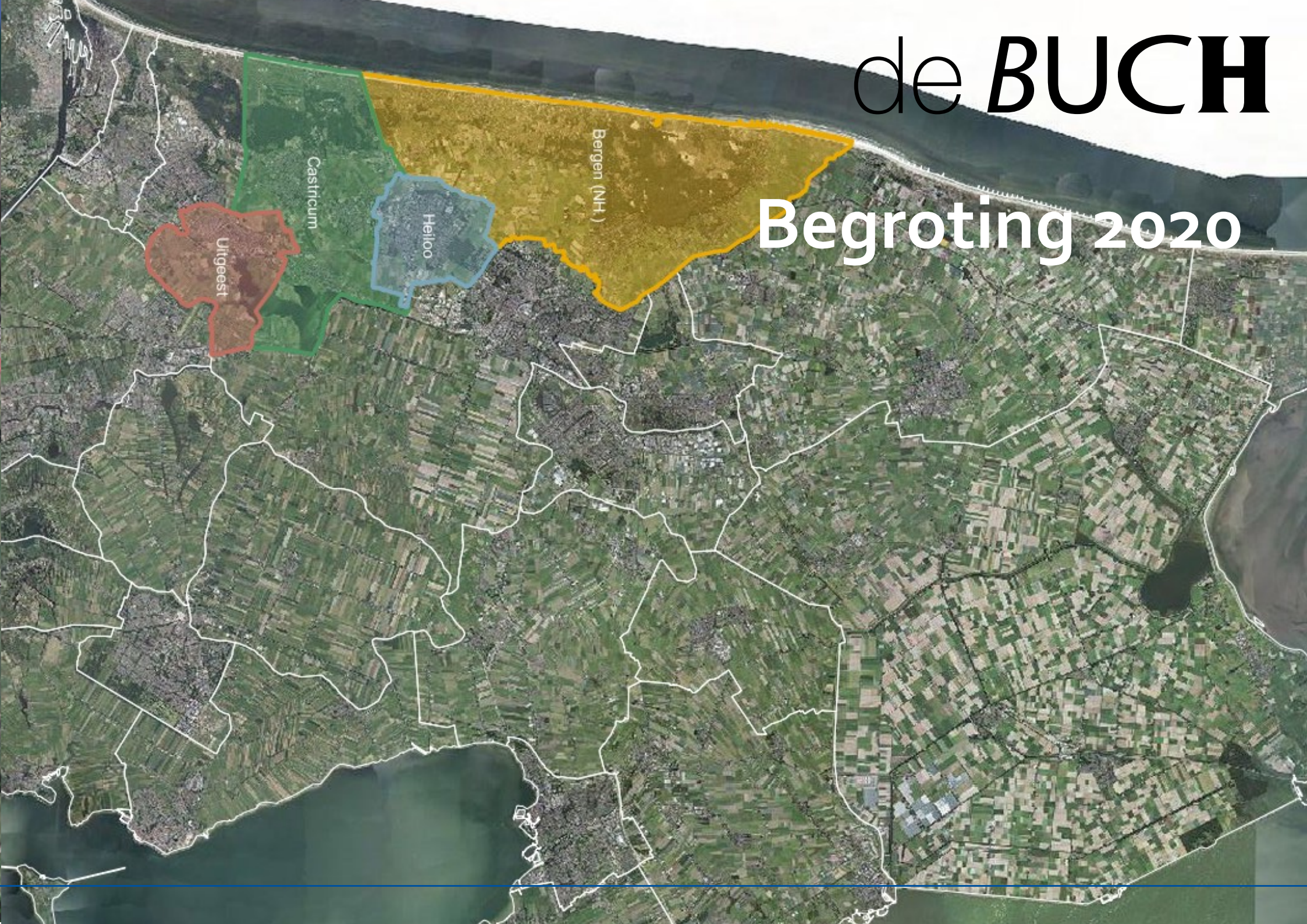


de **BUCH**

Begroting 2020



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave.....	2
Inleiding	3
Programma Bedrijfsvoering.....	4
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	17
Paragraaf Financiering	21
Paragraaf Bedrijfsvoering.....	25
Bijlagen	26
Bijlage 1: Overzicht incidentele baten en lasten.....	27
Bijlage 2: Meerjarig investeringsplan en kapitaallasten	28
Bijlage 3: Baten en lasten per taakveld.....	29
Bijlage 4: Meerjarenraming reserves en voorzieningen.....	31
Bijlage 5: Gehanteerde kaders	32
Bestuursbesluit.....	34

Inleiding

Voor u ligt de conceptbegroting van GR Werkorganisatie BUCH (hierna te noemen “De BUCH”) voor het jaar 2020 en de meerjarenraming 2021 t/m 2023. De begroting biedt u inzicht in de financiële effecten van beslissingen en laat u zien welke resultaten de komende jaren gerealiseerd gaan worden.

Beleid

In 2020 bestaat De BUCH 4 jaar. De afgelopen jaren is, mede door het vaststellen van het Verbeterplan, een stevige basis gelegd onder de werkorganisatie en in 2020 gaan we voort op de positieve weg van “verbeteren”. Aan de ene kant betreft het de verdere verbetering van de dienstverlening aan de gemeenten. In een aantal gevallen leidt dat direct tot zichtbare resultaten voor gemeenten en burgers. Voorbeelden daarvan zijn de invoering van de omgevingsvergunning, het op een hoger niveau brengen van de bereikbaarheid van de gemeenten, het verduurzamen van het gemeentelijk wagenpark en het uitvoeringsprogramma (digitale) dienstverlening.

Aan de andere kant wordt ook in 2020 verder gewerkt aan het verder vormgeven van de werkorganisatie, wat leidt tot verbeteringen die niet direct zichtbaar zijn voor de burger, maar wel heel belangrijk zijn voor het realiseren van een efficiënte en effectieve bedrijfsvoering. Voorbeelden hiervan zijn de implementatie van de topstructuur, de uitbesteding van de belastinginning, de ontwikkeling van de inkoopfunctie en het uitwerken van hetgeen de discussie rondom de huisvesting heeft opgeleverd.

Landelijke regelgeving eist van overheden dat ze over 2021 zelf een “in control statement” afgeven. Nu gebeurt dat nog door de accountant. Binnen De BUCH worden hiervoor de nodige acties

uitgezet, welke samenkomen in het programma “Financieel gezond”. Concreet betekent dit voor 2020 dat alle bedrijfsprocessen beschreven en vastgelegd moeten zijn, de interne controle is vormgegeven en de organisatie verder in control is gebracht.

Financiën

De begroting 2020 laat zien dat de financiële bijdrage van de gemeenten aan De BUCH de komende jaren zal toenemen. Dit wordt met name veroorzaakt door landelijke ontwikkelingen. De premiebetalingen aan het ABP en de stijging van de lonen lijken op dit moment hoger te worden dan we vorig jaar voorzagen en in de begroting hadden opgenomen. In de begroting 2020 – 2023 gaan we daarom uit van een hogere loonsom. Wanneer in de loop van 2019 de nieuwe CAO voor gemeenteambtenaren wordt afgesloten en hierin de lonen nog sneller blijken te stijgen dan de nu verwachte 3%, dan wordt hier in de komende P&C-producten op terug gekomen. In principe behoren de gemeenten, via de Algemene Uitkering, voor deze loon- en prijsstijgingen te worden gecompenseerd.

Met vriendelijke groet,

Het bestuur van Werkorganisatie BUCH

Programma Bedrijfsvoering

In het programma Bedrijfsvoering geven we weer wat we willen bereiken, wat we daar in 2020 voor gaan doen en welke kosten dit met zich meebrengt.

1.1 Wat willen we bereiken?

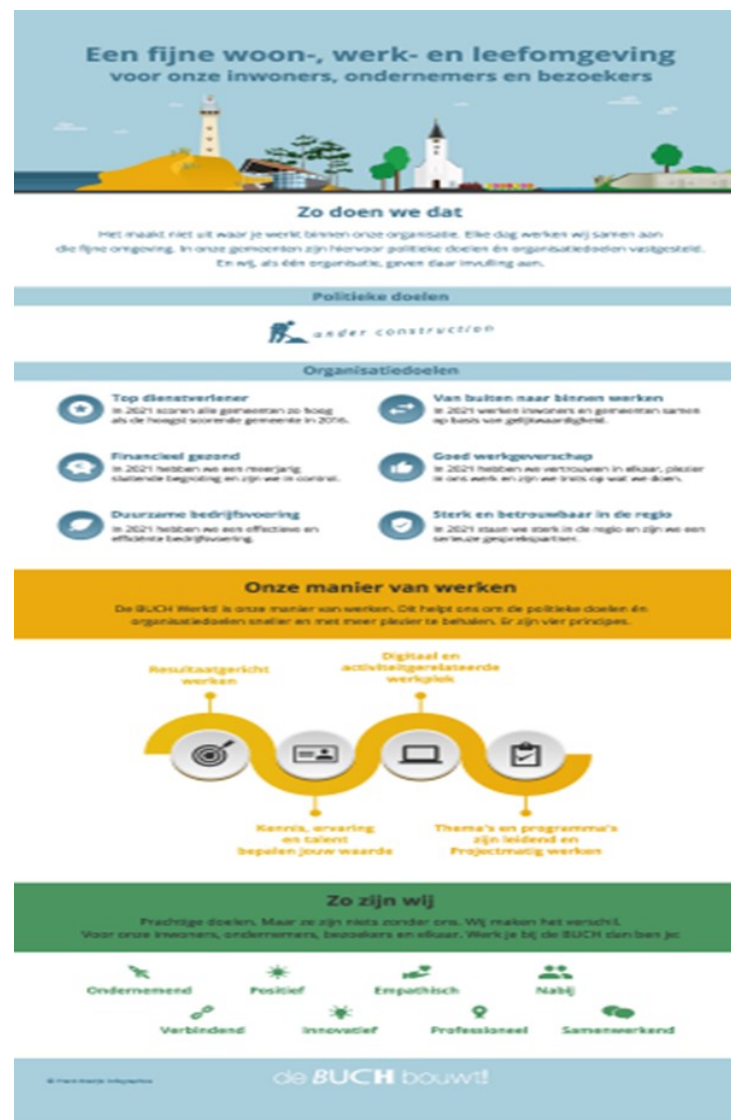
Onze missie is om de voor de inwoners, ondernemers en bezoekers van de gemeenten Bergen, Uitgeest, Castricum en Heiloo een fijne leef-, woon- en werkomgeving te bieden. Het wenkend perspectief daarbij is dat Werkorganisatie BUCH tot één van de beste publieke dienstverleners van Nederland behoort.

