

Bestuursdienst / advies aan Burgemeester en Wethouders

Reg.nr: BW15-0261 Casenr.: Cbb150237 Sector/afd.: Concernstaf / Concernstaf Steller/tel/e-mail: I. Harmsen / 5271 / i.harmsen@heerhugowaard.nl	Portefeuillehouder: L.H.M. Dickhoff Agenda: Openbaar B&W d.d. 26-05-2015 Embargo tot: Nee	Advies van commissie: Ter inzage voor cie: CieMI Raadsbehandeling d.d. Begrotingswijziging: Nee
---	---	--

Onderwerp:

Algemene ledenvergadering VNG 3 juni 2015

Probleemstelling:

Op 3 juni is de Algemene ledenvergadering van de VNG. Op de agenda staan o.a. het financieel jaarverslag 2014 en het contributievoorstel 2016.

Concept besluit (max. 10 regels) Het college besluit:

- In te stemmen met het financieel jaarverslag 2014;
- In te stemmen met de contributieverhoging 2016, onder voorwaarde dat het bestuur van de VNG met de gemeenten tot afspraak komt op welke wijze het overschot aan vermogen dat op dit moment binnen de VNG beschikbaar is naar de gemeenten terugvloeit en bij het opstellen van de begroting 2016 rekening houdt met de structureel hogere baten die bij de deelnemingen gerealiseerd lijken te worden.
- In te stemmen met de voorstellen inzake de spelregels collectieve inkoop en financiering;
- In te stemmen met de voorstellen de collectieve digitale agenda dienstverlening en informatiebeleid 2020, inclusief een meerjarige aanpak, projectenagenda, governance en financiering.

Definitief besluit B&W

Het college besluit

-In te stemmen met het financieel jaarverslag 2014;

-In te stemmen met de contributieverhoging 2016, onder voorwaarde dat het bestuur van de VNG met de gemeenten tot afspraak komt op welke wijze het overschot aan vermogen dat op dit moment binnen de VNG beschikbaar is naar de gemeenten terugvloeit en bij het opstellen van de begroting 2016 rekening houdt met de structureel hogere baten die bij de deelnemingen gerealiseerd lijken te worden

-In te stemmen met de voorstellen inzake de spelregels collectieve inkoop en financiering;

-In te stemmen met de voorstellen de collectieve digitale agenda dienstverlening en informatiebeleid 2020, inclusief een meerjarige aanpak, projectenagenda, governance en financiering.

Bijlagenr. (Corsanr.)	Titel/Onderwerp	Naar B&W, Commissie, Raad? (invullen welke)	Publiceren op website: ja/nee/besloten
Bij15-355	Notulen BALV 17 november 2014	B&W	nee
Bij15-354	De vereniging in beeld – jaaroverzicht 2014 VNG	B&W	nee
Bij15-356	Verantwoording financiering collectieve activiteiten	B&W	nee
Bij15-357	Financieel jaarverslag 2014 VNG	B&W	nee
Bij15-358	Contributievoorstel 2016	B&W	nee
Bij15-359	De gemeente 2020 – Verenigingsstrategie en collectieve agenda	B&W	nee
Bij15-360	Spelregels collectieve inkoop en financiering VNG	B&W	nee
Bij15-361 t/m 15- 368	Collectief werken aan uitvoeringskracht + diverse ledenbrieven	B&W	nee
Bij15-369	Governance VNG	B&W	nee

BW15-0261 Algemene ledenvergadering VNG 3 juni 2015

BESTUURSDIENST / ADVIES AAN BURGEMEESTER EN WETHOUDERS

Onderwerp: Algemene ledenvergadering VNG 3 juni 2015

Bevat het advies alle elementen? (Raadpleeg hiervoor de checklist voor B&W-adviezen op Hugo, bestuurlijke besluitvorming)

Toelichting:

Op 3 juni is de Algemene ledenvergadering van de VNG. Op de agenda staan o.a. het financieel jaarverslag 2014 en het contributievoorstel 2016.

