

Begrotingen gemeenschappelijke regelingen

2020

Notitie voor de raad
(via de Auditcommissie)

Vastgesteld door B&W d.d. 21 mei 2019

Inhoud

1.	Inleiding	2
2.	Procedure en tijdpad	2
3.	Indexeringsmethodiek begroting regelingen (Achterhoekse norm).....	3
4.	Verdeling bestuurszetels	3
5.	Advies	4
6.	Kerngegevens en beleidsinformatie gemeenschappelijke regelingen	5
1.	Gemeenschappelijk Orgaan Regio Arnhem Nijmegen gevestigd te Arnhem	5
2.	Omgevingsdienst Achterhoek gevestigd te Hengelo (Gld)	6
3.	Reinigingsdienst de Liemers gevestigd te Zevenaar	7
4.	Vervoersorganisatie regio Arnhem Nijmegen.....	8
5.	GGD Gelre IJssel gevestigd te Apeldoorn.....	9
6.	Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers gevestigd te Doetinchem	11
7.	Veiligheidsregio Noord en Oost Gelderland gevestigd te Apeldoorn	12
8.	Laborijn (voorheen Wedeo) gevestigd te Doetinchem	14
9.	Stadsbank Oost Nederland gevestigd te Enschede	15

1. Inleiding

De gemeenteraad wil meer betrokken bij en beter geïnformeerd zijn over de begrotingen en jaarrekeningen van de gemeenschappelijke regelingen (verder: regelingen) waarin de gemeente Montferland deelneemt. Omdat de diverse procedures van de regelingen niet synchroniseren met de besluitvormingsprocedure van Montferland is met de gemeenteraad een specifieke procedure hiervoor afgesproken. Door deze raadsnotitie wordt u geïnformeerd over en betrokken bij de begrotingsplannen van de belangrijkste regelingen.

2. Procedure en tijdspad

De contactambtenaren van de regelingen en financieel consultants stellen een beleidsinhoudelijke en financiële paragraaf op. Hierin wordt kort en bondig geïnformeerd over

- belangrijke beleidsinhoudelijke ontwikkelingen die aanleidingen geven tot aanpassing van de koers van de regeling
- de gevolgen voor de financiën en/of financiële bijdrage
- financiële kerngegevens als verdeelsleutel financiële bijdrage, het bedrag per eenheid en het totaal, de reserve- en schuldpositie en de risico's en de beheersing daarvan

De coördinator verbonden partijen stelt de notitie samen en zorgt voor het bestuurlijk traject. Op basis van deze notitie beslist de Auditcommissie of aan de raad geadviseerd moet worden een zienswijze over de begroting van een regeling te formuleren. In die situatie kan de geplande raadsvergadering gebruikt worden. Als een zienswijze niet noodzakelijk is, dan kan de notitie ter kennisname van de raad in de reguliere vergadering in juni gebracht worden.

Het tijdspad van de procedure is:

Wat	Wie	Week	(Eind) datum
Beoordelen stukken en opstellen beleidsmatige en financiële paragraaf en advies	AFD+ FIN	17-19	8-mei
Toetsen (redactioneel) paragrafen, opstellen en indienen raadsnotitie	CONC	19-20	15-mei
Bespreken en vaststellen raadsnotitie	B&W	21	21-mei
Behandelen notitie en bepalen zienswijze(n)	AUDITCIE	22	29-mei
Opstellen advies Auditcommissie zienswijzen begroting(en) t.b.v. de raad	GRIF	22/23	3-jun
Behandelen en vaststellen zienswijzen of accorderen oordeel Auditcommissie	RAAD	25	13-jun

Gebruik is gemaakt van een vaste format voor de te verstrekken informatie dat aansluit bij de format van het bijlageboek Verbonden Partijen bij zowel de jaarrekening als de begroting. Per gemeenschappelijke regeling is de doelstelling annex het openbaar belang, het bestuurlijk en financieel belang en een aantal kritische financiële kengetallen van de jaarrekeningen 2017 en 2018 en de begroting 2020 en de risico's weergegeven.

De toegepaste definities van de financiële gegevens zijn:

- saldo van baten en lasten het gerealiseerde totaal saldo baten en lasten exclusief de onttrekkingen of toevoegingen aan de reserves
- gerealiseerd resultaat het gerealiseerde totaal saldo baten en lasten inclusief de onttrekkingen en toevoegingen aan de reserves
- eigen vermogen som van de reserves exclusief het saldo van baten en lasten
- vreemd vermogen som van de voorzieningen en vaste langlopende schulden

Van de volgende regelingen zijn deze gegevens niet opgenomen namelijk:

- Zowel de Euregio Rijn-Waal als de Euregio Gronau vallen onder de Duitse regelgeving waardoor thans nog geen jaarrekening over 2018 en begroting voor 2020 zijn ontvangen.
- Recreatieschap Achterhoek Liemers: de liquidatie van de regeling is nog niet afgewikkeld.
- Huisvesting Voortgezet Onderwijs in de Liemers: de jaarrekening 2018 en begroting 2020 zijn nog niet beschikbaar.

Uitgegaan wordt van het aantal inwoners:

per	1-1-2018	35.319
	1-1-2019	36.030
	1-1-2020	36.390 (Kadernota 2020)

3. Indexeringsmethodiek begroting regelingen (Achterhoekse norm)

De Achterhoekse gemeenten passen één gemeenschappelijk systeem van indexering voor de begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen toe. Als norm voor de beoordeling passen we de prijsontwikkeling van het bruto binnenlands product toe. Deze prijsontwikkeling wordt ook gebruikt bij de basisindexatie van het gemeentefonds en wordt in de circulaire van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties gepubliceerd.

De prijsontwikkeling van het bruto binnenlands product voor het jaar 2020 is geraamd op 2,0%. Deze raming is, aldus de septembercirculaire 2018, gebaseerd op de geactualiseerde middellange termijn raming 2020-2023 van het Centraal Plan Bureau.

Dit betekent dat de gemeentelijke bijdrage voor 2020 maximaal met genoemde percentage mag stijgen ten opzichte van die van 2019.

4. Verdeling bestuurszetels

De benoeming van een bestuurslid kan een bevoegdheid van de raad (raadsregeling) zijn of van het college (collegeregeling).