Onze visie

Ten behoeve van het bieden van een fijne leef-, woon- en werkomgeving, hebben we in het bedrijfsplan voor de periode tot en met 2021 zes organisatiedoelen voor de werkorganisatie geformuleerd. In het kader van het verbeterplan hebben we de organisatiedoelen als volgt geprioriteerd:

1. Goed werkgeverschap
2. Top dienstverlener
3. Financieel gezond
4. Duurzame bedrijfsvoering
5. Van buiten naar binnen werken
6. Regionaal sterk en betrouwbaar

In deze begroting nemen naast de ontwikkelingen ten aanzien van deze organisatiedoelen ook nog enkele aanvullende ontwikkelingen op.



1.2 Wat gaan we daarvoor doen?

Het met elkaar doorleven van de missie en visie is een continue proces. Ook in 2020 investeren we daarin en staan we er nadrukkelijk bij stil op de momenten die zich daarvoor lenen. Te denken valt daarbij bijvoorbeeld aan introductiebijeenkomsten voor nieuwe medewerkers.

Uw politieke doelen, dat is ons bestaansrecht. Ook in 2020 geven we daar uitvoering aan conform de programmabegrotingen van de gemeenten Bergen, Uitgeest, Castricum en Heiloo.

Wij bieden de ambtelijke ondersteuning aan uw gemeenten ten behoeve van de totstandkoming en uitvoering van uw programmabegrotingen. Rekening houdend met de trends en ontwikkelingen bouwen wij verder aan onze organisatie. Onze focus in 2020 ligt op de volgende zaken.

1 Goed Werkgeverschap

Vooruitkijkend naar 2020 is de verwachting dat de extra middelen die beschikbaar zijn gekomen met het Verbeterplan het beoogde resultaat hebben gehad.

Verzuim

Dit betekent een structureel laag gemiddeld ziekteverzuim percentage van maximaal 5%. Waarbij er grip en zicht is op verzuim. Het goede gesprek tussen medewerker en leidinggevende wordt tijdig gevoerd, waardoor verzuim vanwege mismatch functie-medewerker voorkomen wordt.

Verlof

Er is sprake van een gezonde balans privé-werk, waardoor medewerkers de ruimte hebben en voelen om het toegekende verlof ook daadwerkelijk op te nemen.

Teamplannen

In 2020 ligt de focus op het maken van teamplannen, het geautomatiseerd verwerken van resultaatafspraken, digitaal inschrijven op trainingen in de BUCH-academie, inventariseren en benutten van talenten en het verder benutten van de mogelijkheden van onze apparaten.

Medewerkerstevredenheid

Vanuit het programma Goed Werkgeverschap is er eind 2018 gestart met een medewerkersonderzoek: Great Place To Work. De uitkomsten van dit onderzoek vormen de nulmeting voor de BUCH om een 'Great Place To Work' te worden: een mensgerichte organisatie waarin vertrouwen, trots en plezier centraal staan. De BUCH wil een aantrekkelijk werkgever zijn en blijven. Medewerkers een boeiende loopbaan bieden en kansen om te leren en te ontwikkelen. Daarnaast wil de BUCH een organisatie zijn waarin medewerkers de ruimte krijgen en hun eigen verantwoordelijkheid nemen (zelfsturing en zelfontplooiing).

Op teamniveau gaan de managers het gesprek aan met hun medewerkers over de resultaten van het medewerkersonderzoek, organisatiebreed zullen enkele overkoepelende thema's opgepakt worden. Het onderzoek wordt eind 2019 en eind 2020 herhaald. Hierdoor kan er goed gemonitord worden hoe de BUCH als werkgever ervaren wordt door haar medewerkers. Met als uiteindelijk doel om in 2021 een Great Place To Work te zijn.

Strategische personeelsplanning

De vierde industriële revolutie of 'Industrie 4.0' is in volle gang. Hierin is een hoofdrol weggelegd voor kunstmatige intelligentie (AI), big data en robotisering. Dit heeft gevolgen voor hoe, welke en door wie/wat de werkzaamheden gedaan worden, de manier waarop werkprocessen ingericht worden, hoe er met klanten gecommuniceerd kan worden. Een groot deel van repeterende, administratieve handelingen gaan geautomatiseerd worden. Een ander effect van de steeds verdergaande digitalisering is de

mogelijkheid om steeds meer data te genereren. Deze grote hoeveelheden data (big data) zijn tegelijkertijd weer een driver voor verdergaande digitalisering. Het verandert de manier waarop individuen met elkaar omgaan en daarmee ook hoe organisaties met de wereld omgaan.

Deze en andere technologische ontwikkelingen, zorgen ervoor dat bepaalde functies op termijn zullen verdwijnen en tegelijkertijd voor het ontstaan van nieuwe functies. De verwachting is dat binnen tien jaar half Nederland niet meer geschikt is voor zijn werk¹.

Wil de BUCH een toekomstbestendige en robuuste organisatie worden, dan is het noodzakelijk deze ontwikkelingen te omarmen.

Daarnaast blijkt uit een analyse van het medewerkersbestand dat de BUCH behoorlijk vergrijsd is. Het zwaartepunt van de organisatie zit in de leeftijdscategorie van 50-60 jaar. De komende vijf jaar zullen ca. 100 medewerkers gaan uitstromen wegens het behalen van de AOW-gerechtigde leeftijd. Dat is 13,4 % van het medewerkersbestand. Dit gaat leiden tot een grote uitstroom van kennis en ervaring.

Voor HR betekent bovenstaande dat de volgende thema's prioriteit krijgen:

- Arbeidsmarktcommunicatie: het 'marketen' van de BUCH als werkgever, zogenaamde employer branding.
- Ontwikkeling medewerkers: zorgen voor continue bijscholing/omscholing van medewerkers
- Duurzame inzetbaarheid: medewerkers staan in hun kracht en doen waar ze goed in zijn en waar ze blij van worden.

Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra).

Per 1-1-2020 wordt de normalisering van de rechtspositie van de ambtenaren een feit. Dit betekent dat:

- het private arbeidsrecht van toepassing is op de arbeidsverhoudingen bij overheidswerkgevers;
- de bestuursrechtelijke regels rond bezwaar en beroep in ambtenarenzaken komen te vervallen;
- de speciale regels voor het arbeidsvoorwaardenoverleg en de doorwerking van gemaakte afspraken worden vervangen door het reguliere cao-recht.

Als gevolg van de Wnra heeft de aanwezige kennis van het Ambtenarenrecht voor een groot deel z'n waarde verloren. HR en leidinggevend zijn in 2019 bijgeschoold in het burgerlijk recht en dan met name in het arbeidsovereenkomstenrecht.

2 Top Dienstverlener

Het Programma Dienstverlening is opgesteld naar aanleiding van de nulmeting onder de inwoners en ondernemers (Burger- en Ondernemerspeiling 2016). Doelstelling is dat in 2021 alle 4 de gemeenten zo hoog scoren als de hoogst scorende gemeente in 2016.

Uitgaande van High Touch en High Tech, persoonlijk waar wenselijk, digitaal waar het kan, zijn 4 thema's benoemd:

- 24/7, over onze bereikbaarheid
- Ontregelen, minder regels en administratieve last, makkelijker maken, meer digitalisering
- Ondernemers, gericht op de relatie met de gemeente
- Inleven en beleven, inzetten op houding en gedrag.

In 2019 vindt in de vier gemeenten de tussenmeting plaats, die laat zien of we op koers liggen met het programma. We passen ons programma aan als de uitkomsten daarom vragen.

In 2020 wordt in elk geval de implementatie van een nieuw zaakstelsel afgerond. Dat wil zeggen: een

¹ Over tien jaar is half Nederland niet meer geschikt voor zijn werk, nrc.nl 18-2-019

klantregistratiesysteem, gekoppeld aan een zakenmagazijn en een archiefsysteem. Voorbeelden van zaken die als zaken worden verwerkt, zijn Meldingen Openbare Orde, klachten en bezwaar en beroep. Ook komt er een module bestuurlijke besluitvorming in het zakensysteem.

Daarnaast wordt het klantbegeleidingssysteem (de zuilen in de gemeentehuizen), inclusief de afspraakmodule, vernieuwd. In 2020 wordt ook de aanbesteding en de implementatie van de Basis Registratie Personen afgerond en wordt een pilot voor het aan huis afleveren van reisdocumenten voorbereid. Verder breiden we het aantal digitale producten uit.

In 2020 vervolgen we het organisatiebrede trainingstraject De BUCH Verwelkomt! (start eind 2019). De medewerkers worden getraind in het bewustwordingsproces naar een vriendelijke en gastvrije uitstraling in contact met onze klanten. Zo maken we het onze inwoners en ondernemers plezieriger en makkelijker en werkt de BUCH efficiënter.

Trends en Ontwikkelingen

De BUCH volgt zoveel mogelijk de landelijke ontwikkelingen, onder anderen via het VNG realisatieprogramma. De 'VNG realisatie' heeft zicht op de initiatieven vanuit diverse gemeenten en stemt deze op elkaar af. Er is de Common Ground, die zich richt op de hervorming van de informatievoorziening van gemeenten op zowel technisch, organisatorisch als juridisch vlak. Daaruit vloeit de NLX voort, een toekomstbestendige gemeentelijke ICT-infrastructuur. Met NLX kunnen organisaties eenvoudig data uitwisselen. Het koppelen wordt vereenvoudigd en gaat volgens standaarden. Overheden kunnen hiermee aan de nieuwe privacywetgeving voldoen en burgers meer inzage in hun gegevens geven.

En er is ook het ontwikkelen van Mijn App voor alle overheids-zaken. Deze ontwikkeling past in onze visie op dienstverlening.

3 Financieel gezond

Het programma "financieel gezond" legt de focus op het versterken van de bedrijfsvoering waardoor de werkorganisatie verder in control kan komen. Daar zijn meerdere acties voor uitgezet die er uiteindelijk toe moeten leiden dat de gemeenten over 2021 zelf een in control statement kunnen afgeven.