De agenda voor de ledenvergadering is:

1. Opening
2. Benoeming van de notulencommissie van de algemene ledenvergadering van 3 juni 2015
3. Vaststelling van de notulen van de buitengewone ledenvergadering van maandag 17 november 2014 – Bij15-355.
De notulen zijn beoordeeld door een commissie voor het nazien van de notulen en zij hebben geconcludeerd dat het een goede weergave is van datgene wat tijdens de vergadering is besproken.
4. Mededelingen
5. Aanbieding van Rinnooij Kan van rapport van commissie Financiële Ruimte-
Geen bijlage - rapport zal worden aangeboden en de komende maanden worden besproken.
6. Verantwoording en financiën
 - 6.a. De vereniging in beeld – jaaroverzicht 2014 – Bij15-354
In de publicatie wordt ingegaan op hoofdlijnen op de verenigingsactiviteiten van 2014 van de VNG.
 - 6.b Verantwoording financiering collectieve activiteiten – Bij15-356
In 2014 is het aantal projecten dat collectief is vormgegeven en gefinancierd toegenomen. Voor de activiteiten waarvoor in de ALV van 2014 collectief handelen is afgesproken, wordt zowel in resultaatstermen als in financiële termen in de verantwoording toegelicht welke activiteiten tegen welke financiering zijn verricht.
 - 6.c Financieel jaarverslag 2014 – Bij15-357
Het financieel jaarverslag van de VNG bestaat uit een aantal hoofdstukken.
Onderdeel A is het Bestuursverslag. Hierin is opgenomen de algemene gang van zaken gedurende het verslagjaar, resultaatontwikkeling van de vereniging, kerninformatie van de VNG en de samenstelling van bestuur en directie.
Onderdeel B bevat de jaarrekening 2014. In onderdeel C is de controleverklaring van de accountant opgenomen.

Resultaat 2014

Over 2014 heeft de VNG een positief resultaat gerealiseerd van € 0,877 miljoen. Begroot was een resultaat van -/€ 1,483 miljoen. Het gerealiseerde resultaat is daarmee € 2,360 miljoen beter dan begroot. De belangrijkste redenen van de afwijking tussen begroting en realisatie zijn een positiever resultaat op het bedrijfsresultaat (€ 0,975 miljoen) en resultaat deelnemingen (€ 1,728 miljoen). De begroting 2015 is op nagenoeg hetzelfde niveau vastgesteld als 2014.

De positieve afwijking op het gerealiseerde resultaat en het resultaat uit deelnemingen wordt door de VNG als volgt verklaard:

- Tegenover (significant) hogere projectbaten staat een minder dan evenredige toename van de kosten (zowel uitbestede als personeelskosten);
- De opbrengst derden (overige bedrijfsopbrengsten) is hoger dan geraamd enerzijds door opbrengsten van extern gefinancierde projecten en anderzijds door dienstverlening aan bedrijven en gelieerde instellingen
- Het resultaat van KING bedroeg in 2014 € 1,247 miljoen. In de begroting was een resultaat van nihil opgenomen. Hierover is bepaald dat deze ledenreserve niet mag worden uitgekeerd (behoudens bijzondere omstandigheden);
- Ook bij de overige deelnemingen Congres en studiecentrum VNG (hogere marge, lagere inkoopkosten), VNG international (hogere projectopbrengst en meer overige opbrengsten) en VNG verzekeringen (lagere personeelskosten en lagere kosten zorgverzekeringscontract) worden positievere resultaten behaald dan de begroting.

Opvallend is dat de afwijkingen op het resultaat deelnemingen naar aard en oorsprong een structureel karakter lijken te hebben. Net als in het financieel jaarverslag 2013 is ook in 2014 het resultaat deelnemingen significant

hoger dan geraamd. In de begroting 2015 is een lagere raming opgenomen voor het resultaat deelnemingen dan over 2013 en 2014 werd behaald. Een uitgebreide toelichting op de staat van baten en lasten is opgenomen vanaf pagina 44 van het financieel jaarverslag.