- Legenda tabel
 - AB algemeen bestuur
 - BC Bestuurscommissie
 - (C) benoemd door het college
 - DB dagelijks bestuur
 - (R) benoemd door de raad
 - Pfo Portefeuillehoudersoverleg
 - plv Plaatsvervangend

Gemeenschappelijke regelingen	Pro gr.	Burg. de Baat	Weth. Som	Weth. Sinderdink	Weth. Van Leeuwen	Weth. Gerritsen	Weth. Mijnen	Raadslid / anders
1. Regio Arnhem Nijmegen (C)	1	Bestuur	Pfo Economie		Pfo Mobiliteit + Duurzaamheid	Pfo Wonen		
2. Euregio Rijn-Waal (R)	1	Euregio-raad	plv Euregioraad					Euregio-raad (2+2 plv)
3. Euregio Gronau (R)	1							AB (3+1 plv)
4. Omgevingsdienst Achterhoek (C)	3				plv AB	AB +DB		
5. Reinigingsdienst de Liemers (R)	3				plv AB	AB+DB		AB (3+3 plv)
6. Vervoersorganisatie regio Arnhem Nijmegen (C)	3 en 7			plv bestuur	bestuur			
7. GGD Gelre IJssel (C)	5 en 6			AB			plv AB	
8. Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers (C)	6	AB en BC					plv AB	
9. Huisvesting Voortgezet Onderwijs in de Liemers (C)	6		plv AB				AB	
10. Veiligheidsregio Noord en Oost Gelderland (C)	7	AB				plv AB		
11. Laborijn (C)	8		DB + AB	AB			plv AB	
12. Stadsbank Oost Nederland (C)	8		plv AB	AB				

5. Advies

Wij adviseren u

- Voor de ODA en de VNOG een zienswijze in te dienen;
- in te stemmen met de overige begrotingen.

Van Laborijn is door omstandigheden nog geen begroting ontvangen. De begroting zal u t.z.t. separaat toegezonden worden.

Didam, 21 mei 2019.

Burgemeester en wethouders van Montferland,
de secretaris, de burgemeester,
w.g. T.M.J.M. Evers w.g. mr. P. de Baat MPM

6. Kerngegevens en beleidsinformatie gemeenschappelijke regelingen

1. Gemeenschappelijk Orgaan Regio Arnhem Nijmegen gevestigd te Arnhem			
Programma - beleidstaak	1 Relatie inwoners en bestuur - Bestuurlijke samenwerking		
Doelstelling en openbaar belang	Het gemeenschappelijk orgaan richt zich op een structurele verbetering van het vestigingsklimaat voor inwoners en bedrijven in de Arnhem Nijmegen City Region, in zowel nationaal als internationaal perspectief. Het gemeenschappelijk orgaan werkt intensief samen met de Stichting Economie Board regio Arnhem-Nijmegen. Ten behoeve van deze doelstelling voert het gemeenschappelijk orgaan een op afstemming van beleid gericht overleg op de volgende domeinen: I. Wonen II. Mobiliteit III. Economie, waaronder overleg over het jaarplan van de Stichting Economic Board regio Arnhem-Nijmegen IV. Duurzaamheid		
Deelnemende partijen	Gemeenten: Arnhem, Berg en Dal, Beuningen, Doesburg, Druten, Duiven, Heumen, Lingewaard, Montferland, Mook en Middelaar, Nijmegen, Overbetuwe, Renkum, Rheden, Rozendaal, Westervoort, Wijchen en Zevenaar		
Bestuurlijk belang	De gemeente is met een collegelid vertegenwoordigd in het gemeenschappelijk orgaan.		
Financieel belang	De deelnemende gemeenten dragen bij op basis van het aantal inwoners.		
	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2018	Begroting 2020
- saldo van baten en lasten	- € 10.528	€ 81.177	€ 0
- gerealiseerd resultaat	- € 10.528	€ 81.177	€ 0
- eigen vermogen	€ 58.194	€ 136.734	n.v.t.
- vreemd vermogen	€ 0	€ 0	n.v.t.
- oordeel accountant	goedkeurend	goedkeurend	n.v.t.
- bijdrage per inwoner	€ 1,50	€ 1,50	€ 1,88
- idem totaal	€ 52.761	€ 52.967	€ 67.733
Risico's	De solvabiliteit van de Economic Board is eind 2018 59%		
Beleidsmatige voornemens			
ontwikkelingen die aanleiding geven tot aanpassing koers regeling	De Regio Arnhem Nijmegen is medio 2019 gestart met het proces vanuit de 18 regiogemeenten om de regionale samenwerking in de regio te versterken, waarbij het maken van een lange termijn visie en het ontwerpen van een daarbij passende governance de kern vormen.		
ontwikkelingen met gevolgen voor de financiële bijdrage	Geen		
Advies begroting	Instemmen met begroting en geen zienswijze indienen.		
Begrotingsbehandeling AB/GO d.d.	19 juni 2019	Zienswijze indienen voor d.d.	12 juni 2019

2. Omgevingsdienst Achterhoek gevestigd te Hengelo (Gld)			
Programma - beleidstaak	3 Beheer leefomgeving – Milieu vergunningverlening en Milieu handhaving		
Doelstelling en openbaar belang	De Omgevingsdienst Achterhoek voert wettelijke milieutaken uit voor de tien deelnemende gemeenten en de provincie Gelderland. Het gaat hierbij om vergunningverlening, toezicht en handhaving van milieuwetgeving. Hierdoor wordt gewerkt aan een gezonde, schone en veilige leefomgeving voor inwoners en bedrijven in ons werkgebied.		
Deelnemende partijen	De gemeenten Aalten, Berkelland, Bronckhorst, Doetinchem, Lochem, Montferland, Oost Gelre, Oude IJsselstreek, Winterswijk en Zutphen en de provincie Gelderland.		
Bestuurlijk belang	De gemeente is met een collegelid vertegenwoordigd in het algemeen bestuur en is tevens lid van het dagelijks bestuur.		
Financieel belang	Met ingang van 2017 is er sprake van outputfinanciering op basis van af te nemen / afgenomen diensten.		
	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2018	Begroting 2020
- saldo van baten en lasten	- € 931.774	€ 68.000	€ 0
- gerealiseerd resultaat	- € 96.831	€ 86.000	€ 0
- eigen vermogen	€ 162.142	€ 134.000	€ 134.000
- vreemd vermogen	€ 359.168	€ 336.000	€ 313.000
- oordeel accountant	Goedkeurend	Goedkeurend	n.v.t.
- overige bijdragen	€ 224.826	€ 298.485	€ 331.400
Risico's	Outputfinanciering is rechtvaardig maar herbergt ook het risico van grote fluctuaties jaarlijkse gemeentelijke bijdrage als gevolg van verandering economische omstandigheden.		
Beleidsmatige voornemens			
ontwikkelingen die aanleiding geven tot aanpassing koers regeling	O.a. voorbereiding op implementatie Omgevingswet, krapte op de arbeidsmarkt, wegvallen provinciale bijdrage externe veiligheid.		
ontwikkelingen met gevolgen voor de financiële bijdrage	Zie bovenstaande. Uurtarief ODA stijgt van € 86,- in 2019 naar € 89,- in 2020 (stijging 3,5%). Gemeentelijke bijdrage stijgt van € 298.485 (jaarrekening 2018) naar € 331.400 (begroting 2020). Dit is een verhoging van 11%. Ten opzichte van de jaarrekening 2017 bedraagt de verhoging zelfs ruim 47%. Hoewel de onderliggende oorzaken en uitgangspunten verklaarbaar zijn, is de omvang van de verhoging niet acceptabel. Geadviseerd wordt een zienswijze in te zenden met verzoek om uitgangspunten begroting 2020 alsnog aan te passen, teneinde de stijging van de gemeentelijke bijdrage op begrotingsbasis naar beneden bij te stellen.		
Advies begroting	Zienswijze inzenden.		
Begrotingsbehandeling AB/GO d.d.	24 juni 2019	Zienswijze indienen voor d.d.	24 juni 2019