In 2020 moeten daartoe alle werkprocessen zijn beschreven en zijn daarbij ook alle bijbehorende maatregelen van IC benoemd. De uitdaging is om deze beschrijvingen te implementeren in de haarvaten van de organisatie. De maatregelen van IC zijn in 2020 door en voor de domeinen beschreven in een Controleplan en vastgelegd in een systeem.

Ander doel voor 2020 is om digitale stuurinformatie beschikbaar te hebben voor de gehele organisatie in het algemeen en het management in het bijzonder te hebben ingericht. In 2019 starten we dit project met het digitaal ontsluiten van financiële- en personeelsinformatie. In 2020 moet daar ook informatie over het primaire proces bijkomen.

De sturing op de beschikbare middelen gaat verder omhoog in 2020 door hier voortdurend aandacht voor te hebben. Niet alleen doordat de budgethouders telkens worden aangesproken op het beheer van hun budgetten, maar ook doordat hun kennis omtrent de financiën en de financiën / financiële beheersing via opleidingsmomenten in 2020 op een hoger niveau wordt gebracht.

4 Duurzame bedrijfsvoering

Een van de belangrijke doelen de komende jaren is het realiseren van een duurzame bedrijfsvoering. Daarbij gaat het om het realiseren van duurzaamheidsontwikkelingen binnen de BUCH werkorganisatie zelf én om het ontwikkelen van duurzaamheidsambities voor onderwerpen waar de gemeenten over besluiten. Komende jaren wordt ingezet op:

A. Ontwikkelen van een duurzaamheidsambitie voor de gemeentelijke gebouwen.

In 2019 wordt het meerjaren onderhoudsprogramma voor gemeentelijke gebouwen ontwikkeld. In een computerprogramma wordt het areaal in kaart gebracht. Op die grondplaat wordt vervolgens in 2020 een ambitie geformuleerd en een actieplan gemaakt om de gebouwen te gaan verduurzamen. Hierbij kan gedacht worden aan het bijplaatsen extra zonnepanelen, optimaliseren van isolatie van gebouwen, plan maken over afstoten gebouwen en managen van leegstaande gebouwen, een plan maken met HVC over het toepassen van de energietransitie op gemeentelijk gebouwen etc.

Naast gemeentelijk gebouwen wordt er ook hard gewerkt aan het formuleren van een ambitie voor het verduurzamen van buitensportaccommodaties. Hierbij wordt de focus gelegd op de sportvelden en bijbehorende voorzieningen. In 2020 worden concrete acties uitgevoerd om ook op de sportcomplexen te verduurzamen. Een eerste raming laat zien dat het om een bedrag van ongeveer € 130.000 zal gaan.

Om de gestelde ambities ten uitvoer te kunnen brengen, faciliteert de werkorganisatie de gemeenten in voorbereiding, ondersteuning en uitvoering. De kosten zullen de gemeenten zelf moeten dragen.

B. Verduurzamen van de gemeentelijke voertuigen (en overig materieel).

In 2019 wordt er een wagenparkbeoordelingsmatrix ontwikkeld in samenwerking met Stichting Rijk. Op basis van de kenmerken zoals type brandstof, Co2 uitstoot, financiële investering etc. in deze matrix kan er duurzaam worden ingekocht. Naast deze matrix wordt er een voorstel geschreven voor de verduurzaming van het wagenpark vanaf heden. In 2020 zullen de eerste acties concreet worden uitgevoerd. Om de elektrische voertuigen goed te kunnen faciliteren is er € 5.000 nodig voor laadpalen, verzekeringen /

abonnementen en accu's. Omdat enkele diesel voertuigen niet door elektrisch kunnen worden vervangen zullen die op blauwe diesel gaan rijden. Om dat te kunnen faciliteren is er een bedrag nodig van € 20.000.

C. Ontwikkelen van een duurzaamheidsambitie ten behoeve van de interne afvalinzameling / -scheiding.

De ambitie van de werkorganisatie is om 2020 te beginnen met een geharmoniseerd contract voor interne afvalinzameling en -scheiding. Momenteel zijn er vier verschillende contracten. Als er in 2020 op een uniforme wijze kan worden gewerkt, kan er worden doorontwikkeld naar optimale en mogelijk innovatieve resultaten. Doel is om in 2020 onderzoek te doen naar nieuwe mogelijkheden en die te implementeren. Op dit moment zijn er tal van bedrijven bezig om op innovatieve wijze afval te recycleren.

D. Verduurzamen van de bedrijfsvoering van de BUCH organisatie.

Dit thema is gericht op de bewustwording over de duurzaamheidsgedachte in de BUCH organisatie. Zowel voor de medewerkers als bestuurders van de organisatie is het belangrijk constant met een 'duurzaamheidsbril' op te kijken naar alles wat ze doen en waarover ze beslissingen nemen. Een concrete aanpak om de huidige situatie te toetsen en daar een ambitie op te formuleren is er nog niet. Gezien de omvang van de werkzaamheden in 2019 wordt dit hoogstwaarschijnlijk opgestart in 2020. Dan worden er ook concrete aanbevelingen gedaan om te stimuleren naar uitbreiding en verbetering van de duurzaamheidsgedachte in de organisatie.

E. Door ontwikkelen van duurzame inkoop van energie, materialen, machines en diensten.

De Werkorganisatie BUCH heeft zich geconformeerd aan het manifest "Maatschappelijk verantwoord inkopen: Klimaatneutraal en circulair inkopen". Voor de BUCH is een actieplan MVI ontwikkeld. Begin 2020 is dit actieplan geëvalueerd en geüpdatet voor de

komende jaren. Samen met Stichting Rijk wordt het thema MVI in het programma Duurzame Bedrijfsvoering opgezet.

F. Ontwikkelingen ten aanzien van woon-werkverkeer, dienstreizen, gebruik van gemeentelijke of eigen voertuigen voor de taakuitoefening.

Duurzaamheidsbeleid m.b.t. dienstreizen & woonwerkverkeer

Ontwikkelingen ten aanzien van woon-werkverkeer, dienstreizen, gebruik van gemeentelijke of eigen voertuigen voor de taakuitoefening.

Aandacht voor duurzaamheid is in alle BUCH-gemeenten een onderwerp dat zich in een grote belangstelling mag verheugen. De werkorganisatie wil hier ook een steentje aan bijdragen; 'een duurzame bedrijfsvoering' is één van de organisatiedoelen. Vanuit HR ligt de focus op het beïnvloeden van de manier van reizen waar het gaat over het woon-werkverkeer. Indirect beïnvloeden we daarmee ook de manier van reizen bij het maken van dienstreizen. Wanneer iemand met OV naar de werklocatie reist, zal een vervolgreis hoogstwaarschijnlijk ook per OV plaatsvinden. Het eigen vervoermiddel is immers niet beschikbaar.

Visie op mobiliteit

Mobiliteit zorgt ervoor dat we dagelijks onze taken kunnen uitvoeren. De reizen naar kantoor, relaties en andere bestemmingen maken wij met redenen. Negatieve effecten ten aanzien van bereikbaarheid, luchtkwaliteit en veiligheid willen we waar mogelijk voorkomen. Dat is mogelijk door bewust te kiezen. Reizen kan namelijk per dag verschillen. Een keuze voor een wijze van vervoer is ook niet voor altijd. Van medewerkers wordt verwacht dat zij hun keuze afstemmen op de omstandigheden (omdat elke dag anders is, kiest *een keuzereiziger* de reis die daarbij past). Er wordt nu al veelvuldig gebruik gemaakt van de NS Businesscard maar daar kan best een schepje bovenop. Gedragsverandering is een kwestie van lange adem maar doel is om in 2020 de besparing van 25 ton CO₂ te hebben verdubbeld.

Hoeveel CO₂ reductie hebben we gerealiseerd?

In 2018 is er 200.050 km gereden met de trein.



0 gr

VS



25.206.300 gr

Er is **25 ton CO₂ bespaard** door met de trein te reizen in 2018.
Dit is het equivalent van 1.250 bomen.

bron: managementrapportage NS businesscards BUCH

Hoe gaan we dit bereiken?

Door medewerkers te leren bewust om te gaan met reiskilometers en reistijd (de keuzereiziger) en ons eerst te focussen op het woon-werkverkeer. Klein beginnen, veroorzaakt vanzelf beweging in, beïnvloeding op de manier van reizen in het kader van dienstreizen. Een efficiënte planning van woon-werkreizen (en dienstreizen) dient voor iedereen vanzelfsprekend te zijn waarbij natuurlijk in acht wordt genomen dat de taken effectief uitgevoerd kunnen worden.

Daarnaast wordt een nader onderzoek gedaan door de werkgroep mobiliteit om te beoordelen in hoeverre de huidige dienstvoertuigen toereikend zijn om de werkzaamheden efficiënt en doelmatig te kunnen uitvoeren. Dit kan mogelijk leiden tot andere middelen (elektrische fietsen, scooters en/of toename elektrische auto's). Dit onderzoek wordt voorgelegd aan het BUCH bestuur.

5 Van buiten naar binnen werken

In aansluiting op de missie van de BUCH is vanuit het organisatiedoel Van buiten naar binnen werken de visie dat we als BUCH werkorganisatie in verbinding staan met onze inwoners en

organisaties, dat we weten wat er speelt en leeft en hierop anticiperen. We stimuleren en faciliteren initiatieven vanuit de samenleving, waarvoor wij verschillende vormen van participatie kunnen inzetten en we maken daarbij gebruik van open datasystemen die zowel intern als extern toegankelijk zijn. We werken vanuit integrale teams in, met en voor onze dorpskernen. De doelstelling is ook voor dit organisatiedoel afgeleid van de Burger- en Ondernemerspeiling 2016, gericht op het onderdeel 'Samenwerking met inwoners'. Ook hiervoor is het doel dat in 2021 de vier gemeenten per onderdeel ten minste gelijk scoren aan de hoogste scorende BUCH-gemeente in 2016.

We werken aan vier thema's, waarvoor een (sub)doelstelling is geformuleerd voor eind 2021:

- Omgevingsbewuste (netwerk)organisatie: we staan in contact de samenleving, zijn omgevingsbewust en werken vanuit een netwerkorganisatie.
- Participatie instrumentarium: we werken samen in verschillende participatietrajecten met voor iedereen toegankelijke participatie instrumenten.
- Gebiedsgericht en integraal: we werken met integrale (gelegenheids)teams vanuit een gebiedsgerichte aanpak aan een thema, project of programma.
- Open datasystemen: we maken, zowel intern als extern, gebruik van (open) datasystemen als katalysator voor ontwikkeling van de netwerksamenleving.

