

Onderwerp: Hûs en Hiem zienswijze jaarverslag 2018
en begroting 2020

Schiermonnikoog, 4 juni 2019

Voorstel

1. Het jaarverslag 2018 van Hûs en Hiem voor kennisgeving aan nemen.
2. Instemmen met de begroting 2020 van Hûs en Hiem.
3. Geen zienswijze indienen op de begroting 2020 van Hûs en Hiem.

Toelichting

Het dagelijks bestuur van Hûs en Hiem biedt ons college en uw raad de jaarrekening 2018 en de begroting 2020 aan. Het bestuur vraagt aan uw raad om een eventuele zienswijze op de begroting 2020 in te dienen. De jaarrekening 2018 wordt voor kennisgeving aangeboden. Voor de jaarrekening geldt nl. niet een zienswijzeplicht. Wij zien geen reden om namens de gemeente een zienswijze op de begroting 2020 in te dienen.

Jaarstukken 2018

Het resultaat van de GR Hûs en Hiem is voor bestemming € 47.411, zie pag. 23 van het jaarverslag. Een deel van € 45.000 wordt bestemd naar de nieuw gecreëerde bestemmingsreserve groot onderhoud (in jaarverslag ook wel genoemd: bestemmingsreserve Herinrichting pand). Het resultaat na bestemming is € 2.411 en wordt toegevoegd aan het eigen vermogen.

De bij de jaarrekening 2018 gevormde bestemmingsreserve groot onderhoud zal worden aangehouden in afwachting van plannen om het eigen pand tot energielabel C te krijgen, wat per 2023 wettelijk verplicht is om gebruik als kantoor toe te staan.

Het resultaat voor bestemming is o.a. toe te schrijven aan de volgende oorzaken:

Baten:

- Adviesgeld (voordeel van afgerond € 190.000, pag. 26)
De trend in adviesaanvragen, op alle gebieden, is een negatieve. Echter, het aantal behandelingen per aanvraag is (gemiddeld) wel gestegen. Daarnaast zijn er ook losse verkopen geweest ten opzichten van de reguliere adviesaanvragen. Dit heeft tot een voordeel geleid op adviesgeld.

Lasten:

- Personeelskosten (nadeel €151.200, pag. 27)
Het nadeel is te verklaren door een terugwerkende cao-stijging vanaf 1 augustus 2017, verder was de rekening in 2017 relatief te laag, omdat een deel van het vakantiegeld al in 2016 was uitbetaald. Hierdoor is het verschil met 2018 groot.
- Huisvesting (nadeel € 30.600, pag. 29)
De inrichting van het eigen pand was toe aan een upgrade. De kosten à +- €30.000 zijn hier verantwoord en zorgen voor een afwijking van de begroting.
- Overige verschillen (voordeel ongeveer € 29.000)

Financiële positie

De financiële positie van Hus en Hiem is gezond. De algemene reserve bedraagt ca. 30% van het begrotingstotaal en de solvabiliteit is 407%. Eventuele tegenvallers zijn goed op te vangen.

Begroting 2020

Er is een flinke stijging op te merken in het begrotingstotaal van Hûs en Hiem in 2020. Deze laat zich vrijwel geheel vertalen in de stijging van personeelslasten. Op basis van de stijging van de cao, hogere pensioenlast, hogere loonheffingslast en een kleine stijging in het aantal fte zijn de personeelslasten hoger geraamd (nadeel €110.000). Bovendien zullen investeringen in 2019 leiden tot een hogere afschrijvingslast (nadeel €15.000). Om tot een neutraal resultaat te komen dienen ook de baten hoger te zijn. Voorgesteld wordt, voor het eerst sinds 2017, om per 01-01-2020 de tarieven met 2,5% te verhogen (voordeel €150.000). Deze stijging komt overeen met de ontwikkeling van de consumentenprijsindex in diezelfde periode. Overige kleine verschillen leiden tot een neutraal begroot resultaat.

Deze stijgingen hebben geen invloed om de gemeentebegroting van Schiermonnikoog: aanvragen en adviezen worden één-op-één doorbelast.

De begroting 2020 kent geen bijzonderheden en het voorstel is daarom dan ook om geen zienswijze in te dienen.

Bijlagen:

1. Jaarverslag 2018
2. Begroting 2020

Burgemeester en wethouders van de gemeente Schiermonnikoog,
de secretaris, de burgemeester,

P.G. Küppers

I. van Gent