3. Reinigingsdienst de Liemers gevestigd te Zevenaar			
Programma - beleidstaak	3 Beheer leefomgeving - Afvalverwijdering en -verwerking		
Doelstelling en openbaar belang	De samenwerking heeft als doel: - Het inzamelen van afvalstoffen, als bedoeld in de Wet milieubeheer en de daaruit voortvloeiende verordeningen van de deelnemende gemeenten, voor zover deze taak door de deelnemende gemeenten aan de dienst wordt opgedragen en door het dagelijks bestuur van de dienst wordt geaccepteerd; - De verzorging van de eventueel ten behoeve van de Reinigingsdienst in te richten terreinen en gebouwen; - De verzorging van de ten behoeve van de Reinigingsdienst aangeschafte materialen en materieel; - Alle andere taken, die door de raden der deelnemende gemeenten bij eensluidend besluit worden opgedragen.		
Deelnemende partijen	Gemeenten: Montferland en Zevenaar		
Bestuurlijk belang	Een collegelid en drie raadsleden zitten in het algemeen bestuur. Het collegelid is tevens dagelijks bestuurder.		
Financieel belang	De kosten van de RDL worden toegerekend op basis van nacalculatie. De kosten in de begroting vormen de basis voor de voorschotten die de gemeenten Montferland en Zevenaar betalen, de uiteindelijke afrekening volgt op grond van de jaarrekening.		
	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2018	Begroting 2020
- saldo van baten en lasten	€ 0	€ 0	€ 0
- gerealiseerd resultaat	€ 0	€ 0	€ 0
- eigen vermogen	€ 0	€ 0	€ 0
- vreemd vermogen ¹	€ 0	€ 0	€ 0
- oordeel accountant	goedkeurend	Nog niet beschikbaar	n.v.t.
- bijdrage totaal	€ 1.300.675	€ 1.378.873	€ 1.473.629
Risico's	De RDL is een uitvoerende regeling. De lasten en baten zijn daardoor zeer nauwkeurig te ramen en vast te stellen. Een exploitatieoverschot of –tekort wordt verrekend met de deelnemende gemeenten. De regeling beschikt daarom niet over een algemene reserve.		
Beleidsmatige voornemens			
ontwikkelingen die aanleiding geven tot aanpassing koers regeling	geen		
ontwikkelingen met gevolgen voor de financiële bijdrage	In de kaderbrief 2019 is al aangekondigd dat zowel restafval (vanwege nieuw verwerkingstarief en verhoging afvalstoffenbelasting) als tuinafval (vanwege fors gestegen aanbod) samen € 210.000 meer gaan kosten. De overige kostenstijgingen zijn een uitwerking van de jaarrekening 2018.		
Advies begroting	Instemmen met begroting en geen zienswijze inzenden.		
Begrotingsbehandeling AB/GO d.d.	26 juni 2019	Zienswijze indienen voor d.d.	26 juni 2019

¹ De vaste activa van de RDL is gefinancierd via de gemeente Zevenaar. De boekwaarde bedraagt ultimo 2018 van circa € 1.306.000