In 2020 vervolgen we het ontwikkeltraject voor medewerkers met trainingen en bijeenkomsten rondom de thema's omgevingsbewustzijn, integraal en gebiedsgericht werken, participatietrajecten en –instrumentarium. Trainingen worden ondersteund vanuit de BUCH academie en worden waar mogelijk gecombineerd met andere trainingen die rondom deze thema's worden gepland, zodat een evenwichtig en overzichtelijk aanbod aan opleidingen ontstaat.

In 2020 wordt, op basis van de inventarisatie in 2019, een set aan instrumenten voor participatiedoelinden samengesteld die voldoet aan daarvoor opgestelde uitgangspunten en die past binnen onze ict, privacy en andere (wettelijke) voorwaarden.

6 Regionaal sterk en betrouwbaar

Vanuit dit organisatiedoel richten we ons erop om de organisatie naar 2021 verder op weg te helpen in het signaleren en benutten van kansen en het beter bedienen van onze opdrachtgevers op vraagstukken gerelateerd aan regionale samenwerking. We werken aan effectiever, efficiënter en integraal opereren en we investeren in het vinden van de juiste balans tussen vraag en aanbod. We investeren in het verder ontwikkelen van instrumenten voor medewerkers, in toename van bewustwording en in het versterken van de domein-overstijgende interne en externe verbinding. We gaan in 2020 door met zichtbaarder maken van wat er allemaal om ons heen gebeurt, waar aandacht voor moet zijn of komen, wie zich bezighoudt met welke thema's en op welke plekken én hoe we dat slimmer kunnen doen. We investeren in het organisatorisch inregelen en doorontwikkelen van de ambtelijke ondersteuning op regionale focuspunten én op andere lokale vraagstukken die hun oplossingen kunnen vinden in de regio en vice versa. We werken aan het opbouwen en onderhouden van interne en externe relaties, verhogen langs die weg de kwaliteit en integraliteit van onze producten en diensten. We werken aan het verbeteren van de integrale advisering van bestuurders op thema's in de regio, ook als het gaat om gemeenschappelijke regelingen en andere verbonden partijen. Dit alles uiteraard ten gunste van die fijne woon-, werk- en leefomgeving voor onze inwoners, ondernemers en bezoekers. En ook met als resultaat, dat colleges en raden zich op weg naar 2021 steeds beter ondersteund voelen in het verhogen van hun grip op en begrip voor regionale samenwerking.

7 Overige onderwerpen

Vorbereiding invoering Omgevingswet.

Op 1 januari 2021 treedt de Omgevingswet in werking. In deze wet wordt alle bestaande wetgeving over de fysieke leefomgeving gebundeld, vereenvoudigd en geïntegreerd in één wet met één samenhangend stelsel. Met de Omgevingswet komen alle onderwerpen uit de fysieke leefomgeving bij elkaar. Thema's als gezondheid en veiligheid, maar ook milieuaspecten, natuur, verkeer en vervoer, erfgoed en water maken integraal onderdeel uit van visies en beleid. Met het programma Omgevingswet worden de gemeenten en de Werkorganisatie BUCH voorbereid op de invoering van deze wet.

De vier gemeenteraden hebben begin 2019 het Ambitiedocument Omgevingswet vastgesteld. Daarmee is de richting bepaald waarbinnen de invoering van de Omgevingswet plaatsvindt. Gekozen is voor een implementatie waarbij we eerst de basis op orde brengen en inzetten op lokale aspecten. Met pilots en experimenten ondervinden we hoe het werken met de Omgevingswet kan bijdragen aan de aanpak van lokale bestaande opgaven. Vervolgens is er na de inwerkingtreding van de Omgevingswet meer ruimte voor doorontwikkeling. Dit betekent dat we in 2020:

- processen, producten en diensten aanpassen aan de eisen van de Omgevingswet
- ketensamenwerking voor elk niveau passend vormgeven
- aansluiten op het Digitale Stelsel Omgevingswet en de zaaksystemen en gemeentelijke administraties aanpassen
- inzicht hebben in de gevolgen voor de bedrijfsvoering
- medewerkers opleiden, zodat ze toegerust zijn om volgens de Omgevingswet te handelen en inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties te informeren over de Omgevingswet.

Rechtmatigheidsverklaring gemeenten vanaf 2022 voor kalenderjaar 2021

De reden om dit te doen is het democratisch proces: het college is uiteindelijk verantwoordelijk voor de rechtmatigheid en dan is het zinvol de discussie over die rechtmatigheid te laten plaatsvinden tussen college en gemeenteraad, en niet tussen gemeenteraad en accountant, of tussen college en accountant.

Het komen tot een rechtmatigheidsverklaring (ook wel in-control statement genoemd) die door het college moet worden afgegeven wordt projectmatig opgepakt via het project "Procesmanagement en procesverbetering". Eerst worden in 2019 en 2020 van alle benodigde processen de AO/IC beschrijvingen opgesteld cq geactualiseerd. Dit om de interne controle (IC) en verbijzonderde interne controle (VIC) op een dusdanig niveau uit te kunnen voeren zodat dit de basis kan zijn voor de toekomstige rechtmatigheidsverklaring van het college.

De definitieve vorm en inhoudt van de rechtmatigheidsverklaring is wordt hopelijk medio 2019 bekend.

Huisvesting BUCH werkorganisatie

Op dit moment wordt gewerkt aan het huisvestingsplan. In 2019 wordt de notitie hieromtrent aan het bestuur aangeboden en na besluitvorming kunnen stappen worden gezet om tot invulling van het besluit te komen. Omdat op dit moment nog onduidelijk is welk besluit voorgelegd gaat worden, is vooralsnog onduidelijk tot welke acties dit onderwerp leidt in 2020 en verder.

Business case Cocensus

In 2018 is, in het licht van het onderzoek naar de samenwerkingsverbanden op grond van artikel 28 GR werkorganisatie BUCH, een business case opgesteld over de uitvoering van de belastingtaken. In 2019 zal de gemeentebesturen van Uitgeest, Castricum en Heiloo worden voorgesteld alle belastingtaken per 01-01-2020 bij Cocensus onder te brengen. Gemeente Bergen is al sinds 2014 aangesloten bij Cocensus. De

verwachting is dat de besluitvorming rondom de Business case belastingen in juni 2019 is afgerond.

Het aanpassen van de inkoopfunctie

Er is onderzoek gedaan naar de strategische inrichting van Inkoop binnen de BUCH, waarbij drie mogelijke scenario's zijn uitgewerkt: doorgaan in een hybride constructie met Stichting RIJK, Inkoop volledig uitbesteden aan Stichting RIJK of Inkoop volledig onderbrengen binnen de werkorganisatie BUCH. De verwachting is dat hierover in de loop van 2019 door het bestuur van de werkorganisatie BUCH, na zienswijze raden, wordt besloten. Elk scenario heeft consequenties voor de deelnemende gemeenten. Deze consequenties (kwalitatief / financieel en organisatorisch) worden per scenario in beeld gebracht. In 2020 wordt het gekozen scenario geïmplementeerd.

De ontwikkelingen in ICT 2020

De voorafgaande jaren is ingezet op het harmoniseren van de kernapplicaties. Ook in 2020 zullen we deze inspanningen verder continueren. Deze harmonisatie draagt niet alleen bij aan een efficiënte inrichting van de werkprocessen, het zorgt er tevens voor dat we de “oude” omgevingen kunnen afbouwen. Dit leidt tot verlichting van de beheerinspanningen en de fysieke verwijdering van verouderde hardware.

Naast de harmonisatie zien we een belangrijke ontwikkeling in het centraliseren van het gegevensmanagement. Data, ook wel het “het nieuwe goud” genoemd, zullen we zowel voor intern gebruik als ook in relatie tot onze ketenpartners op een nadere wijze in onze organisatie gaan inzetten. Daarmee borgen we de relatie met de basisregistraties en zijn we voorbereid op de komst van het Digitaal Stelsel Omgevingswet. (DSO). 2020 zien we in dat kader als een oogstjaar waar we verdergaande afspraken met afnemende – en leverende partijen hebben gemaakt. Daarmee kunnen we instaan voor actuele- en tijdige en (unieke) levering van gegevens.

Een en ander overeenkomstig aan de eisen en voorwaarden op het gebied van de informatieveiligheid en privacy.

Verder worden in 2020 de beheerprocessen verder aangescherpt zoals eerder met ITIL in gang is gezet. Het proces van in- en uitdienst, rechtentoekenning en toegangscontrole tot onze systemen wordt verder verfijnd. In 2020 worden ook de eerste stappen gezet richting regievoering op ICT onderdelen. De naar verwachting positieve Business case levert de basis voor mogelijke uitbesteding van ICT taken. Aan de hand van “kavels” zal de discussie over wel of niet elders verwerken worden gevoerd.

Verbeterplan 2020

Het jaar 2020 is het derde jaar van het Verbeterplan. Het grootste deel van de maatregelen is al in het eerste jaar ingezet. Voor de structurele maatregelen, veelal ingezet in verband met autonome ontwikkelingen, geldt dat deze al direct effect hebben gesorteerd; taken konden worden opgepakt, de dienstverlening kon op niveau blijven en de werkdruk en het ziekteverzuim namen af. De effecten van de structurele maatregelen zullen wij de komende jaren nauwgezet blijven volgen. Dit doen we onder meer door het uitvoeren van de Berenschot benchmark die de verhouding tussen werk en formatie in beeld brengt en deze afzet tegen vergelijkbare gemeenten.

In 2020 zijn er nog enkele incidentele maatregelen opgenomen in het Verbeterplan. Het betreft onder meer de extra inzet op facilitaire taken, in verband met de nadere besluitvorming en uitvoering van de huisvestingsvisie. Daarnaast gaat het om de afronding van de achterstanden bij de archieven, tijdelijke inzet bij het KCC gedurende het verdere proces van professionalisering, en capaciteit om de afstemming tussen de sociale teams en de backoffice verder te optimaliseren.

De realisatie en de effecten van zowel de incidentele als de structurele maatregelen worden blijvend gemonitord en u wordt daarover periodiek geïnformeerd.

In onderstaande tabel ziet u de bedragen die in het Verbeterplan zijn opgenomen in de vier scenario's, onderverdeeld naar de jaren 2018 – 2020 en met een onderscheid in incidentele en structurele bedragen.

