

## F. Paragraaf Verbonden Partijen

### Algemeen

#### Visie op verbonden partijen in relatie tot de doelstellingen uit de begroting

De gemeente Leusden wil beoogde doelen uit kadernota's en programmabegrotingen optimaal realiseren. Een optimale borging van het publieke belang is daarbij essentieel. Soms realiseert de gemeente daarbij zelfstandig taken en resultaten, en in andere gevallen zoekt ze samenwerking met derden (bijvoorbeeld andere gemeenten), of belegt de uitvoering extern via subsidiëring of inkoop.

Een specifieke vorm van externe uitvoering is de verbonden partij. Soms volgt dit uit wetgeving, bijvoorbeeld bij de Veiligheidsregio's en de Regionale Uitvoeringsdiensten. Soms nopen de ontwikkelingen van schaalvergroting en nieuwe gemeentelijke taken tot regionale samenwerking voor de uitvoering van deze taken.

#### Kenmerken van Verbonden Partijen

Verbonden partijen zijn derde rechtspersonen waarin de gemeente zowel een *bestuurlijk belang* als een *financieel belang* heeft. Dit betreft enerzijds de publiekrechtelijke gemeenschappelijke regelingen en anderzijds privaatrechtelijke deelnemingen in vennootschappen, verenigingen en stichtingen.

Onder een *bestuurlijk belang* wordt verstaan: een zetel in het bestuur van de verbonden partij, of het hebben van stemrecht.

Met een *financieel belang* wordt bedoeld dat de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt is in geval van faillissement van de verbonden partij of wanneer de financiële problemen bij de verbonden partij verhaald kunnen worden op de gemeente. Als de financiële relatie alleen bestaat uit gemeentelijke bijdragen in de vorm van inkomens- of vermogensoverdrachten zoals een subsidie, dan is er geen sprake van een financieel belang. Deze relaties zijn daarom niet in deze paragraaf opgenomen.

Verbonden partijen dienen een publiek, openbaar belang. De raad heeft een kaderstellende en controlerende taak en ziet erop toe dat de verbonden partijen bijdragen aan dedoelstellingen in de (beleids)programma's. De functie van deze paragraaf verbonden partijen is om hier inzicht in te bieden.

### Lokale en regionale sturing op Verbonden Partijen

Per 2015 is de nieuwe, regionaal ondersteunde, werkwijze voor de sturing en controle op verbonden partijen in werking getreden. Deze werkwijze is op initiatief van de Leusdense raad ontwikkeld en in 2013 door het college vastgelegd in de Nota Verbonden Partijen welke eind 2013 door de raad is vastgesteld. Het huidige college heeft de werkwijze bekrachtigd in het Coalitieakkoord 2014-2018.

In november 2014 is de werkwijze vertaald in het *Manifest Verbonden Partijen*, dat is ondertekend door de gemeenteraden uit Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Eemnes, Leusden, Soest, Woudenberg, Bunnik, Utrechtse Heuvelrug en Zeist.

In het manifest roepen de gemeenteraden de besturen van de verbonden partijen op om ruimhartig met de gemeenten samen te werken in de door de gemeenteraden gewenste ontwikkeling naar meer betrokkenheid. De gemeenteraden verzoeken de besturen van de verbonden partijen daarom:

- de gemeenteraden voldoende tijd te geven voor de bespreking van financiële documenten en dit vast te leggen in de gemeenschappelijke regeling;
- politiek relevante beleidsplannen in een vroeg stadium – via het college van B en W – voor te leggen aan de gemeenteraden;
- gegevens te verstrekken ten behoeve van de periodieke evaluatie.

Als bijlage bij het Manifest is de Leusdense jaarplanning met deadlines voor in te dienen stukken toegevoegd.

De werkwijze haakt in op de aangescherpte Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr) 2015. Krachtens de Wgr dienen verbonden partijen vóór 15 april voor het volgende begrotingsjaar een kadernota met algemene financiële en beleidsmatige kaders aan de raad aan te bieden (vooral van groot belang bij voorgenomen inhoudelijke of financiële wijzigingen) en een voorlopige jaarrekening..