4. Vervoersorganisatie regio Arnhem Nijmegen																															
Programma - beleidstaak	3 Beheer leefomgeving – Verkeer en vervoer 7 Maatschappelijke ondersteuning en veiligheid – Voorzieningen voor mensen met beperking																														
Doelstelling en openbaar belang	De samenwerking betreft een bedrijfsvoeringsorganisatie voor het behartigen van de belangen m.b.t. het tot stand brengen, ontwikkelen en in stand houden van een kwalitatief hoogwaardig, herkenbaar, efficiënt en eenvoudig te gebruiken doelgroepenvervoer en aanvullend vervoer.																														
Deelnemende partijen	Gemeenten: Arnhem, Berg en Dal, Beuningen, Doesburg, Druten, Duiven, Heumen, Lingewaard, Montferland, Mook en Middelaar, Nijmegen, Overbetuwe, Renkum, Rheden, Rijnwaarden, Westervoort, Wijchen en Zevenaar																														
Bestuurlijk belang	Een collegelid is lid van het bestuur.																														
Financieel belang	De kosten worden jaarlijks verdeeld: - Organisatie o.b.v. van aantal inwoners met een drempelbedrag van € 5.000 per deelnemer - Regiecentrale, vraagafhankelijk vervoer o.b.v. gebruik en route gebonden vervoer een vaste vergoeding en o.b.v. gebruik - Vervoer o.b.v. gebruik <table> <tr> <th></th><th>Jaarrekening 2017²</th><th>Jaarrekening 2018</th><th>Begroting 2020</th></tr> <tr> <td>- saldo van baten en lasten</td><td>€ 0</td><td>Nog niet afgerond</td><td>€ 0</td></tr> <tr> <td>- gerealiseerd resultaat</td><td>- € 19.004</td><td>Nog niet afgerond</td><td>€ 0</td></tr> <tr> <td>- eigen vermogen</td><td>€ 109.000</td><td>Nog niet afgerond</td><td>€ 0</td></tr> <tr> <td>- vreemd vermogen</td><td>€ 0</td><td>Nog niet afgerond</td><td>€ 0</td></tr> <tr> <td>- oordeel accountant</td><td>Nog niet afgerond</td><td>Nog niet afgerond</td><td>N.v.t.</td></tr> <tr> <td>- bijdrage totaal</td><td>€ 449.952</td><td>€ 527.467</td><td>€ 551.507</td></tr> </table>				Jaarrekening 2017 ²	Jaarrekening 2018	Begroting 2020	- saldo van baten en lasten	€ 0	Nog niet afgerond	€ 0	- gerealiseerd resultaat	- € 19.004	Nog niet afgerond	€ 0	- eigen vermogen	€ 109.000	Nog niet afgerond	€ 0	- vreemd vermogen	€ 0	Nog niet afgerond	€ 0	- oordeel accountant	Nog niet afgerond	Nog niet afgerond	N.v.t.	- bijdrage totaal	€ 449.952	€ 527.467	€ 551.507
	Jaarrekening 2017 ²	Jaarrekening 2018	Begroting 2020																												
- saldo van baten en lasten	€ 0	Nog niet afgerond	€ 0																												
- gerealiseerd resultaat	- € 19.004	Nog niet afgerond	€ 0																												
- eigen vermogen	€ 109.000	Nog niet afgerond	€ 0																												
- vreemd vermogen	€ 0	Nog niet afgerond	€ 0																												
- oordeel accountant	Nog niet afgerond	Nog niet afgerond	N.v.t.																												
- bijdrage totaal	€ 449.952	€ 527.467	€ 551.507																												
Risico's	De inrichting van het vervoer is gebaseerd op een "open einde" systematiek. Dit betekent dat de kosten oplopen wanneer een gemeente meer inbrengt of dat er in een periode meer ritten hebben plaatsgevonden dan begroot. Dit brengt een financieel risico met zich mee. In de meerjarenbegroting van de BVO DRAN is voor 2021 uitgegaan van dezelfde provinciale subsidie voor Wmo vervoer en bijdrage beheerkosten als voor 2020. De samenwerkingsovereenkomst loopt formeel tot en met 2020. Vanaf 2021 vormt dit een financieel risico van € 1.869.333 op jaarbasis voor de BVO DRAN.																														
Beleidsmatige voornemens																															
ontwikkelingen die aanleiding geven tot aanpassing koers regeling	Beleidsmatig zal er de komende periode in relatie tot de aanbesteding (huidige contractperiode loopt op 31 juli 2020 af) aandacht zijn voor duurzaamheid en een zero-emissie beleid. Dit dient wel gepaard te gaan met realisme en mag niet leiden tot meerkosten.																														
ontwikkelingen met gevolgen voor de financiële bijdrage	De vervoersorganisatie maakt de gemeenten er bewust van dat de mogelijke besparingen vooralsnog niet realistisch zijn. Er moet rekening gehouden worden met een duurder wordend vervoerssysteem, mede door toename van het gebruik er van en een aflopende Wmo subsidie van de provincie (ingaaande 2021 wordt deze in een periode van 4 jaar afgebouwd). Als antwoord op de vermoedelijke c.q. te verwachten kostenstijging is het zogenaamde 'knoppenplan' opgesteld. Dit plan beschrijft 12 concrete projecten met als doel het reduceren van de kosten. Hier ligt een behoorlijke uitdaging.																														
Advies begroting	Instemmen met begroting en geen zienswijze inzenden.																														
Begrotingsbehandeling AB/GO d.d.	4 juli	Zienswijze indienen voor d.d.	7 juni																												

² De jaarrekeningen 2016 tot en met 2018 (inclusief de bijbehorende accountantsverklaringen) zijn begin mei 2019 nog steeds niet afgerond. We hebben wel concept afrekeningen ontvangen. Op basis van deze concepten zijn de nog te betalen en terug te ontvangen bedragen in onze jaarrekening 2018 verantwoord.