Scenario		Aard	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2020
1	Autonoom & Ziekteverzuim	Structureel	€ 1.785.000	€ 1.785.000	€ 1.785.000
		Incidenteel	€ 910.000	€ 730.000	€ 50.000
		Structureel	€ 395.000	€ 395.000	€ 395.000
		Incidenteel	€ 990.000	€ 495.000	€ 0
3a	Goed Werkgeverschap	Structureel	€ 252.000	€ 252.000	€ 252.000
		Incidenteel	€ 1.223.000	€ 683.000	€ 238.000
3b	Dienstverlening	Structureel	€ 297.000	€ 297.000	€ 297.000
		Incidenteel	€ 450.000	€ 200.000	€ 0
3c	Duurzame bedrijfsvoering	Structureel	€ 174.000	€ 174.000	€ 174.000
		Incidenteel	€ 884.000	€ 250.000	€ 50.000
	TOTAAL	Structureel	€ 2.903.000	€ 2.903.000	€ 2.903.000
		Incidenteel	€ 4.457.000	€ 2.358.000	€ 338.000

1.3 Wat gaat dit kosten?

In onderstaande meerjarenbegroting wordt voor de totale organisatie aangegeven wat de baten en lasten zijn van Werkorganisatie BUCH. Voor de gehanteerde kaders verwijzen we u naar bijlage 5. Hierbij is de hogere bijdrage van de gemeenten al verwerkt.

Wat gaat dit kosten Lasten x € 1.000		2018 Lasten Werkelijk	2019 Lasten Begroot	2020 Lasten Begroot	2021 Lasten Begroot	2022 Lasten Begroot	2023 Lasten Begroot
1	Personeel, inhuur en overheadkosten kosten	60.145	60.460	59.806	60.665	61.868	63.171
2	Informatie & Automatisering (exclusief salariskosten en inhuur)	5.259	6.250	5.314	5.337	5.590	5.494
3	Facilitaire kosten (exclusief salariskosten & inhuur)	817	974	1.099	1.169	1.213	1.250
4	Materieel		1.930	2.155	2.225	2.259	2.294
5	Overige kosten	297	715	1.127	876	645	654
Totaal lasten programma bedrijfsvoering		66.518	70.330	69.500	70.273	71.575	72.864

Wat gaat dit kosten Baten x € 1.000		2018 Baten Werkelijk	2019 Baten Begroot	2020 Baten Begroot	2021 Baten Begroot	2022 Baten Begroot	2023 Baten Begroot
6	Bijdrage gemeenten (excl. maatwerktaken)	65.696	69.815	69.087	69.855	71.154	72.442
7	*Maatwerktaken gemeenten	336	304	229	231	231	231
8	Opbrengsten WAZO	117	-	-	-	-	-
9	Inkomsten detachering en uitgeleend personeel	285	151	154	157	160	160
10	Opbrengsten facilitair	35	30	30	30	30	30
11	Overige opbrengsten	49	30	-	-	-	-
Totaal baten programma bedrijfsvoering		66.518	70.330	69.500	70.273	71.575	72.864
Totaal baten min lasten		0	0	0	0	0	0

*zie tabel Bijdrage Maatwerктаak volgende bladzijde voor uitsplitsing maatwerktaken voor gemeenten.

Op basis van bovenstaand overzicht is de bijdrage per gemeenten aan De BUCH exclusief maatwerktaken) als volgt:

Verdeel-sleutel	bijdragen gemeenten (excl. maatwerktaken)	2019 Baten	2020 Baten	2021 Baten	2022 Baten	2023 Baten
32,33%	Bergen	22.571	22.336	22.584	23.004	23.421
11,85%	Uitgeest	8.273	8.187	8.278	8.432	8.584
34,32%	Castricum	23.960	23.711	23.974	24.419	24.862
21,50%	Heiloo	15.010	14.854	15.019	15.298	15.574
100,00%	Totaal	69.815	69.087	69.855	71.154	72.442

Een aantal gemeenten laten via maatwerktaken extra werkzaamheden uitvoeren door de Werkorganisatie BUCH. Deze werkzaamheden worden separaat aan deze gemeenten in rekening gebracht. De met een * opgenomen maatwerktaken zijn nog niet in de cijfers van de BUCH-begroting verwerkt, dat gebeurt bij de 1^e Firap. Dit heeft geen gevolg voor de financiële positie van de BUCH omdat de extra inkomsten en uitgaven elkaar in evenwicht houden.

Maatwerктаak Bijdrage x1.000	Gemeente	2020	2021	2022	2023
Extra capaciteit handhaving	Castricum	129	131	131	131
Extra capaciteit handhaving	Uitgeest	100	100	100	100
Extra capaciteit projectleiding*	Uitgeest	100	100	100	100
Extra capaciteit projectleiding*	Heiloo	200	200	200	200
Extra capaciteit handhaving*	Castricum	75	75	75	75
Totaal bijdragen maatwerktaken		604	606	606	606

Na het vaststellen van de 2^e Firap, heeft het BUCH-bestuur besloten tot de overdracht van het wagenpark van de gemeenten naar de BUCH en tot het beschikbaar stellen van middelen voor de implementatie van de omgevingsvergunning. De financiële gevolgen hiervan zijn onderstaand in beeld gebracht. Daarnaast heeft de begroting 2020 - 2023 ook gevolgen voor de gemeenten, dit is in de laatste regel van onderstaande tabel gepresenteerd.

Aansluiting vanaf 2e Firap 2018	2019	2020	2021	2022	2023
Stand na 2e Firap 2018	67.278	65.308	66.147	67.446	67.446
Materieel naar de BUCH	1.956	2.132	2.205	2.308	2.308
Omgevingswet	581	1.193	943	712	721
Begroting 2020-2023	0	454	560	688	1.967
Totaal	69.815	69.087	69.855	71.154	72.442

Mutaties uit begroting 2020-2023

Zoals gesteld leidt de begroting 2020 – 2023 tot hogere lasten voor de gemeenten. De oorzaken hiervan zijn in onderstaande tabel gepresenteerd, evenals de consequenties hiervan per gemeente. Deze toename van de kosten worden doorbelast aan de gemeenten conform de verdeelsleutel. De gemeenten zullen deze effecten in hun kadernota 2020 willen verwerken.

Nr	Mutaties	2020		2021		2022		2023	
1	Indexatie bestaande budgetten	154	N	251	N	370	N	1.638	N
2	Extra budget i.v.m. cao	494	N	503	N	513	N	523	N
3	Laadpalen	5	N	5	N	5	N	5	N
4	Blauwe diesel	20	N	20	N	20	N	20	N
5	Aframing budget inhuur	-219	V	-219	V	-219	V	-219	V
Totaal bovenstaande		454	N	560	N	688	N	1.967	N

1. Indexatie bestaande budgetten

Bestaande materiele BUCH-budgetten (alle budgetten minus het salaris) worden geïndexeerd conform de uitgangspunten Kaderbrief 2020.

2. Extra salarisbudget i.v.m. CAO

Er is 2% beschikbaar in de begroting voor loonstijging, maar dit lijkt te weinig. Er is vanaf 2020 minimaal 1% extra structureel budget op de loonsom nodig. Deze extra stijging wordt in de begroting verwerkt. De indexatie ruimte voor lonen is daarmee 2% in 2019, 3% in 2020 en 2% per jaar in de jaren daarna. Risico blijft dat dit in 2021 en verder onvoldoende is. Dit is afhankelijk van de uitkomsten van de CAO onderhandelingen.

3. Laadpalen

Om elektrische voertuigen goed te kunnen faciliteren is er € 5.000 nodig voor laadpalen, verzekeringen / abonnementen en accu's.

4. Blauwe diesel

Omdat enkele diesel voertuigen niet door elektrisch kunnen worden vervangen gaan die op blauwe diesel rijden. Om dat te kunnen faciliteren is er in 2020 een bedrag nodig van € 20.000."

5. Aframing budget inhuur

Aframing inhuurbudget ten behoeve van belastinginning. Dit op voorwaarde dat alle gemeenten overgaan naar Cocensus.

Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Aanleiding en achtergrond

De BUCH acht het wenselijk om risico's die van invloed zijn op de bedrijfsvoering beheersbaar te maken. Door inzicht in de risico's wordt de organisatie in staat gesteld om op verantwoorde wijze besluiten te nemen, zodat de risico's nu en de risico's gerelateerd aan toekomstige investeringen in verhouding staan tot de vermogenspositie van de organisatie.

Om inzicht in de risico's van de gemeente te kunnen verkrijgen is er een risico-inventarisatie uitgevoerd. Hieronder wordt verslag gedaan van de resultaten van de risico-inventarisatie. Op basis van de risico's is tevens het weerstandsvermogen berekend.

Risicoprofiel

Met het inzichtelijk maken van de risico's stelt de organisatie zich in staat om op verantwoorde wijze besluiten te nemen. Daartoe is een risico-inventarisatie uitgevoerd. Het risicoprofiel is tot stand gekomen met behulp van het softwareprogramma NARIS® (NAR Risicomanagement Informatie Systeem) waarmee risico's systematisch in kaart kunnen worden gebracht en beoordeeld.