De nieuwe regionale werkwijze verzoekt de verbonden partijen hun kadernota uiterlijk op 31 januari in te dienen, zodat de raad nog een zienswijze op voorgestelde wijzigingen kan indienen vóórdat het AB van de verbonden partij de concept-begroting vaststelt.

Zo is het zwaartepunt van sturing door de raad meer vooraan in de beleids- en begrotingscyclus geplaatst.

De raad heeft per verbonden partij twee “rapporteurs” benoemd. Zij volgen namens de hele raad de ontwikkelingen bij de verbonden partij nauwgezet en informeren de raadsfracties.

In deze raadsperiode wordt elke verbonden partij minimaal eenmaal in de raad geëvalueerd.

Gemeentelijk vindt geregeld overleg plaats tussen de accounthouders (beleidsadviseurs), de financiële adviseurs en de procescoördinator Verbonden Partijen. Zij toetsen het vastgestelde afsprakenkader rondom sturing en controle aan de praktijk en bespreekt nieuwe ontwikkelingen op dit gebied.

## Overzicht verbonden partijen en deelnemersbijdragen 2017

	Naam	Bijdrage 2017
1.	Gemeenschappelijk Belastingkantoor Lococensus-Tricijn (GBLT)	€ 359.100
2.	GGD regio Utrecht (GGDrU)	€ 898.934
3.	Inkoopbureau Midden Nederland (IBMN) (stichting)	€ 83.000
4.	Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	€ 1.383.631
5.	Vitens	0
6.	Regionale Uitvoeringsdienst (RUD)	€ 286.500
7.	Afval Verwijdering Utrecht (AVU)	€ 546.773
8.	Recreatieschap Utrechtse Heuvelrug, Vallei en Kromme Rijn	€ 56.889
9.	Regionale Werkvoorziening Amersfoort e.o. (RWA)	€ 178.000
10.	Amfors Holding BV	0
	<b>TOTAAL BIJDAGEN 2017</b>	<b>€ 3.792.827</b>

### Financieel belang

In totaal is in 2017 door Leusden een deelnemersbijdrage aan de verbonden partijen van € 3,8 miljoen betaald. Dit is circa 7 % van de totale gemeentebegroting. Het grootste deel van deze bijdrage is gekoppeld aan afgenomen producten en diensten. Het resterende deel betreft een bijdrage naar rato van het aantal inwoners of woningen.

Het financiële belang van de gemeente Leusden in de verschillende Verbonden Partijen varieert tussen 0,5% en 8%, afhankelijk van het aantal en de omvang van de andere deelnemers in een Verbonden Partij.

### Beheersingsmethodiek voor verbonden partijen

De monitoring van verbonden partijen vindt plaats door het beoordelen van management- en bestuursrapportages en de begrotingen en jaarrekeningen van de betreffende instellingen. Daarbij worden relevante ontwikkelingen zoals het aangaan of beëindigen van verbonden partijen, wijzigingen in de doelstellingen of nieuwe financiële risico's en beleidswijzigingen in de uitvoering van de taken door het college gerapporteerd naar de raad, onder meer via (concept) begroting, bestuursrapportages en/of jaarrekening.

## Gegevens en ontwikkelingen per verbonden partij

### 1. GBLT (Gemeenschappelijk Belastingkantoor Lococensus – Tricijn)

<i>Vestigingsplaats:</i>	Zwolle
<i>Juridische vorm:</i>	Gemeenschappelijke regeling
<i>Deelnemers:</i>	Vijf waterschappen en zes gemeenten, te weten Bunschoten, Dalfsen, Dronten, Nijkerk, Leusden en Zwolle.
<i>Bestuurlijk vertegenwoordiger:</i>	Wethouder W. Vos
<i>Doel deelname:</i>	Een efficiënte en effectieve heffing en invordering van gemeentelijke belastingen (en waterschapsbelastingen) en uitvoering van WOZ-taken op een hoog kwaliteitsniveau tegen zo laag mogelijke kosten.
<i>Openbaar belang:</i>	Juiste en klantgerichte uitvoering van gemeentelijke belastingverordening en kwijtscheldingsregels en waardering onroerende zaken.
<i>Bestuurlijk belang:</i>	Elke deelnemer heeft met één bestuurslid zitting in het AB.