5. GGD Gelre IJssel gevestigd te Apeldoorn																																															
Programma - beleidstaak	5 Gezondheid en bevordering gezonde leefstijl - Openbare gezondheidszorg 6 Jeugd, onderwijs en cultuur - Jeugdgezondheidszorg																																														
Doelstelling en openbaar belang	De GGD heeft tot doel het behartigen van de gemeenschappelijke belangen van de gemeenten op het terrein van de openbare gezondheidszorg, zulks met inachtneming van hetgeen in deze regeling nader is bepaald met betrekking tot de taken en bevoegdheden van de GGD.																																														
Deelnemende partijen	Gemeenten: Aalten, Berkelland, Bronckhorst, Doetinchem, Montferland, Oost Gelre, Oude IJsselstreek, Winterswijk, Brummen, Lochem, Zutphen, Apeldoorn*, Voorst, Epe, Putten, Ermelo, Harderwijk, Nunspeet, Elburg, Oldebroek, Heerde en Hattem. *) Neemt geen Jeugdgezondheidszorg af.																																														
Bestuurlijk belang	Een collegelid, belast met de portefeuille Volksgezondheid, is afgevaardigd in het Algemeen Bestuur van de regeling																																														
Financieel belang	De indeling van de GGD-taken is: A. Wettelijke GGD-taken (gemeentelijke bijdrage: o.b.v. bedrag per inwoner); B. Wettelijke gemeentelijke taken (gemeentelijke bijdrage: o.b.v. bedrag per inwoner); C. Autonome gemeentelijke taken (gemeentelijke bijdrage: o.b.v. aantal geleverde producten/diensten tegen de kostprijs); D. Externe taken (kosten worden doorberekend aan de externe opdrachtgevers) <table> <tr> <th></th><th>Jaarrekening 2017</th><th>Jaarrekening 2018</th><th>Begroting 2020</th></tr> <tr> <td>- saldo van baten en lasten</td><td>- € 1.119.000</td><td>- € 128.000</td><td>- € 210.000</td></tr> <tr> <td>- gerealiseerd resultaat</td><td>€ 193.000</td><td>€ 213.000</td><td>€ 0</td></tr> <tr> <td>- eigen vermogen</td><td>€ 2.963.000</td><td>€ 2.815.000</td><td>€ 2.652.000</td></tr> <tr> <td>- vreemd vermogen</td><td>€ 299.000</td><td>€ 138.000</td><td>€ 125.000</td></tr> <tr> <td>- oordeel accountant</td><td>Goedkeurend</td><td>Goedkeurend</td><td>n.v.t.</td></tr> <tr> <td>- bijdrage per inwoner³:</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td>o Publieke gezondheidszorg</td><td>€ 7,08</td><td>€ 7,15</td><td>€ 7,83</td></tr> <tr> <td>o Jeugdgezondheids-zorg</td><td>€ 6,88</td><td>€ 6,87</td><td>€ 7,93</td></tr> <tr> <td></td><td>€ 14,02</td><td>€ 14,02</td><td>€ 15,76</td></tr> <tr> <td>- idem totaal</td><td>€ 448.460</td><td>€ 498.998</td><td>€ 567.941</td></tr> </table>				Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2018	Begroting 2020	- saldo van baten en lasten	- € 1.119.000	- € 128.000	- € 210.000	- gerealiseerd resultaat	€ 193.000	€ 213.000	€ 0	- eigen vermogen	€ 2.963.000	€ 2.815.000	€ 2.652.000	- vreemd vermogen	€ 299.000	€ 138.000	€ 125.000	- oordeel accountant	Goedkeurend	Goedkeurend	n.v.t.	- bijdrage per inwoner ³ :				o Publieke gezondheidszorg	€ 7,08	€ 7,15	€ 7,83	o Jeugdgezondheids-zorg	€ 6,88	€ 6,87	€ 7,93		€ 14,02	€ 14,02	€ 15,76	- idem totaal	€ 448.460	€ 498.998	€ 567.941
	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2018	Begroting 2020																																												
- saldo van baten en lasten	- € 1.119.000	- € 128.000	- € 210.000																																												
- gerealiseerd resultaat	€ 193.000	€ 213.000	€ 0																																												
- eigen vermogen	€ 2.963.000	€ 2.815.000	€ 2.652.000																																												
- vreemd vermogen	€ 299.000	€ 138.000	€ 125.000																																												
- oordeel accountant	Goedkeurend	Goedkeurend	n.v.t.																																												
- bijdrage per inwoner ³ :																																															
o Publieke gezondheidszorg	€ 7,08	€ 7,15	€ 7,83																																												
o Jeugdgezondheids-zorg	€ 6,88	€ 6,87	€ 7,93																																												
	€ 14,02	€ 14,02	€ 15,76																																												
- idem totaal	€ 448.460	€ 498.998	€ 567.941																																												
Risico's	De GGD werkt (volgens afspraak) met een vuistregel. Daarbij is bij elk risico ingeschat wat de kans is dat een risico zich voor doet en wat de impact is. In deze systematiek wordt uitgegaan van een vierjaarstermijn. Daarnaast wordt onderscheid gemaakt in overhead kosten en kosten in het primaire proces. Uit deze rekensom komt € 1.612.000. Beschikbaar is € 1.618.000 zodat de ratio weerstandsvermogen 1,0 is. Een nieuwe notitie over risicomanagement en weerstandsvermogen is, op advies van de accountant, in april 2019 vastgesteld door het AB.																																														
Beleidsmatige voornemens	Het Algemeen Bestuur (AB) van de GGD heeft een nieuwe Bestuursagenda vastgesteld voor de periode 2019-2023. Hierin zijn 4 prioriteiten opgenomen: gezondere jeugd; gezondere leefomgeving; gezonder oud worden en gezondere leefstijl. Dit wordt door GGD en gemeenten de komende tijd gezamenlijk verder uitgewerkt. De concrete vertaling hiervan gaat plaatsvinden in de jaarlijkse Programmabegrotingen. De concept-Programmabegroting 2020 is in lijn met de kaders en doelen uit genoemde Bestuursagenda en de Uitgangspunten voor 2020. In de programmabegroting 2020 is een aantal 'Programma's' samengevoegd. Zodoende resteren er nog drie Programma's: 'Algemene gezondheid'; 'Jeugdgezondheid' en 'Kenniss- en Expertise'. Daarnaast gaat de GGD nog prestatie-indicatoren opnemen in samenspraak met de gemeenten. Deze zullen eind 2019, met de eerste begrotingswijziging 2020, worden toegevoegd. De GGD hanteert voor de begroting 2020 een indexpercentage van 5,23%. Dat ligt boven de norm van 2% zoals die in de Achterhoek is afgesproken voor GR's. Hierover is een zienswijze ingediend bij de uitgangspunten GGD																																														

³ Vanaf 2017 gesplitst in een bijdrage publieke gezondheidszorg en jeugdgezondheidszorg i.v.m. het uittreden van de gemeente Apeldoorn uit de tak jeugdgezondheidszorg.

5. GGD Gelre IJssel gevestigd te Apeldoorn			
	begroting 2020. Door het Dagelijks Bestuur (DB) van de GGD is dat percentage slechts marginaal bijgesteld. Van 5,31% naar 5,23%. Wel is daarbij afgesproken dat er in 2019 nog een ambtelijke commissie wordt ingesteld vanuit de 3 subregio's én de GGD om alternatieven voor de indexeringssystematiek te verkennen en hierover voorstellen te doen. Voor het eerst zal dat dan van toepassing zijn op het begrotingsjaar 2021. Met die toezegging en gezien de eerdere besluitvorming van het AB over de Uitgangspunten GGD begroting 2020 is een zienswijze indienen niet zinvol. Daar dan ook van afzien.		
Advies begroting	Instemmen met de begroting en geen zienswijze indienen.		
Begrotingsbehandeling AB/GO d.d.	4 juli	Zienswijze indienen voor d.d.	12 juni

6. Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers gevestigd te Doetinchem			
Programma – beleidstaak	6 Jeugd, onderwijs en cultuur - Musea en oudheidkunde		
Doelstelling en openbaar belang	Archieven van de deelnemende gemeenten in goede, geordende en toegankelijke staat brengen, beheren en behouden en toezicht houden op de niet overgedragen archieven (uitvoeren wettelijke taak van de gemeenten). Het in stand houden en bevorderen van het cultureel erfgoed in het gebied van de Achterhoek en de Liemers.		
Deelnemende partijen	Voor de wettelijke en niet-wettelijke taken (volledige GR) de gemeenten: Aalten, Berkelland, Bronckhorst, Doetinchem, Montferland, Oost Gelre, Oude IJsselstreek, Winterswijk. Voor alleen de niet-wettelijke streekeigen taken (voorheen taken Staring-instituut) de gemeenten Doesburg, Lochem en Zevenaar en de provincie Gelderland.		
Bestuurlijk belang	Een collegelid maakt deel uit van het algemeen bestuur.		
Financieel belang	De bijdrage van de deelnemende gemeenten is op basis van het aantal meters overgedragen archief. De bijdrage voor de jaren 2019 tot en met 2022 is bepaald op € 131,75 per meter per jaar. Voor Montferland betekent dit afgerond 1.265 meter namelijk:		
	- in beheer 565,750 m		
	- over te brengen t/m 2018 380.625 m		
	- over te brengen 2019-2022 295,250 m		
	- collectie 23,345 m		
	totaal 1.264,970 m		
	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2018	Begroting 2020
	- saldo van baten en lasten € 39.174	- € 8.475	€ 24.676
	- gerealiseerd resultaat € 255	€ 0	€ 24.676
	- eigen vermogen € 54.894	€ 46.419	€ 127.874
- vreemd vermogen € 579.327	€ 545.283	€ 471.936	
- oordeel accountant goedkeurend	Goedkeurend	n.v.t.	
- bijdrage per meter archief (= inclusief omzetbelasting) € 115,00	€ 115,00	€ 131,75	
- Totale bijdrage (exclusief compensabele omzetbelasting) € 150.000	€ 152.000	€ 157.500	
Risico's	Een buffer van 10% van de omzet wordt noodzakelijk geacht. De relevante risico's zijn gering voor het Erfgoedcentrum. Een vermogen van € 20.000 wordt als voldoende geacht. Het eigen vermogen dekt dit bedrag ruimschoots.		
Beleidsmatige voornemens			
ontwikkelingen die aanleiding geven tot aanpassing koers regeling	Het inrichten van het e-depot speelt een belangrijke rol.		
ontwikkelingen met gevolgen voor de financiële bijdrage	Het bedrag per meter is voor de periode 2019-2022 vastgesteld op € 131,75. Dit is een toename van € 16,75. Doordat er archiefinventarisatie en –bewerking is gedaan in de over te brengen archieven is de hoeveelheid archief met ruim 125m afgenomen, waardoor de extra kosten beperkt blijven tot ongeveer € 6.000,- per jaar. Hierin is de belastingteruggave nog niet meegenomen.		
Advies begroting	Instemmen met de begroting en geen zienswijze indienen.		
Begrotingsbehandeling AB/GO d.d.	26-06-2019	Zienswijze indienen voor d.d.	26-06-2019

7. Veiligheidsregio Noord en Oost Gelderland gevestigd te Apeldoorn			
Programma - beleidstaak	7 Maatschappelijke ondersteuning en veiligheid – Regionale brandweer en rampenbestrijding		
Doelstelling en openbaar belang	Het behartigen van de belangen van de gemeenten op het terrein van de brandweezorg, rampenbestrijding en crisisbeheersing en geneeskundig hulpverlening met behoud van de lokale verankering, zoals neergelegd in de Wet Veiligheidsregio's. Uit te voeren taken: brandweer, GHOR en gemeentelijke en regionale rampenbestrijding.		
Deelnemende partijen	Gemeenten: Aalten, Berkelland, Bronckhorst, Doetinchem, Montferland, Oost Gelre, Oude IJsselstreek, Winterswijk, Brummen, Lochem, Zutphen, Apeldoorn, Voorst, Epe, Putten, Ermelo, Harderwijk, Nunspeet, Elburg, Oldebroek, Heerde en Hattem.		
Bestuurlijk belang	De burgemeester is q.q. lid van het algemeen bestuur.		
Financieel belang	De deelnemende gemeenten dragen vanaf het jaar 2016 bij op basis van het nieuw ontwikkelde verdeelmodel met een overgangsperiode van vier jaren. Het aandeel van Montferland is 2018 4,07%, 2019 4,12%, 2020 4,17% en 2021 4,22%		
- saldo van baten en lasten - gerealiseerd resultaat - eigen vermogen - vreemd vermogen - oordeel accountant - bijdrage	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2018	Begroting 2020
	€ 389.288 € 929.910 € 845.210 € 32.389.418 goedkeurend € 1.571.690	- € 2.210.748 - € 2.854.917 € 1.919.288 € 42.889.459 Nog niet afgerond € 1.604.991 + € 116.176 (Bijdrage in nadeel)	- € 852.400 - € 539.400 € 1.809.000 € 52.672.000 N.v.t. € 1.925.277 (incl. effect Kadernota 2020 € 192.844 en indexering € 51.361)
Risico's	Landelijk is beleid in ontwikkeling over 'arbeidshygiëne van brandweerlieden'. Mogelijk volgt een nieuwe brancherichtlijn, op basis waarvan nieuwe taken en materialen moeten worden ingevoerd. Dit brengt onvermijdelijke verplichtingen met zich mee, die nu nog niet inzichtelijk zijn. Landelijk worden hierbij bedragen genoemd tussen € 800.000 en € 3,5 miljoen per veiligheidsregio. Samen met zes andere veiligheidsregio's is een nieuwe ongevallenverzekering aanbesteed. In deze nieuwe verzekering zijn vijf typen risico's niet opgenomen, omdat uit ervaring blijkt dat de kans dat hierop een beroep wordt gedaan, zeer gering is. Mocht dit onverhoopt wel zo zijn, dan wordt de claim door de veiligheidsregio gedragen. Mocht het budget niet toereikend zijn, zal een beroep worden gedaan op het weerstandvermogen. Dit risico is echter zeer gering en daarom niet gekwantificeerd.		
Beleidsmatige voornemens			
ontwikkelingen die aanleiding geven tot aanpassing koers regeling	In het jaar 2018 kwam de financiële problematiek van de VNOG aan het licht, resulterend in een negatief resultaat van € 2,8 mln. Alle inspanningen zijn nu gericht op het 'in control komen' van de VNOG. Pas als de VNOG in control is en blijft, kan worden gekeken naar ambities voor de toekomst.		
ontwikkelingen met gevolgen voor de financiële bijdrage	Naar aanleiding van de financiële situatie en het rapport van de gemeentelijke commissie is een plan van aanpak opgesteld om financieel in control te komen. Hierbij wordt ook gekeken naar de huidige maatschappelijke opgaven met bijbehorende taken (dienstverleningsniveau), formatie en kosten. In de loop van 2019 zal dit resulteren in een overzicht van drie scenario's hoe in de toekomst verder te gaan. De gemeenteraden worden door de VNOG geïnformeerd over deze voortgang. Voor een zienswijze liggen twee documenten voor: 1. Concept Begrotingswijziging 2019 2. Concept-programmabegroting 2020 <i>Concept begrotingswijziging 2019</i> Voor de VNOG is een financiële reparatieslag nodig om 'in control' te kunnen komen. Deze reparatieslag betreft een verhoging van de gemeentelijke bijdragen. De geplande bijdrage van Montferland (€ 1.660.326) wordt		