Op basis van de meest actuele gegevens (situatie Q1 2019) levert dit het volgende beeld op voor de begroting 2020:

Omschrijving	Bedrag
Totaal grote risico's:	€ 8.500.000
Overige risico's:	€ 1.177.000
Totaal alle risico's:	€ 9.677.000

Specificatie van de risico's

In de volgende tabel vindt u een specificatie van de belangrijkste risico's. Wij beperken ons hierin tot financiële risico's die alleen op

Belangrijkste financiële risico's					
#	Risico	Gevolgen	Kans	Financieel gevolg	Invloed
R86	Loonontwikkelingen vallen hoger uit dan meegenomen indexatie	Financieel - Als gevolg van hogere loonontwikkelingen dan de 3% indexatie kan de bijdrage van de gemeente hoger uitvallen.	90%	max. € 1.040.000	39.12%
R18	Verkoop bovenwettige verlofuren.	Financieel - Bovenwettig verlof uitbetalen waar in de begroting geen rekening mee is gehouden.	90%	max. € 500.000	18.65%
R6	Vervanging ziekteverzuim	Financieel - Door langdurige afwezigheid van personeel moet ingehuurd worden. Bij langdurig ziekteverzuim gaat WIA traject in met mogelijke WGA lasten wat druk op de WHK gedifferentieerde premie	50%	max. € 1.000.000	15.50%
R7	Complexiteit van ICT harmonisaties groter dan verwacht waardoor project uit de planning loopt en meer gaat kosten	Financieel - Hogere kosten bij &A zelf (licenties, onderhoud dubbel, extra inhuur etc) en personele efficiency wordt later ingeboekt.	20%	max. € 1.500.000	8.33%
R4	Extra inhuur expertise van externen wat niet is te voorspellen	Financieel - Specifieke kennis moet worden ingehuurd, meer kosten dan begroot of ambitie bijstellen	30%	max. € 700.000	6.60%
R85	Verkoop bovenwettige verlofuren die wel kunnen vervallen	Financieel -	10%	max. € 1.400.000	3.96%
R14	Een van de vier gemeenten besluit uit de werkorganisatie te stappen.	Financieel - Het ontvlechten van een van de vier gemeenten betekent dat processen, systemen, archivering en huisvesting uit elkaar gehaald moeten worden.	5%	max. € 1.000.000	1.57%
R1	Tijdelijke dienstverbanden worden niet verlengd	Financieel - w.w. rechten voor ex medewerkers ziek uit dienst gevolgen voor de WHK gedifferentieerde premie	10%	max. € 500.000	1.43%
R3	(On)bewust voldoen aan de aanbestedingsregels	Financieel - De aanbesteding wordt ongeldig verklaard en zal opnieuw moeten gebeuren. Impact op beleidsdoelstellingen. Dit leidt tot imagoschade.	90%	max. € 50.000	1.40%
R10	Schending van privacy regelgeving.	Financieel - De Autoriteit persoonsgegevens kan een boete opleggen van maximaal 810.000,-.	5%	max. € 810.000	1.25%

Weerstandsvermogen

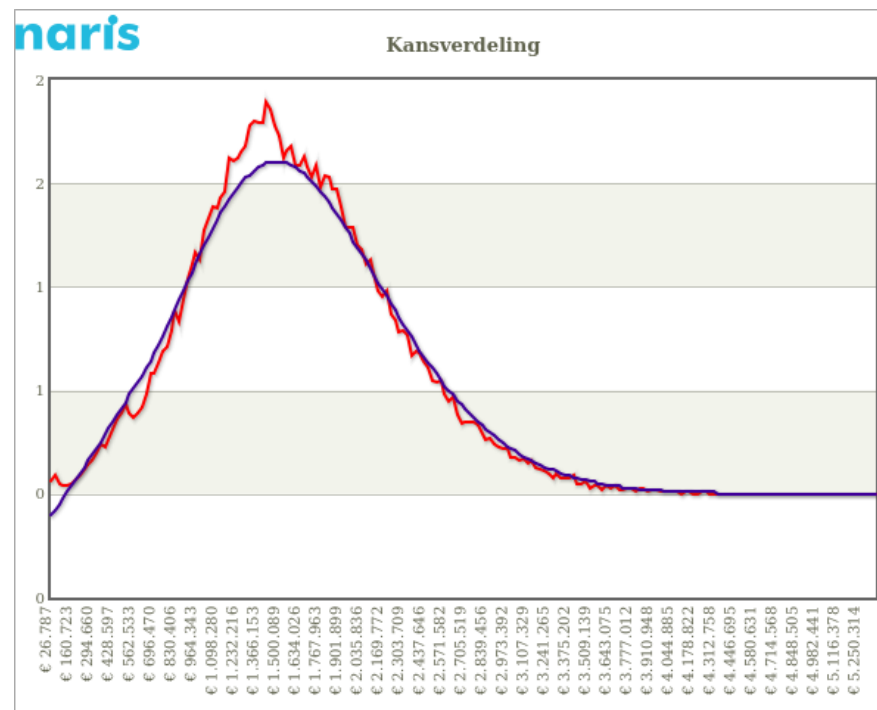
Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, leggen we de relatie tussen de financieel gekwantificeerde risico's, de daarbij gewenste weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstands-capaciteit. De benodigde weerstandscapaciteit die uit de risicosimulatie voortvloeit kan worden afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen.

Om het weerstandsvermogen te kunnen waarderen is in samenwerking met de Universiteit Twente een normtabel ontwikkeld.

Weerstandsnorm		
Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	> 2.0	Uitstekend
B	1.4 - 2.0	Ruim voldoende
C	1.0 - 1.4	Voldoende
D	0.8 - 1.0	Matig
E	0.6 - 0.8	Onvoldoende
F	< 0.6	Ruim onvoldoende

Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van de geïnterpreteerde risico's is een risicosimulatie uitgevoerd. Deze simulatie wordt toegepast omdat het reserveren van het maximale bedrag (€ 9.677.000 – zie vorige pagina) ongewenst is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden. Uit de simulatie volgt, uitgaande van een zekerheidspercentage van 90%, dat de benodigde weerstandscapaciteit € 2.445.000 bedraagt. Dit bedrag wordt op basis van de verdeelsleutel verdeeld onder de deelnemende gemeenten. De benodigde weerstandscapaciteit is aanmerkelijk lager dan in de begroting 2019 (€ 13.845.000). De oorzaak hiervan ligt voornamelijk in het feit dat diverse risico's lager worden ingeschat in kans en in effect. Het betreft dan onder meer R7, R18.



Beschikbare weerstandscapaciteit

De aard van de gemeenschappelijke regeling en de koepelvrijstelling maken dat het voor onze gemeenschappelijke regeling niet mogelijk is om zelf weerstandsvermogen op te bouwen. De BUCH heeft geen vrije reserves, geen stille reserves en ook geen onbenutte belastingcapaciteit. De enige mogelijkheid die De BUCH heeft is het in rekening brengen van de kosten bij de deelnemende gemeenten, op het moment dat bepaalde risico's zich voordoen. Onderstaand overzicht geeft weer voor welk deel de deelnemende gemeenten rekening moeten houden in hun weerstandsvermogen, afgerond op hele duizendtallen.

Gemeente	Verdeel-sleutel	Benodigde weerstandscap.
Bergen	32,33%	€ 790.000
Uitgeest	11,85%	€ 290.000
Castricum	34,32%	€ 839.000
Heiloo	21,50%	€ 526.000
Totaal	100%	€ 2.445.000

Conclusie weerstandscapaciteit

Op basis van de normtabel is de eigen weerstandcapaciteit van de werkorganisatie ruim onvoldoende. Daarom is ervoor gekozen om volgens de verdeelsleutel het benodigde weerstandsvermogen bij de deelnemende gemeenten aan te houden (norm is minimaal 1). Daarvan uitgaande kent de organisatie een weerstandsnorm van 1 en is daarmee voldoende.

Financiële kengetallen

Met ingang van medio 2015 is het verplicht onderstaande (financiële) kengetallen op te nemen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. De kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans. Naast de kengetallen is een beoordeling van de onderlinge verhouding van de kengetallen in relatie tot de financiële positie opgenomen. De kengetallen en de beoordeling geven gezamenlijk op eenvoudige wijze inzicht aan leden van het bestuur over de financiële positie van hun gemeenschappelijke regeling.

Het gebruik en het vaststellen van de berekeningswijze van de kengetallen heeft geen functie als normeringinstrument in het kader van het financieel toezicht door de Provincie. De invoering van de set van vijf kengetallen is bedoeld om de financiële positie voor leden van het bestuur en voor raadsleden van deelnemende gemeenten inzichtelijker te maken.

	Kengetal	2019	2020	2021	2022
1	netto schuldquote	8%	8%	8%	8%
2	solvabiliteitsratio	0%	0%	0%	0%
3	structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%	0%
4	grondexploitatie	nvt	nvt	nvt	nvt
5	belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt	nvt

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeenschappelijke regeling ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. De netto schuldquote, gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, brengt in beeld wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast. De verwachting is dat in 2019 de kasgeldlening wordt omgezet naar een langlopende (fixe) lening van circa € 6 miljoen voor het financieren van de activa. In verhouding tot de totale baten resulteert dit in een relatief lage schuldquote voor de werkorganisatie.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeenschappelijk regeling in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Solvabiliteitsratio is nihil: de werkorganisatie BUCH zal in principe de komende jaren geen eigen vermogen hebben en dus geen buffer tegen onverwachte risico's. De gemeenschappelijke regeling biedt echter de mogelijkheid om een algemene reserve te vormen tot 2,5% van de omvang van de begroting. Echter vanwege de toepassing van de koepelvrijstelling is het niet toegestaan winst te maken. Dit maakt het voor de werkorganisatie niet mogelijk om een algemene reserve te formeren.

De structurele exploitatieruimte. In 2019 is de begroting structureel in evenwicht. Dat is voorzien in de periode 2020 t/m 2022.

Het kengetal "grondexploitatie" is voor De BUCH niet van toepassing aangezien zij als bedrijfsvoeringsorganisatie geen grondexploitaties heeft.

Het kengetal "belastingcapaciteit" is voor de gemeenschappelijke regeling niet van toepassing.

Paragraaf Financiering

Inleiding

In de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) worden de kaders gesteld voor een verantwoorde, prudente en professionele inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie van decentrale overheden. De Wet fido definieert de treasuryfunctie daarbij als: het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's.

In de paragraaf financiering worden de specifieke beleidsvoornemens respectievelijk de uitvoering van het beleid op het gebied van treasury uiteengezet.

Financiering

Renteverwachting

De kapitaalmarktrente is in het eerste kwartaal 2019 nog steeds historisch laag en laat ook een dalende trend zien. Ook geeft de economie signalen dat deze aan het afkoelen is. Het consumentenvertrouwen is voor het eerst sinds jaren negatief en ook het producentenvertrouwen zit sinds begin 2018 in een dalende trend. Het is in dat kader niet de verwachting dat de rentetarieven op korte termijn snel zullen oplopen.