### Veranderingen in het belang en ontwikkelingen in de Verbonden Partij in 2017:

Het jaar 2017 stond in het teken van data als grondstof van de belastingprocessen. GBLT ziet foutloze data als één van de pijlers onder de kwaliteit van dienstverlening, naast opgeleide medewerkers, klantgerichte processen en betrouwbare systemen. Nadat in voorgaande jaren gewerkt is aan de aansluiting op het nationale stelsel van basisadministraties kon in 2017 het voordeel daarvan worden ingezet. Door bestandsvergelijking wordt een sluitend beeld gemaakt op de volledigheid van de belastingopbrengst.

<i>Programma in jaarrekening:</i>	Domein Bestuur
<i>Gemeentelijke bijdrage in 2017:</i>	€ 359.100
<i>Financieel belang:</i>	De grondslagen voor de gemeentelijke bijdrage zijn waar mogelijk ontleend aan de Basisregistratie Personen en Woz-basisregistratie (aantallen inwoners en Woz-objecten).
<i>Financieel belang %:</i>	2,4%
<i>Resultaat over 2017:</i>	€ 1.416.000
<i>Eigen vermogen eind 2017:</i>	€ 580.000
<i>Vreemd vermogen eind 2017:</i>	€ 6.476.000
<i>Risico's:</i>	Geen bijzondere risico's
<i>Kredietwaardigheid:</i>	GBLT beschikt in principe niet over eigen (weerstands)vermogen; financiële resultaten worden verrekend met de deelnemers van de gemeenschappelijke regeling. Wel is er een bestemmingsreserve gevormd, bedoeld om eventuele frictiekosten te dekken die ontstaan door formatiereductie als gevolg van bezuinigingsdoelstellingen.

## 2. GGD regio Utrecht (GGDrU)

<i>Vestigingsplaats:</i>	Zeist
<i>Juridische vorm:</i>	Gemeenschappelijke Regeling
<i>Deelnemers:</i>	Alle gemeenten in de provincie Utrecht
<i>Bestuurlijk vertegenwoordiger:</i>	Wethouder P. Kiel
<i>Doel deelname:</i>	Het behartigen van de belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van openbare gezondheidszorg. Daartoe voert de dienst (wettelijke) "basistaken" en (op lokaal beleid gebaseerde) "keuzetaken" uit.
<i>Openbaar belang:</i>	Een goede basisgezondheid en gelijke kansen op gezondheid voor de inwoners bevorderen, onder meer door preventie.
<i>Bestuurlijk belang:</i>	Elke gemeente is met een lid vertegenwoordigd in het Algemeen Bestuur. Het AB benoemt het DB.

### **Veranderingen in het belang en ontwikkelingen in de Verbonden Partij in 2017:**

2017 stond in het teken van de start van GGD regio Utrecht (GGDrU) in beweging. Het programma was gericht om GGDrU nog beter te laten aansluiten op de veranderde omgeving en maatschappelijke ontwikkelingen. Naast de uitvoering van de reguliere taken (bestrijden van infectieziekten, advies geven over de gemeentelijke gezondheidsaanpak etc), is er gewerkt aan het verder op orde krijgen van de bedrijfsvoering en voor de kinderen van 0 tot 18 jaar is de doorgaande lijn en continuïteit aangebracht.

De aanbesteding van het DD JGZ op weg naar een GGD Dossier werd uitgevoerd en afgerond in december 2017 met een gunning aan partij Finalist uit Rotterdam. Begin 2019 is het digitaal dossier naar verwachting in gebruik. Kortom in het afgelopen jaar zijn er belangrijke stappen gezet om de basis verder op orde te brengen zodat we voor inwoners van de regio Utrecht en toekomstige generaties kunnen werken aan een gezond en veilig leven.