Belangrijkste feiten uit het financieel jaarverslag 2014

Controleverklaring

De VNG heeft op 4 mei 2015 een goedkeurende controleverklaring ontvangen bij de jaarrekening 2014.

Balans per 31 december 2014

Het eigen vermogen van de VNG per 31 december 2014 bedraagt € 64.380.000 (2012: € 59.744.000). Het eigen vermogen is 49% (2013: 60%) van het balanstotaal van de vereniging.

Dit eigen vermogen bestaat uit:

Eigen vermogen	2014	2013
Herwaarderingsreserves	7.221	3.462
Bestemmingsreserves	10.954	11.141
Overige reserves	44.259	41.819
Onverdeeld resultaat	1.946	3.321
	<u>64.380</u>	<u>59.743</u>

De belangrijkste bezittingen van de gemeenten bestaan uit de materiële vaste activa (gebouwen en terreinen en overige activa) € 16.255.000 en financiële vaste activa (deelnemingen en effecten) € 70.636.000.

Een gedeelte van de inkomsten komt uit de resultaten op deelnemingen en effecten.

Op basis van het jaarverslag 2014 van de VNG kan geconcludeerd worden dat er sprake is van een financieel zeer gezonde organisatie. Net als in voorgaande jaren kan afgevraagd worden of de mate waarin de VNG de afgelopen jaren vermogen heeft opgebouwd (en vastgelegd heeft in effecten) wel past bij de doelstelling van de vereniging (Organisatie zonder winststreven) en of en zo ja op welke wijze een gedeelte van deze middelen niet terug moet vloeien naar de gemeenten. Gelet op het feit dat de financiële baten en lasten en het resultaat deelnemingen er wel voor zorgen dat door de VNG een positief resultaat wordt behaald heeft afhankelijk van de keuze die daarin eventueel gemaakt wordt dat op langere termijn consequenties voor de bijdrage van de gemeenten aan de VNG.

Advies: instemmen met het financieel jaarverslag VNG 2014

6.d. Contributievoorstel 2016 – Bij15-358

Op basis van de gegevens opgenomen in de septembercircularis is door de VNG een voorlopig contributievoorstel 2016 gepresenteerd. De contributieverhoging is gebaseerd op een drietal uitgangspunten:

- A. De ontwikkeling van de contributie gekoppeld aan de ontwikkeling van het accres van het gemeentefonds;
- B. Nacalculatie weglekeffecten gemeentelijke herindeling;
- C. Nieuwe taken VNG die niet in de plaats komen van oude taken, maar een uitbreiding zijn van het huidige takenpakket van de VNG.

Op basis van dit drietal uitgangspunten bedraagt de voorgestelde contributieverhoging van de VNG: Het definitieve contributievoorstel volgt na de vertaling van de gevolgen uit de meicircularis 2015.

Ad. A. Ontwikkeling van de contributie gekoppeld aan de ontwikkeling van het accres gemeentefonds

Uitgangspunt is om de contributie te koppelen aan de prognose voor de ontwikkeling van het nominaal accres gemeentefonds. Het percentage waarmee het accres in de meicircularis stijgt of daalt, is het percentage waarmee de contributie stijgt of daalt.

Op basis van de septembercircularis 2014 komt het geschatte accrespercentage 2016 uit op 1,85%. Naar aanleiding van de meicircularis 2015 zal dit percentage nog worden aangepast.

Ad. B. Nacalculatie weglekeffecten gemeentelijke herindeling

In 2014 is als gevolg van gemeentelijke herindelingen het aantal gemeenten afgenomen van 403 naar 393. Het weglekeffect contributie bedraagt € 11.217. Dit betreft een contributiecorrectie van 0,06%.

Ad. C. Nieuwe taken VNG die niet in de plaats komen van oude taken, maar een uitbreiding zijn van het huidige takenpakket van de VNG

Het bestuur van de VNG ziet in de nieuwe activiteiten geen aanleiding om in module C beleidsintensivering op te nemen voor 2016.