Consumentenvertrouwen, seizoengecorrigeerd

gemiddelde van de deelvragen

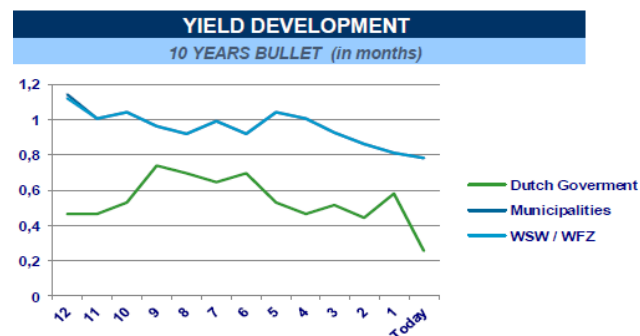


Producentenvertrouwen industrie (seizoengecorrigeerd)

gemiddelde van de deelvragen



Onderstaand overzicht laat het renteverloop zien van een 10 jaars fixe lening over de afgelopen 12 maanden. Dit overzicht laat zien dat de rente nog steeds een dalende trend laat zien:



Ook omdat de inflatie vorig jaar is afgezwakt biedt deze geen steun voor en renteverhoging. Voor een 10-jaars lening gaan we uit van een rente van 0,8% in 2019 en we verwachten dat deze geleidelijk stijgt naar 1,2 % in 2022.

Financieringspositie

De werkorganisatie BUCH heeft per 2019 het wagenpark overgenomen van de deelnemende gemeenten en kent vanaf de start haar eigen investeringschema. Het investeringsvolume bedraagt ca € 1 mln per jaar. Om de overname van het wagenpark te kunnen financieren zal in 2019 een fixe lening ten bedrage van ca € 6 miljoen voor de termijn van 10 jaar worden afgesloten. Voor wat betreft de overige activa ligt het zwaartepunt van de nieuwe investeringsbedragen in 2021 waarbij de nodige (vervangings) investeringen zijn voorzien. Dit resulteert in de bijgaande prognose.

EMU saldo (x € 1.000)	2020	2021	2022	2023
1) Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	0	0	0	0
2) Afschrijvingen	2.598	2.791	3.034	2.919
3) Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	2.492	3.498	2.564	1.512
4) EMU saldo	106	-707	470	1.407

De Wet Houdbare overheidsfinanciën (Wet Hof) bevat de bepaling dat het Rijk en de decentrale overheden een gezamenlijke en gelijkwaardige inspanningsplicht hebben om de Europese begrotingseisen te respecteren (maximaal 3% tekort van bruto binnenlands product). Dit wordt gemonitord via het zogenaamde EMU-saldo. Dit is gebaseerd op werkelijke kasstromen en niet op baten en lasten. Het EMU saldo is alleen in 2020 negatief, maar vereist geen nadere actie vanuit de werkorganisatie. Voor dat jaar staan (vervangings)investeringen gepland.

Balansprognose

Onderstaand volgt de balans op basis van de verwachte investeringen en de aan te trekken financiering.

Geprognosticeerde balans x 1mln.	2020	2021	2022	2022
Activa				
(im)materiële vaste activa	10,4	10,3	11,0	10,5
Financiële vaste activa	-	-	-	-
Vlottende activa	12,5	12,5	12,5	12,5
Totaal	22,9	22,8	23,5	23,0
Passiva				
Eigen vermogen	-	-	-	-
Voorzieningen	-	-	-	-
Vaste schulden	6,0	6,0	6,0	6,0
Liquide middelen	2,1	2,0	2,7	2,2
Vlottende passiva	14,8	14,8	14,8	14,8
Totaal	22,9	22,8	23,5	23,0

Risicobeheer

Renterisico vlottende schuld (kasgeldlimiet)

Een belangrijk uitgangspunt van de Wet fido is het vermijden van grote fluctuaties in de rentelasten. Teneinde een grens te stellen aan de korte financiering (rentetypische looptijd tot één jaar) is in de Wet fido de kasgeldlimiet opgenomen. De kasgeldlimiet wordt berekend als een percentage (8,5%) van het totaal van de begroting (lastenkant) bij aanvang van het jaar.

In de volgende tabel volgt de ontwikkeling van de kasgeldlimiet over de jaren 2019 tot en met 2022.

Toets kasgeldlimiet x 1.000	2020	2021	2022	2023
Omvang begroting per 1 januari	69.500	70.273	71.575	72.864
1. Toegestane kasgeldlimiet				
In procenten van de grondslag	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
In bedrag	5.908	5.973	6.084	6.193
2. Omvang vlottende korte schuld				
Opgenomen gelden < 1 jaar	2.100	2.000	2.700	2.200
Schuld in rekening courant	14.800	14.800	14.800	14.800
Gestorte gelden door derden < 1 jaar	0	0	0	0
Totale omvang van de vlottende schuld	16.900	16.800	17.500	17.000
3. Vlottende middelen	12.500	12.500	12.500	12.500
4. Totaal netto vlottende schuld (2) - (3)	4.400	4.300	5.000	4.500
Toegestane kasgeldlimiet	5.908	5.973	6.084	6.193
Ruimte (+) Overschrijding (-) = (1) - (4)	1.508	1.673	1.084	1.693

Werkorganisatie BUCH krijgt een limiet op de rekening-courant bij de BNG maximaal ter hoogte van de toegestane kasgeldlimiet. Daar waar de kredietlimiet bij de BNG niet toereikend is en alleen geen sprake is van een duurzame behoefte aan kapitaal wordt dit ingevuld via kasgeldleningen. De rente op deze kasgeldleningen is naar verwachting voor 2020 nog steeds negatief. Afspraken over de precieze betalingstermijnen vanuit de gemeenten zijn gemaakt. Bij evt. voorfinanciering van de bijdragen aan de werkorganisatie wordt

in principe beperkt gebruik gemaakt van deze limiet.

Renterisico vaste schuld (renterisiconorm)

De renterisiconorm is ingesteld om de rentegevoeligheid van de leningportefeuille met een rentetypische looptijd van langer dan een jaar te beperken. De renterisiconorm wordt berekend door een vastgesteld percentage (20%) te vermenigvuldigen met het begrotingstotaal. Het renterisico heeft betrekking op de vaste schuld en op het bedrag waarover renterisico wordt gelopen. Naast de renteherzieningen zijn ook de herfinancieringen van belang, het renterisico wordt verkleind door aflossingen in de tijd te spreiden.

In onderstaande tabel wordt de renterisiconorm vergeleken met het renterisico. De BUCH is een bedrijfsvoeringsorganisatie waarvan de begroting grotendeels uit de kosten van personeel bestaat. Het is een arbeidsintensieve organisatie wat zich ook toont in onderstaand overzicht. Het renterisico is vrij beperkt.

Renterisiconorm bedragen x 1.000	2019	2020	2021	2022
1a Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0	0	0
1b Renteherziening op vaste schuld u/g	0	0	0	0
1 Netto renteherziening op vaste schuld (1a-1b)	0	0	0	0
2 Te betalen aflossingen	0	0	0	0
3 Renterisico (1+2)	0	0	0	0
4 Renterisiconorm	13.900	14.055	14.315	14.573
5a Ruimte onder renterisiconorm (4>3)	13.900	14.055	14.315	14.573
5b Overschrijding renterisiconorm (3>4)	0	0	0	0
Renterisiconorm				
4a Begrotingstotaal	69.500	70.273	71.575	72.864
4b Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage van de totale begroting	20%	20%	20%	20%
4 Rente risiconorm	13.900	14.055	14.315	14.573

In 2019 zal een langlopende fixelening worden aangetrokken naar verwachting van € 6 miljoen. De aflossing hiervan vindt plaats aan het einde van de looptijd. Uitgaande van een 10-jaars lening blijven we ruimschoots binnen de renterisiconorm.

Schatkistbankieren

Volgens de wet schatkistbankieren mag een decentrale overheid maar beperkt eigen overtollige middelen op haar eigen bankrekening houden. Boven een drempelbedrag moet de werkorganisatie dit storten op een rekening van het Rijk. De verwachting is dat we nagenoeg geen overtollige middelen hebben en niet boven het drempelbedrag van circa € 0,5 miljoen zullen uitkomen.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren per jaar		2020	2021	2022	2023
(1)	Drempelbedrag	521	527	537	546
(2)	Kwartaalcijfers op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	0	0	0	0
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	521	527	537	546
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0
(1) Berekening drempelbedrag					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	69.525	70.273	71.575	72.864
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	69.525	70.273	71.575	72.864
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	0	0	0	0
(1) = (4b)*0,75%	Drempelbedrag	521	527	537	546
(2) Berekening jaarcijfers op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
(5a)	Som van de per jaar buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	0	0	0	0
(5b)	Dagen in het jaar	366	365	365	365
(2) - (5a) / (5b)	Jaarcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	0	0	0	0

Paragraaf Bedrijfsvoering

Werkorganisatie BUCH bestaat sinds 1 januari 2017 en is een bestuursrechtelijke rechtspersoon op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr). De Wgr stelt dat bij de regeling waaraan uitsluitend colleges van burgemeesters en wethouders deelnemen, een bedrijfsvoeringorganisatie kan worden ingesteld in het geval de regeling uitsluitend wordt getroffen ter behartiging van de sturing en beheersing van ondersteunende processen en van uitvoeringstaken van de deelnemers.

De BUCH is de bedrijfsvoeringorganisatie van de gemeenten Bergen (NH), Uitgeest, Castricum en Heiloo. Aangezien bedrijfsvoering de enige taak is waarvoor de gemeenschappelijke regeling is opgericht kent de gemeenschappelijke regeling derhalve ook maar één programma, namelijk het programma bedrijfsvoering. Om die reden verwijzen wij naar het gelijknamige programma.