<i>Programma in jaarrekening:</i>	Domein Bestuur – programma Veiligheid Domein Samenleving – programma Sociaal Domein
<i>Gemeentelijke bijdrage in 2017</i>	€ 898.934
<i>Financieel belang:</i>	De kosten van de wettelijke basistaken worden bij alle deelnemers in rekening gebracht; keuzetaken alleen bij de gemeenten waarvoor de taken zijn uitgevoerd. Een nadelig saldo over het begrotingsjaar wordt over de deelnemende gemeenten omgeslagen op basis van het aantal inwoners per 1 januari van dat jaar.
<i>Financieel belang in %:</i>	ca 3%
<i>Resultaat over 2017:</i>	€ 116.513 (maart 2018)
<i>Eigen vermogen eind 2017:</i>	€ 2.755.522 (stand 31-12 jaarrekening 2017)
<i>Vreemd vermogen eind 2017:</i>	€ 11.822.885 (stand 31-12 jaarrekening 2017)
<i>Risico's:</i>	Afwentelen overhead als gevolg van bezuinigingen op overige deelnemers

### 3. Inkoopbureau Midden Nederland

<i>Vestigingsplaats:</i>	Vianen
<i>Juridische vorm:</i>	Stichting
<i>Deelnemers:</i>	De gemeenten Montfoort, Scherpenzeel, Woudenberg, Vianen, IJsselstein, Leusden, Giessenlanden, Leerdam en Zederik
<i>Doel deelname:</i>	Het behalen van financiële, kwalitatieve en procesmatige voordelen voor de leden door inkoop in te zetten als strategisch en tactisch instrument voor waarde creatie.
<i>Openbaar belang:</i>	Professionalisering inkoopproces voor deelnemende gemeenten
<i>Bestuurlijk belang:</i>	In het bestuur van de stichting wordt de gemeente vertegenwoordigd door de gemeentesecretaris.

#### **Veranderingen in het belang en ontwikkelingen in de Verbonden Partij in 2017:**

De gemeente Leusden neemt sinds 2009 deel in IBMN.

Hiervoor is een Dienstverleningsovereenkomst (DVO) gesloten. Per 1-11-2017 is door het bestuur een nieuwe structuur afgesproken waarbij de deelnemers een basisfee betalen met daarbij een afrekening per product.

<i>Programma in jaarrekening:</i>	Domein Bestuur
<i>Gemeentelijke bijdrage in 2016:</i>	De gemeente heeft zich contractueel vastgelegd tot een minimale dienstenafname ter hoogte van € 83.000.
<i>Financieel belang:</i>	Op basis van de afgesloten dienstverleningsovereenkomst worden - rekening houdend met de minimale afnameverplichting – uren op basis van feitelijke afname vergoed aan het IBMN.
<i>Financieel belang in %</i>	De gemeente Leusden draagt met haar bijdrage voor circa 8% bij in de totale opbrengsten van het IBMN.
<i>Resultaat over 2017:</i>	€ 22.519 (2016)
<i>Eigen vermogen eind 2017:</i>	€ 85.630 (2016)
<i>Vreemd vermogen eind 2017:</i>	€ 203.271 (2016)
<i>Risico's:</i>	Niet realiseren van doelstelling van kostendekkendheid organisatie IBMN (regulier bedrijfsvoeringsrisico IBMN)

### 4. Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

<i>Vestigingsplaats:</i>	Utrecht
<i>Juridische vorm:</i>	Gemeenschappelijke regeling
<i>Deelnemers:</i>	Alle gemeenten in de provincie Utrecht en de Meldkamer Ambulancezorg (MKA). De politie Eenheid Midden Nederland is aan de veiligheidsregio verbonden door een convenant
<i>Bestuurlijk vertegenwoordiger:</i>	Burgemeester G.J. Bouwmeester
<i>Doel deelname:</i>	uitvoering brandweezorg, organisatie van de rampenbestrijding en crisisbeheersing en geneeskundige hulpverlening bij rampen noodhulpverlening in de regio Utrecht
<i>Openbaar belang:</i>	Adequate brandweezorg, rampenbestrijding en crisisbeheersing
<i>Bestuurlijk belang:</i>	Alle burgemeesters van de Utrechtse gemeenten hebben zitting in het AB.