7. Veiligheidsregio Noord en Oost Gelderland gevestigd te Apeldoorn			
	verhoogd met € 185.412. Hiermee kan de VNOG haar taken blijven uitvoeren en wordt een negatief jaarresultaat 2019 voorkomen. Deze reparatie richt zich op onderwerpen die cruciaal zijn voor de primaire wettelijke taken van de veiligheidsregio en haar maatschappelijke opgave. <i>Concept programmabegroting 2020</i> De structurele reparatie is vertaald in de begroting 2020-2023. Dit past in een groter traject van visievorming en heroriëntatie dat de VNOG nu doorloopt. In de AB-tweedaagse zullen fundamentele keuzes voorliggen over de richting die de organisatie opgaat in de verdere toekomst. Op basis van die keuzes kan de begroting waar nodig nog bijgesteld worden. Op basis van de programma-begroting 2020 bedraagt de gemeentelijke bijdrage van Montferland in de VNOG € 1.925.277. Dit betekent een verhoging van € 244.205 structureel. Op basis van de financiële problematiek en de door uw raad vastgestelde motie 'VNOG tekorten' d.d. 18 april 2019 wordt voorgesteld om een zienswijze op beide documenten in te dienen. Met deze zienswijze, inclusief de aangenomen motie, geeft uw raad aan dat deze problematiek opgelost dient te worden voor het realiseren van een gezonde financiële situatie zonder dat gemeenten in de toekomst opnieuw geconfronteerd worden met (grote) financiële tekorten. Alle energie moet nu uitgaan naar het 'in control komen en blijven' van de VNOG, inclusief de bedrijfsvoering.		
Advies begroting	Voorgesteld wordt, in lijn met de door uw raad vastgestelde motie d.d. 18 april 2019, om: - een zienswijze in te dienen op de concept begrotingswijziging 2019 en concept programmabegroting 2020, onder voorbehoud van vaststelling door de gemeenteraad op 27 juni 2019, conform bijgevoegde brief. - alleen in te stemmen met een (aangepaste) concept-begrotingswijziging 2019 en (aangepaste) concept programmabegroting 2020 indien aan bovenstaande voorwaarden wordt voldaan.		
Begrotingsbehandeling AB/GO d.d.	27 juni 2019	Zienswijze indienen voor d.d.	6 juni 2019

8. Laborijn gevestigd te Doetinchem																																			
Programma – beleidstaak	8 Werk en Inkomen - Sociale werkvoorziening																																		
Doelstelling en openbaar belang	De uitvoeringsorganisatie Laborijn heeft tot taak zorg te dragen voor de Sociale Werkvoorziening en de Participatiewet (niet voor Montferland).																																		
Deelnemende partijen	Gemeenten: Aalten, Doetinchem, Montferland en Oude IJsselstreek																																		
Bestuurlijk belang	De gemeente is met twee collegeleden vertegenwoordigd in het algemeen bestuur, waarvan één in het Dagelijks Bestuur.																																		
Financieel belang	De uitvoeringslasten worden op basis van twee verdeelsleutels doorberekend n.l.: 1. sociale werkvoorziening (Wsw) voor alle vier gemeenten: op basis van het aantal Wsw'ers in fte per gemeente, 2. niet-Wsw activiteiten voor Aalten, Doetinchem en Oude IJsselstreek: • 50% op basis van aantal personen dat een uitkering ontvangt uit de gemeente en • 50% op basis van het aantal inwoners uit de gemeente. De rijkssubsidie sociale werkvoorziening die de gemeente ontvangt wordt aan Laborijn doorbetaald op basis van de in dienst zijnde Wsw-ers uit de gemeente. Daarnaast een bijdrage in het exploitatietekort op de uitvoering van de WSW. <table> <tr> <th></th><th>Jaarrekening 2017</th><th>Jaarrekening 2018</th><th>Begroting 2020 *</th></tr> <tr> <td>- saldo van baten en lasten</td><td>€ 393.000</td><td>- € 305.000</td><td>- € 728.000</td></tr> <tr> <td>- gerealiseerd resultaat</td><td>€ 107.000</td><td>- € 104.000</td><td>€ 0</td></tr> <tr> <td>- eigen vermogen</td><td>€ 6.925.000</td><td>€ 6.619.000</td><td>n.v.t.</td></tr> <tr> <td>- vreemd vermogen</td><td>€ 1.989.000</td><td>€ 1.828.000</td><td>n.v.t.</td></tr> <tr> <td>- oordeel accountant</td><td>goedkeurend</td><td>goedkeurend</td><td>n.v.t.</td></tr> <tr> <td>- doorbetaling rijkssubsidie</td><td>€ 4.138.953</td><td>€ 1.461.678</td><td>€ 4.411.665</td></tr> <tr> <td>- dekkingstekort uitvoeringslasten</td><td>€ 0</td><td>€ 11.207</td><td>€ 711.231</td></tr> </table>				Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2018	Begroting 2020 *	- saldo van baten en lasten	€ 393.000	- € 305.000	- € 728.000	- gerealiseerd resultaat	€ 107.000	- € 104.000	€ 0	- eigen vermogen	€ 6.925.000	€ 6.619.000	n.v.t.	- vreemd vermogen	€ 1.989.000	€ 1.828.000	n.v.t.	- oordeel accountant	goedkeurend	goedkeurend	n.v.t.	- doorbetaling rijkssubsidie	€ 4.138.953	€ 1.461.678	€ 4.411.665	- dekkingstekort uitvoeringslasten	€ 0	€ 11.207	€ 711.231
	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2018	Begroting 2020 *																																
- saldo van baten en lasten	€ 393.000	- € 305.000	- € 728.000																																
- gerealiseerd resultaat	€ 107.000	- € 104.000	€ 0																																
- eigen vermogen	€ 6.925.000	€ 6.619.000	n.v.t.																																
- vreemd vermogen	€ 1.989.000	€ 1.828.000	n.v.t.																																
- oordeel accountant	goedkeurend	goedkeurend	n.v.t.																																
- doorbetaling rijkssubsidie	€ 4.138.953	€ 1.461.678	€ 4.411.665																																
- dekkingstekort uitvoeringslasten	€ 0	€ 11.207	€ 711.231																																
Risico's	V.w.b. de WSW: de exploitatietekorten lopen op door de stijgende loonkosten en de dalende rijksbijdrage.																																		
Beleidsmatige voornemens																																			
• ontwikkelingen die aanleiding geven tot aanpassing koers regeling	In 2018 heeft het AB een plan van aanpak vastgesteld teneinde de uitstroom (Participatiewet) te vergroten en de bedrijfsvoering te verbeteren. Dit project raakt maar ten dele de WSW.																																		
• ontwikkelingen met gevolgen voor de financiële bijdrage	* Het DB heeft besloten niet in te stemmen met de concept-begroting. Dit betekent dat de definitieve begroting later aan de gemeenteraden en AB wordt aangeboden. De reden voor deze vertraging is gelegen in het feit dat Laborijn de opdracht heeft gekregen een plan van aanpak op te stellen. Hierin moet Laborijn aangeven hoe zij denkt het tekort terug te kunnen brengen																																		
Advies begroting	Door de vertraging bij het opstellen en vaststellen (door het DB) van de begroting kunnen wij nog geen advies uitbrengen.																																		
Begrotingsbehandeling AB/GO d.d.	Nog niet bekend	Zienswijze indienen voor d.d.	Nog niet bekend																																