Samenstelling bestuur

Het bestuur van Werkorganisatie BUCH bestaat uit portefeuillehouders van de vier deelnemende gemeenten. Voor de periode van 1 oktober 2017 tot 1 oktober 2019 treedt mevrouw drs. H. Hafkamp (Bergen NH) op als voorzitter en bestaan de leden uit:

Dhr. J.J.A.S. Houtenbos (Bergen NH)
Mevr. W.J.A. Verkleij (Uitgeest)
Dhr. C.M. Beentjes (Uitgeest)
Dhr. drs. A. Mans (Castricum)
Dhr. P. Slettenhaar (Castricum)
Dhr. T.J. Romeijn (Heiloo)
Dhr. drs. M.R. Opdam (Heiloo)

Verplichte BBV indicatoren

Overzicht verplichte indicatoren	2019	Eenheid	Bron
Bezetting / Fte per 1.000 inwoners	6,83	aantal per 1.000 inw. BUCH	BUCH/Gemeente
Formatie / Fte per 1.000 inwoners	6,95	aantal per 1.000 inw. BUCH	BUCH/Gemeente
Externe inhuur / Kosten als % van totale loonsom	7%	%	BUCH
Totale kosten inhuur externen	3.476.700	€	BUCH
Overhead in % van totale lasten	44%	%	BUCH

Bijlagen



Bijlage 1: Overzicht incidentele baten en lasten

Overzicht Incidentele baten en lasten	2020	2020	2021	2021	2022	2022	2023	2023
Incidentele baten en lasten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Verbeterplan	338.000	338.000	0	0	0	0	0	0
Implementatie omgevingswet	775.000	775.000	425.000	425.000	142.000	142.000	128.000	128.000
Totaal	1.113.000	1.113.000	425.000	425.000	142.000	142.000	128.000	128.000

Bijlage 2: Meerjarig investeringsplan en kapitaallasten

Overzicht kapitaalslasten	2020	2021	2022	2023
ICT	1.686.000	1.794.000	1.997.000	1.850.000
Facilitair	212.000	248.000	272.000	290.000
Materieel	815.000	864.000	876.000	888.000
Totaal	2.713.000	2.906.000	3.145.000	3.028.000

Overzicht kredieten	2020	2021	2022	2023
ICT	1.425.000	2.306.000	1.372.000	992.000
Facilitair	0	140.000	0	40.000
Materieel	1.066.500	1.052.000	1.191.500	480.000
Totaal	2.491.500	3.498.000	2.563.500	1.512.000

Dit overzicht laat de kapitaallasten zien van alle investeringen zoals deze nu zijn opgenomen in het investeringsplan en de meerjarige kredieten onderverdeeld in ICT, facilitair en materieel.

Bijlage 3: Baten en lasten per taakveld

Baten en Lasten per taakveld x € 1.000		2020		2021		2022		2023	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
0. Bestuur en ondersteuning									
0.1	Bestuur	0	0	0	0	0	0	0	0
0.2	Burgerzaken	2.869	0	2.835	0	2.891	0	2.949	0
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	803	0	819	0	835	0	852	0
0.4	Overhead	30.373	69.500	30.788	70.273	31.551	71.575	32.043	72.864
0.5	Treasury	-4	0	-4	0	1	0	5	0
0.61	OZB woningen	418	0	428	0	438	0	448	0
0.62	OZB niet-woningen	90	0	93	0	96	0	99	0
0.63	Parkeerbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0
0.64	Belastingen overig	206	0	212	0	218	0	224	0
0.7	Alg.uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	39	0	40	0	41	0	41	0
0.8	Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	109	0	111	0	113	0	115	0
1. Veiligheid									
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Openbare orde en veiligheid	841	0	858	0	875	0	892	0
2. Verkeer, vervoer en waterstaat									
2.1	Verkeer en vervoer	4.513	0	4.605	0	4.673	0	4.753	0
2.2	Parkeren	161	0	165	0	168	0	171	0
2.3	Recreatieve havens	0	0	0	0	0	0	0	0
2.4	Economische havens en waterwegen	75	0	77	0	78	0	80	0
2.5	Openbaar vervoer	93	0	95	0	97	0	99	0
3. Economie									
3.1	Economische ontwikkeling	306	0	312	0	318	0	324	0
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	4	0	4	0	4	0	4	0
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	65	0	66	0	67	0	69	0
3.4	Economische promotie	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Onderwijs									
4.1	Openbaar basisonderwijs	119	0	121	0	124	0	126	0
4.2	Onderwijshuisvesting	398	0	406	0	414	0	422	0

4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	167	0	171	0	174	0	178	0
5. Sport , Cultuur en Recreatie									
5.1	Sportbeleid en activering	216	0	220	0	225	0	229	0
5.2	Sportaccommodaties	378	0	382	0	387	0	394	0
5.3	Cultuurpresentaties, -productie en -participatie	262	0	267	0	272	0	278	0
5.4	Musea	83	0	84	0	86	0	88	0
5.5	Cultureel erfgoed	316	0	322	0	328	0	335	0
5.6	Media	0	0	0	0	0	0	0	0
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	6.084	0	6.224	0	6.353	0	6.484	0
6. Sociaal Domein									
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	266	0	271	0	276	0	282	0
6.2	Wijkteams	3.783	0	3.859	0	3.937	0	4.015	0
6.3	Inkomensregelingen	821	0	828	0	844	0	861	0
6.4	Begeleide participatie	157	0	161	0	164	0	167	0
6.5	Arbeidsparticipatie	425	0	429	0	437	0	446	0
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.155	0	1.163	0	1.187	0	1.210	0
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	458	0	457	0	466	0	475	0
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	1.458	0	1.477	0	1.507	0	1.537	0
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	0	0	0	0	0	0	0	0
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	156	0	160	0	163	0	166	0
7. volksgezondheid en Milieu									
7.1	Volksgezondheid	26	0	26	0	27	0	27	0
7.2	Riolering	1.290	0	1.318	0	1.343	0	1.372	0
7.3	Afval	2.102	0	2.137	0	2.195	0	2.232	0
7.4	Milieubeheer	518	0	528	0	539	0	550	0
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	650	0	682	0	695	0	715	0
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing									
8.1	Ruimtelijke ordening	1.449	0	1.447	0	1.476	0	1.506	0
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	441	0	435	0	444	0	453	0
8.3	Wonen en bouwen	5.364	0	5.194	0	5.049	0	5.147	0
TOTAAL		69.500	69.500	70.273	70.273	71.575	71.575	72.864	72.864

Bijlage 4: Meerjarenraming reserves en voorzieningen

Reserves:

Er zijn geen reserves ingesteld.

Voorzieningen:

Er zijn geen voorzieningen ingesteld.

Bijlage 5: Gehanteerde kaders

Loonsom:

Uitgangspunt is dat de loonsom 2% per jaar geïndexeerd wordt opgenomen en dat uiteindelijk de werkelijke loonsom (inclusief cao stijging) wordt doorbelast.

In 2019 is nog 2% ruimte in de loonsom begroting.

In 2020 en verder is structureel 2% per jaar ruimte in de loonsom opgenomen in de begroting.

In deze begroting wordt voor 2020 structureel 1% extra aangevraagd in verband met de cao ontwikkelingen.

Ontwikkeling overige kosten bedrijfsvoering

Hiervoor wordt als indexatie cijfer het indexcijfer prijs BBP uit het CEP 2018 (stand kadernota) gebruikt. 2020 2%, 2021 1,8%, 2022 1,9%, en 2023 1,9%.

Risico's

De risico's van De BUCH nemen we op in één risicoprofiel van de gemeenschappelijke regeling. Dit wordt via de verdeelsleutel vertaald naar de individuele benodigde weerstandscapaciteit van de deelnemende gemeenten.

Verrekenen

Gedurende het jaar vinden geen verrekeningen plaats met de bijdrage. Voor wat betreft de bijdrage wordt het standaardpakket volgens de verdeelsleutel naar rato van ingebracht budget verdeeld. Voor deze verrekening wordt gebruik gemaakt van de verdeelsleutel die bij het opstellen van de begroting tot stand is gekomen.

Het maatwerkpakket wordt separaat aan de betreffende gemeente in rekening gebracht. Voornemen is om afspraken over de inhoud

van het standaardpakket en hoe om te gaan met maat- en meerwerk in 2019 vast te leggen in nieuwe dienstverleningsovereenkomsten tussen Werkorganisatie BUCH en de afzonderlijke gemeenten, zodat de financiering van activiteiten vanaf 2020 duidelijk is.

Laatste verdeelsleutel:

Verdeelsleutel	
32,33%	Bergen
11,85%	Uitgeest
34,32%	Castricum
21,50%	Heiloo
100,00%	Totaal

Huisvesting

Vanwege fiscale redenen, met name de BTW gevolgen bij gewijzigd gebruik, blijft de huisvesting achter bij de deelnemende gemeenten. De ruimte die door Werkorganisatie BUCH wordt gebruikt, wordt door de betreffende gemeente om niet ter beschikking gesteld aan De BUCH.

Nieuwe taken en aanvullende diensten

De BUCH bespreekt dit vooraf met het desbetreffende college; De BUCH wordt hiervoor financieel gecompenseerd. Vastlegging hiervan vindt plaats in (voorgenomen) nieuwe dienstverleningsovereenkomsten inclusief het doorbelasten van desintegratiekosten bij eventueel stopzetten van de aanvullende dienst.

Investerings bedrijfsvoering/I&A/Materieel

In deze begroting zijn ook de bijgestelde investeringsbegroting voor zowel I&A als Facilitaire Zaken verwerkt alsmede de overdracht van het materieel van de buitendienst.

Relevante kaders

De werkorganisatie BUCH voert activiteiten uit binnen wettelijke of lokale-/beleidskaders. We noemen de belangrijkste:

- Algemene Wet Bestuursrecht.
- Gemeentewet.
- Wet Gemeenschappelijke Regelingen.
- Aanbestedingswet 2012.
- Gemeenschappelijke Regeling Werkorganisatie BUCH.
- Bijdrageverordening Gemeenschappelijke Regeling Werkorganisatie BUCH.
- Bevoegdhedenregeling Werkorganisatie BUCH 2017.
- Financiële verordening Gemeenschappelijke Regeling Werkorganisatie BUCH.
- Nota Activa BUCH 2017.
- Nota Reserves en Voorzieningen BUCH 2017.
- Inkoop- en aanbestedingsbeleid BUCH 2017.
- Controleverordening.
- Ondermandaatbesluit.
- Dienstverleningsovereenkomst tussen de gemeentebesturen BUCH en Werkorganisatie BUCH.
- BBV

Bestuursbesluit

Het bestuur van de GR Werkorganisatie BUCH

gezien het voorstel van de directie

gelet op artikel 34 van de Wet gemeenschappelijke regelingen;

besluit:

- De investeringen voor jaarschijf 2020 vast te stellen en kennis te nemen van de voorgenomen investeringen 2021 – 2023.
- De begroting 2020 en meerjarenraming 2021 t/m 2023 van de GR Werkorganisatie BUCH vast te stellen
- De verdeelsleutel met terugwerkend kracht tot 1 januari 2019 vast te stellen op:

Verdeelsleutel	
32,33%	Bergen
11,85%	Uitgeest
34,32%	Castricum
21,50%	Heiloo
100,00%	Totaal

Aldus besloten door het bestuur van de GR Werkorganisatie BUCH in zijn vergadering van 10 juli 2019

drs. G.H.S. Heemskerk MBA
secretaris

drs. H. Hafkamp
voorzitter