#### **Veranderingen in het belang en ontwikkelingen in de Verbonden Partij in 2017:**

Veiligheidsregio Utrecht heeft besloten dat de brandweerkazernes eigendom blijven van de gemeente en om niet door de VRU gebruikt worden. Vanaf 2019 zal de fusiegemeente Vijfherenlanden deel uitmaken van Veiligheidsregio Utrecht. Naast de collectieve taken neemt Leusden geen aanvullende taken meer af van de VRU.

<i>Programma in jaarrekening:</i>	Domein Bestuur – programma veiligheid
<i>Gemeentelijke bijdrage in 2017:</i>	€ 1.383.631
<i>Financieel belang:</i>	Jaarlijkse inwonersbijdrage op basis van verhoudingen van budgetten binnen het gemeentefonds, de zgn. "ijkpuntscores"
<i>Financieel belang in %:</i>	1,9%
<i>Resultaat over 2016:</i>	€ 205.000

<i>Eigen vermogen eind 2017:</i>	€ 6.915.000 (incl. nog te bestemmen resultaat 2017)
<i>Vreemd vermogen eind 2017:</i>	€ 29.980.000
<i>Risico's:</i>	- Frictie- en ontvlechtingskosten die door de overgang naar een landelijke meldkamer achterblijven bij de VRU. - Formatie en/of frictiekosten door de komst van de Omgevingswet

## 5. Vitens

<i>Vestigingsplaats:</i>	Zwolle
<i>Juridische vorm:</i>	Naamloze vennootschap.
<i>Deelnemers:</i>	Vitens heeft honderdtien aandeelhouders, die gezamenlijk 5.777.247 aandelen bezitten.
<i>Bestuurlijke vertegenwoordiger:</i>	Wethouder W. Vos
<i>Doel deelname:</i>	Zeggenschap op basis van het aantal aandelen in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders
<i>Openbaar belang:</i>	Vitens is het grootste drinkwaterbedrijf in Nederland en verzorgt de drinkwatervoorziening in de gemeente Leusden. Vitens is in 2006 ontstaan uit fusies van lokale en regionale drinkwaterbedrijven.
<i>Bestuurlijk belang:</i>	Gemeente Leusden heeft sinds 2006 een aandelenportefeuille van 25.902 aandelen € 1,00 Vitens.

### **Veranderingen in het belang en ontwikkelingen in de Verbonden Partij in 2017:**

Hergebruik van afvalstoffen uit waterwinning is in 2017 voor het eerst rendabel geworden. Vitens is in 2017 begonnen met het uitgeven van 'grondstoffenpaspoorten' voor gebruikte materialen, zodat deze later probleemloos opnieuw kunnen worden gebruikt of recycled. In 2017 is samen met energiebedrijf Eneco een eigen zonnepark gerealiseerd: 1.764 panelen voorzien een deel van onze productiefaciliteit

Vitens heeft als bedrijf in 2017 stappen vooruit gezet in de verdere omvorming van een betrouwbare drinkwaterproducent naar een bedrijf dat vooroploopt bij het aanpakken en oplossen van maatschappelijke en ecologische vraagstukken die onze activiteiten betreffen.

<i>Programma in jaarrekening:</i>	Domein Bestuur – programma Samenwerking
<i>Gemeentelijke bijdrage in 2017:</i>	nihil
<i>Financieel belang in %:</i>	Ongeveer 0,5%
<i>Resultaat over 2017:</i>	€ 47.700.000 Een deel van het financieel resultaat (19,1 mln.) wordt als dividend aan de aandeelhouders uitgekeerd. Het verwacht dividend over 2017 bedraagt € 3,30 per aandeel, dus voor Leusden ongeveer € 85.500
<i>Eigen vermogen eind 2017:</i>	€ 533.700.000 (ultimo 2017)
<i>Vreemd vermogen eind 2017</i>	€ 1.194.400.000 (ultimo 2017)
<i>Risicos:</i>	De financiële risico's zijn zeer beperkt. Er is geen verplichte afdekking van een eventueel tekort; aandeelhouders van een NV zijn niet aansprakelijk voor de schulden van een NV.