Samengevat ziet het voorlopig contributievoorstel er als volgt uit:

Uitgangspunt A 1,85% + uitgangspunt B 0,06% + uitgangspunt C 0,00% = 1,91%

Voor Heerhugowaard betekent dit dat de bijdrage omhoog gaat naar € 1,109 naar € 1,130 per inwoner.

Op basis van de voorgestelde begroting 2016 die in het voorstel contributieverhoging is opgenomen valt een tweetal zaken op:

- Het aandeel projectopbrengsten in de begroting 2016 is aanzienlijk lager dan voor de begroting 2015 waarbij het aandeel van de daling van de projectkosten minder groot lijkt te zijn dan de projectopbrengsten;
- In de begroting 2016 wordt net als in eerdere begrotingen geen rekening gehouden met een hoger resultaat deelnemingen.

Advies: instemmen met de contributieverhoging 2016, onder voorwaarde dat het bestuur van de VNG met de gemeenten tot afspraak komt op welke wijze het overschot aan vermogen dat op dit moment binnen de VNG beschikbaar is naar de gemeenten terugvloeit en bij het opstellen van de begroting 2016 rekening houdt met de structureel hogere baten die bij de deelnemingen gerealiseerd lijken te worden (zie agendapunt 6c).

7. De gemeente 2020 – Verenigingsstrategie en collectieve agenda – Bij15-359
In de publicatie De Gemeente 2020 staat beschreven wat de VNG de komende jaren in collectief verband wil oppakken. De basis voor dit document ligt in de bijeenkomsten over belangrijkste ontwikkelingen en vraagstukken waarvoor gemeenten zich gesteld de komende jaren waarbij burgemeesters, wethouders, griffiers, raadsleden en secretarissen aanwezig waren. Op basis van 'De Gemeente 2020' wordt in de komende maanden gewerkt aan een verdere prioritering en uitwerking van thema's voor 2016. Deze wordt in de vergadering van november 2015 aan u voorgelegd.
8. Spelregels collectieve inkoop en financiering– Bij15-360
De afgelopen jaren is het aantal uitvoerende taken dat bij het VNG-bureau is belegd flink gegroeid. Omdat enerzijds er geen sprake lijkt te zijn van een tijdelijk verschijnsel, maar anderzijds aan de collectieve uitvoering en de financiering daarvan allerlei haken en ogen zitten, acht de VNG het noodzakelijk hierover afspraken te maken. De afgelopen jaren is het aantal uitvoeringstaken dat bij het VNG-bureau is belegd flink gegroeid. Deze groei is met name het gevolg van twee dominante ontwikkelingen: groei in relatie tot decentralisatie sociaal domein en een toename van het aantal uitvoeringstaken dat bij de VNG wordt belegd.
Hierbij moet worden gedacht aan:
 - a) Projecten die verband houden met de elektronische overheid. Voorbeelden zijn de informatiebeveiligingsdienst, NUP, GBA;
 - b) Projecten die verband houden met de informatievoorziening, zoals (V)ISD, het WOZdatacenter;
 - c) Financiering van landelijk opererende organisaties die taken uitvoeren in het kader van de WMO en/of Jeugdwet en de Participatiewet. Voorbeelden: Stichting de Kindertelefoon, Stichting Opvoeden.nl, Vertrouwenswerk, Anonieme hulp op afstand, Doventolk etc;
 - d) Overige activiteiten: KING, het Expertisecentrum Kinderopvang, 14+netnummer etc.

