



## Bestuur

### Onderwerp: gewijzigde begroting 2019 en begroting 2020

Vergadering d.d.	Nazending n.a.v. bestuursvergadering 28-10-2019
Agendapunt	4
Status	Besluitvormend
Opgesteld door	Marco Bos
Afgestemd met	Controllers deelnemers
Routing stuk	
Registratienummer	
Bijlagen	Gewijzigde begroting 2019 en begroting 2020 Zienswijze deelnemers

#### Het Bestuur neem kennis van:

de zienswijze van de deelnemers

#### Het Bestuur besluit:

de gewijzigde begroting 2019 en de begroting 2020 vast te stellen en invulling te geven aan de zienswijze van de deelnemers

#### Inleiding

In de bestuursvergadering van 26 augustus 2019 is besloten de gewijzigde begroting 2019 en de begroting 2020 inclusief de kostenverdeling en meerjarenraming voor te leggen aan de deelnemers met het verzoek een zienswijze te geven.

Hieronder volgen belangrijkste onderdelen uit de zienswijze van de deelnemers:

#### *Gemeente Groningen:*

Er zijn grote zorgen over de gang van zaken omdat de financiële doelstellingen uit het bedrijfsplan niet worden gehaald en de dienstverlening aan de inwoners niet op peil is. De genomen maatregelen worden gezien als een vertrekpunt om weer in control te komen. Er

wordt gevraagd naar een constante aandacht voor een efficiënte besteding van de extra middelen en de bijbehorende prestaties.

#### *Waterschap HEA*

Het waterschap HEA heeft vertrouwen in de gekozen aanpak en vraagt de organisatie kritisch te blijven kijken naar de kostenontwikkeling in relatie tot de dienstverlening. Er wordt vanuit gegaan dat ontwikkelingen ten aanzien van risico's hierin de volledige aandacht hebben en zo spoedig mogelijk worden gemeld aan de deelnemers.

#### *Waterschap NZV*

De focus voor de korte termijn moet liggen om te komen op het niveau van het oorspronkelijke bedrijfsplan. De nieuwe directeur zal aan de slag moeten met de voorgestelde verbeteradviezen en hiervoor zijn extra middelen nodig. Voorwaarde is dat er tussentijds gestuurd moet worden op de uitvoering van de maatregelen en de kosten hiervan. De dienstverlening aan de belastingbetalers moet daarbij aandacht hebben. Tenslotte wordt de organisatie gevraagd zich maximaal in te spannen om de extra kosten te verhalen op de (externe) veroorzaker.

#### *Wetterskip Fryslân*

Ter aanvulling op de begroting wordt eind 2019 een duidelijk totaalplan opgeleverd, waarin de verbeteracties zijn geprioriteerd, in de tijd gezet en voorzien van een goed monitoringssysteem. Hierin wordt ook aangegeven hoe het algemeen bestuur van Wetterskip Fryslân de resultaten van acties en voortgang actueel kan volgen. Er wordt een maximale inspanning verwacht om de extra gemaakte kosten door slecht functionerende ict-voorzieningen en software-applicatie te verhalen op de veroorzakers. Tenslotte mag de belastingbetaler geen nadelige gevolgen ondervinden door de ontstane situatie.

Er wordt vanuit gegaan dat ontwikkelingen ten aanzien van onzekerheden en risico's zo spoedig mogelijk worden gemeld aan de deelnemers.

De ambitie blijft nog steeds om andere gemeenten toe te laten treden tot de gemeenschappelijke regeling. De focus moet nu eerst liggen om de organisatie weer in control te krijgen, daarna kan de werving van nieuwe deelnemers weer aan de orde zijn.

Het bestuur van het Noordelijk Belastingkantoor kan zich vinden in de zienswijze van de deelnemers en gaat daar op de volgende wijze invulling aan geven.

1. In de vergadering van 2 december wordt het gevraagde totaalplan van de verbeteracties gepresenteerd. Dit totaalplan zal worden opgebouwd rond een aantal verbeterprogramma's die dwars door de organisatie heen lopen. Ieder programma heeft een projectplan met daarin in ieder geval de doelstelling, het op te leveren resultaat, de planning, de projectstructuur, de benodigde middelen en de monitoring. In deze programma's komen de 41 voorgestelde verbeteracties van de Second Opinion terug.
2. Er zijn maandelijkse bestuurlijke voortgangsrapportage ten aanzien van de achterstanden, de voortgang in de uitvoering van de verbeteradviezen en de stand van zaken ten aanzien van de budgetten.

3. Er wordt per kwartaal een voortgangsrapportage voor het bestuur van de deelnemers opgesteld.

## **Beoogd effect**

Door het vaststellen van de begroting worden de (gewijzigde) financiële kaders voor de uitvoering van 2019 en 2020 vastgelegd voor de organisatie.

## **Argumenten**

In de artikelen 27 en 28 van de GR is vastgelegd dat het bestuur de begroting en de kostentoerekening dient vast te stellen.

## **Gevoeligheden, risico's en kanttekeningen**

Het betreft een begroting van een recent opgerichte organisatie. Dit brengt altijd de nodige onzekerheden met zich mee. Deze onzekerheden zijn in de begroting en de bijlagen benoemd.

## **Financiële consequenties**

De totale gewijzigde begroting van 2019 heeft een omvang van € 15.607.000. De totale begroting van 2020 heeft een omvang van € 15.339.000.

## **Uitvoering / vervolg**

Na vaststelling van de begroting zal deze worden aangeboden aan de deelnemers en de toezichthouder.

## **Communicatie**

Nadere communicatie zal plaatsvinden via de gebruikelijke kanalen.