## 6. Regionale Uitvoeringsdienst (RUD)

<i>Vestigingsplaats:</i>	Utrecht
<i>Juridische vorm:</i>	Gemeenschappelijke regeling
<i>Deelnemers:</i>	De gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Nieuwegein, Soest, Utrecht, Woudenberg, alsmede de provincie Utrecht
<i>Bestuurlijk vertegenwoordiger:</i>	Wethouder E. van Beurden

<i>Doel deelname:</i>	Uitvoeren van milieutaken op het gebied van vergunningverlening en toezicht en handhaving voor de deelnemende gemeenten.
<i>Openbaar belang:</i>	Het behartigen van de belangen van de deelnemers tezamen en van iedere deelnemer afzonderlijk op het gebied van de fysieke leefomgeving. Het zorgdragen van een goede, klantvriendelijke en efficiënte uitvoering van de opgedragen milieutaken.
<i>Bestuurlijk belang:</i>	Elke deelnemende gemeente heeft een zetel in het Algemeen Bestuur.

#### **Veranderingen in het belang en ontwikkelingen in de Verbonden Partij in 2017:**

De Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht heeft in 2017 een aantal wettelijke milieutaken voor de gemeente Leusden uitgevoerd. In 2017 zijn integrale en aspectcontroles op de milieuregelgeving conform de dienstverleningsovereenkomst uitgevoerd. Bij de aspectcontroles heeft de focus gelegen op energiecontroles bij kantoren, vuurwerkcontroles en geluidcontroles bij horecabedrijven. Er zijn minder vergunningaanvragen binnengekomen dan verwacht, dit is al een aantal jaren de trend. In de DVO 2018-2021 is daarom het te verwachten aantal vergunningen neerwaarts bijgesteld. Het aantal meldingen is in lijn met de prognose. In het kader van het Besluit bodemkwaliteit (BBK) heeft de RUD Utrecht surveillances uitgevoerd en meldingen BBK afgehandeld.

In 2017 is naast de DVO een aanvullende afspraak gemaakt over "Energiediensten, aanpak op maat". De werkzaamheden bestaan uit de behandeling van EED-plichtige bedrijven, Wm-toezicht Energie en het Beoordelen van 11 omgevingsvergunningen op de voorschriften aangaande energiebesparing.

Er is een start gemaakt met het actualiseren van het gemeentelijk geluidbeleid, dit wordt in het eerste kwartaal van 2017 afgerond. De uren hiervoor vallen binnen de DVO.

Er is veel tijd gestoken in het opstellen van een nieuwe DVO voor de periode 2018-2021. Deze DVO gaat uit van outputfinanciering in tegenstelling tot de eerdere DVO's die uitgingen van lump-sum financiering.

<i>Programma in jaarrekening:</i>	Domein Leefomgeving
<i>Gemeentelijke bijdrage in 2016:</i>	€ 286.500
<i>Financieel belang:</i>	2,7%
<i>Resultaat over 2016:</i>	€ 306.261 (2016)
<i>Eigen vermogen eind 2016:</i>	€ 1.718.572 (2016)
<i>Vreemd vermogen eind 2016:</i>	€ 1.700.154 (2016)
<i>Risico's:</i>	Overgang naar outputfinanciering, ziekteverzuim en bedrijfsvoering (gedurende de opbouwfase)

#### **7. Afvalverwijdering Utrecht**

<i>Vestigingsplaats:</i>	Soest
<i>Juridische vorm:</i>	Gemeenschappelijke regeling
<i>Deelnemers:</i>	De Utrechtse gemeenten
<i>Bestuurlijk vertegenwoordiger:</i>	Wethouder E. van Beurden
<i>Doel deelname:</i>	Het op een doelmatige en uit oogpunt van milieuhygiëne verantwoorde manier sturing en uitvoering geven aan het afvalstoffenbeleid in provincie Utrecht
<i>Openbaar belang:</i>	Zorgen voor goede, reguliere en milieu verantwoorde verwerking van door gemeenten ingezameld huishoudelijk afval. Tevens kennisuitwisseling en –vergroting op het gebied van efficiënte afvalinzameling en –verwerking.
<i>Bestuurlijk belang:</i>	Het AB bestaat per 1-1-2014 formeel uit 2 leden namens stad Utrecht en 1 lid uit elke andere gemeente.

