukken 2020 werkorganisatie CGM

Raadsplanning (bestuurlijke planning)

Dit voorstel leidt tot de volgende wijziging in de raadsplanning:
Niet van toepassing.

Hoogachtend, burgemeester en wethouders van Cuijk,

drs. R.H.M.A. Rongen
secretaris

mr. W.A.G. Hillenaar
burgemeester