De activiteiten die nu collectief door de VNG worden uitgevoerd, worden rechtstreeks bekostigd uit het gemeentefonds. Door de VNG wordt geconstateerd dat aan deze constructie beperkingen kleven. Directe betalingen aan de VNG (via uitnamen) uit het gemeentefonds zijn strijdig zijn met de Financiële verhoudingswet (Fvw). In het gemeentefonds kunnen alleen verplichtingen ten behoeve van de algemene middelen van de gemeenten worden opgenomen. Daardoor komt de rechtmatigheid van de Rijksuitgaven in het geding. Door het Rijk is geïnventariseerd welke oplossingen hiervoor mogelijk zijn. Daarbij is door het Rijk geconcludeerd dat vooralsnog de enige variant die volledige rechtmatigheid garandeert de variant is waarin wordt uitgegaan van financiering van de activiteiten die nu collectief door het VNG-bureau worden uitgevoerd door bijdragen van de leden (via specifieke bijdragen of contributie). Zowel VNG als het Rijk vinden dat ook de gemeenteraad aan de voorkant van de besluitvorming over activiteiten die collectief worden uitgevoerd beter in positie moet worden gebracht. De spelregels hiertoe zijn opgenomen op pagina 6 van bijlage Bij15- 360.

Voorgesteld wordt

- 1) De ALV stemt in met de spelregels inzake besluitvorming en verantwoording die per direct gaan gelden en geeft het bestuur de opdracht deze nader uit te werken en aan te vullen in afstemming met de fondsbeheerders voor de ALV van 2016.
- 2) De ALV geeft het bestuur opdracht een reglement op te stellen voor algemeen verbindende afspraken.

Advies: instemmen bovengenoemde voorstellen inzake de spelregels collectieve inkoop en financiering

9 tot en met 11 Collectief werken aan uitvoeringskracht – Bij15-361 t/m 368

De Bijzondere Algemene Ledenvergadering (BALV) van 2014 heeft de VNG de opdracht gegeven om voor de ALV van juni 2015 een collectieve gemeentelijke aanpak uit te werken op het gebied van dienstverlening en informatiebeleid inclusief een meerjarige projectenagenda, governance en financiering.

Het ALV-pakket gaat uit van de stand van zaken en ontwikkelingen op een aantal terreinen waarop gemeenten landelijk samenwerken. Alleen die onderwerpen worden belicht die een (hernieuwd) besluit van de Algemene Ledenvergadering vragen.

Nieuw zijn de voorstellen:

- Digitale agenda 2020; en
- Informatievoorziening in het sociaal domein

Hernieuwde besluiten worden gevraagd voor de volgende projecten (eerdere besluitvorming ALV juni 2014):

- Doventolk;
- Landelijk beheer AMHK;
- Vrouwenopvang 18+
- Knooppunt huwelijksdwang en achterlating;
- Opvang mannelijke slachtoffers geweld in huiselijke kring; en
- Team landelijke coördinatie sociaal domein;

Alle voorstellen passen binnen de spelregels collectieve inkoop en financiering zoals benoemd onder agendapunt 8.

Voorgesteld wordt in te stemmen met:

1. de collectieve digitale agenda dienstverlening en informatiebeleid 2020, inclusief een meerjarige aanpak, projectenagenda, governance en financiering;
2. uitvoering van de voorgestelde projecten 2015/2016 begroot op in totaal € 9,995 miljoen inclusief BTW, gefinancierd uit het gemeentefonds (€ 8,895 miljoen), de onderuitputting van projecten NUP en 14+netnummer (€ 0,75 miljoen), en Rijksbijdragen (€ 0,35 miljoen).

De voorstellen zijn separaat toegelicht onder agendapunt 9 tot en met 11.

Voor wat betreft de nieuwe voorstellen (nader toegelicht onder agendapunt 9 t/m 11) is om een inhoudelijke reactie op de voorstellen gevraagd bij Rob Heimering/ Lute Berends. Indien er nog aanleiding is voor het geven van opmerkingen hierbij wordt u daarover separaat geïnformeerd, maar uiterlijk voor 1 juni geïnformeerd.

12. Governance VNG – Bij15-369

Betreft het overzicht van de door de adviescommissie gestelde kandidaten voor een aantal vacatures in het bestuur en een aantal vaste beleidscommissies van de VNG. Over deze voordrachten zal op 3 juni worden gestemd.

13. Rondvraag

14. Sluiting