9. Stadsbank Oost Nederland gevestigd te Enschede																																															
Programma - beleidstaak	8 Werk en Inkomen – Gemeentelijk minimabeleid																																														
Doelstelling en openbaar belang	De bank is een kredietbank en heeft tot doel om een, zowel vanuit een bedrijfseconomische alsook maatschappelijke optiek bezien, verantwoord pakket van financiële dienstverlening aan te bieden aan de inwoners van de deelnemende gemeenten.																																														
Deelnemende partijen	Gemeenten: Aalten, Almelo, Berkelland, Borne, Bronckhorst, Dinkelland, Enschede, Haaksbergen, Hellendoorn, Hengelo, Hof van Twente, Lochem, Losser, Montferland, Oldenzaal, Oost Gelre, Oude IJsselstreek, Rijssen-Holten, Tubbergen, Twenterand, Wierden en Winterswijk.																																														
Bestuurlijk belang	De gemeente is in het algemeen en dagelijks bestuur vertegenwoordigd door een collegelid.																																														
Financieel belang	De gemeente betaald vanaf 1 januari 2016 aan de Stadsbank a. Voor het programma Algemeen bestuur (de bestaanskosten) naar rato van de afgenomen dienstverlening (75%) en het aantal huishoudens (25%); b. Voor de afgenomen diensten tegen het vastgestelde tarief dus $P \times Q$. <table> <tr> <th></th><th>Jaarrekening 2017</th><th>Jaarrekening 2018</th><th>Begroting 2020</th></tr> <tr> <td>- saldo van baten en lasten</td><td>- € 377.200</td><td>- € 272.800</td><td>€ 1.700</td></tr> <tr> <td>- gerealiseerd resultaat</td><td>- € 113.200</td><td>- € 199.800</td><td>€ 0</td></tr> <tr> <td>- eigen vermogen</td><td>€ 1.434.300</td><td>€ 1.080.500</td><td>€ 1.082.200</td></tr> <tr> <td>- vreemd vermogen</td><td>€ 3.334.900</td><td>€ 0</td><td>€ 0</td></tr> <tr> <td>- oordeel accountant</td><td>Goedkeurend</td><td>Goedgekeurd</td><td>n.v.t.</td></tr> <tr> <td>- bijdrage:</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td>standaard dienstverlening</td><td>€ 178.088</td><td>€ 160.627</td><td>€ 122.937</td></tr> <tr> <td>bestaanskosten</td><td>€ 139.992</td><td>€ 140.915</td><td>€ 147.435</td></tr> <tr> <td>additionele dienstverlening</td><td>€ 3.835</td><td>€ 1.876</td><td>€ 3.408</td></tr> <tr> <td>totaal</td><td>€321.914</td><td>€ 303.418</td><td>€273.780</td></tr> </table>				Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2018	Begroting 2020	- saldo van baten en lasten	- € 377.200	- € 272.800	€ 1.700	- gerealiseerd resultaat	- € 113.200	- € 199.800	€ 0	- eigen vermogen	€ 1.434.300	€ 1.080.500	€ 1.082.200	- vreemd vermogen	€ 3.334.900	€ 0	€ 0	- oordeel accountant	Goedkeurend	Goedgekeurd	n.v.t.	- bijdrage:				standaard dienstverlening	€ 178.088	€ 160.627	€ 122.937	bestaanskosten	€ 139.992	€ 140.915	€ 147.435	additionele dienstverlening	€ 3.835	€ 1.876	€ 3.408	totaal	€321.914	€ 303.418	€273.780
	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2018	Begroting 2020																																												
- saldo van baten en lasten	- € 377.200	- € 272.800	€ 1.700																																												
- gerealiseerd resultaat	- € 113.200	- € 199.800	€ 0																																												
- eigen vermogen	€ 1.434.300	€ 1.080.500	€ 1.082.200																																												
- vreemd vermogen	€ 3.334.900	€ 0	€ 0																																												
- oordeel accountant	Goedkeurend	Goedgekeurd	n.v.t.																																												
- bijdrage:																																															
standaard dienstverlening	€ 178.088	€ 160.627	€ 122.937																																												
bestaanskosten	€ 139.992	€ 140.915	€ 147.435																																												
additionele dienstverlening	€ 3.835	€ 1.876	€ 3.408																																												
totaal	€321.914	€ 303.418	€273.780																																												
Risico's	De ratio van het beschikbaar weerstandsvermogen ten opzichte van het benodigde weerstandsvermogen komt eind 2020 uit op 1,12. De ratio wordt hiermee gekwalificeerd als voldoende (tussen 1,0 en 1,4).																																														
Beleidsmatige voornemens																																															
ontwikkelingen die aanleiding geven tot aanpassing koers regeling	De Stadsbank is aan het onderzoeken wat de toekomstwensen zijn van de aan de GR deelnemende gemeenten. De insteek van de gemeenten is om ook in de toekomst een GR te blijven.																																														
ontwikkelingen met gevolgen voor de financiële bijdrage	De te kiezen koers van de GR kan gevolgen hebben voor de financiële bijdrage. Hierover valt nu nog niets te zeggen.																																														
Advies begroting	Instemmen met de begroting en geen zienswijze indienen.																																														
Begrotingsbehandeling AB/GO d.d.	26 juni	Zienswijze indienen voor d.d.	26 juni																																												