#### **Veranderingen in het belang en ontwikkelingen in de Verbonden Partij in 2017**

Als vervolg op de in 2016 ingezette toekomstverkenning is in 2017 door de AVU een wijziging voorgesteld, die begin 2018 beslag heeft gekregen. De regeling is geactualiseerd aan wetswijzigingen en wijzigingen in deelnemers (uittreden provincie). Daarnaast is de regeling omgevormd van een raadsregeling naar een collegeregeling. Tevens zijn in 2017 een aantal niet strategische taken bij de gemeenschappelijke regeling RMN onder gebracht.

<i>Programma in jaarrekening:</i>	Domein Leefomgeving
<i>Gemeentelijke bijdrage in 2017:</i>	€ 546.773
<i>Financieel belang:</i>	Baten en lasten worden 100% aan de deelnemers doorberekend. De GR

	heeft een 100% belang in de NV Afvalverwijdering Utrecht (en is zo hoofdelijk aansprakelijk voor eventuele omzetbelastingsschulden van de NV), en een minderheidsbelang in de NV Rova Holding.
<i>Financieel belang in %:</i>	2%
<i>Resultaat over 2017:</i>	€ 149.852
<i>Eigen vermogen eind 2017:</i>	€ 539.283
<i>Vreemd vermogen eind 2017:</i>	€ 15.254.491
<i>Risico's:</i>	Normale bedrijfsrisico's zoals rente-, krediet, debiteuren- en investeringsrisico's

## 8. Recreatieschap Utrechtse Heuvelrug, Vallei en Kromme Rijn

<i>Vestigingsplaats:</i>	Utrecht
<i>Juridische vorm:</i>	Gemeenschappelijke regeling
<i>Deelnemers:</i>	Provincie Utrecht, alsmede de gemeenten Amersfoort, Bunnik, De Bilt, Renswoude, Rhenen, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Woudenberg, Wijk bij Duurstede, Zeist en Leusden
<i>Bestuurlijk vertegenwoordiger:</i>	n.v.t.
<i>Doel deelname:</i>	Belangenbehartiging van de deelnemende gemeenten bij de intergemeentelijke openluchtrecreatie.
<i>Openbaar belang:</i>	Door bundeling van bevoegdheden kan een samenhangend beleid op het gebied van openluchtrecreatie worden bepaald en uitgevoerd. Daardoor kunnen inwoners en bezoekers gebruik blijven maken van openluchtrecreatie.
<i>Bestuurlijk belang:</i>	Gemeenteraden en provinciale staten wijzen elk 2 leden van het AB aan.

### **Veranderingen in het belang en ontwikkelingen in de Verbonden Partij in 2017**

De gemeente Leusden neemt deel aan de Gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Utrechtse Heuvelrug, Vallei – en Kromme Rijngebied om binnen dit werkgebied gezamenlijk zorg te dragen voor:

- Het beheer en onderhoud van een samenhangend netwerk van regionale recreatieve routes en paden; (kerntaak)
- Het beheer, onderhoud en exploitatie van recreatieterreinen. (hierin wordt een sterkere rol van de markt geambieerd)

Het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap heeft op 13 maart 2014 met meerderheid besloten om zich op te heffen per 1 januari 2018. Leusden neemt deel aan het traject om de daadwerkelijke opheffing van het schap te realiseren. Gedurende het traject laten we onze invloed gelden om tot goede afspraken te komen over het toekomstige beheer en onderhoud van voor Leusden relevante recreatieve voorzieningen. Tot 1 januari 2018 blijft de gemeentelijke bijdrage op het zelfde niveau.

Voor de uiteindelijke liquidatie is een liquidatiesom verschuldigd. Om deze te verkleinen heeft het Recreatieschap geïnvesteerd in het vinden van oplossingen en rechtsopvolgers voor het beheer, onderhoud (en exploitatie) van de recreatieterreinen, routes en paden.

Hiermee zijn onderzoekskosten gemoeid; deze zijn deels voorgefinancierd door de "pakkettrekkers". In 2018 worden deze kosten met de afkoopsom verrekend met alle deelnemende gemeenten en provincie.

<i>Programma in jaarrekening:</i>	Domein Ruimte
<i>Gemeentelijke bijdrage in 2017:</i>	€ 56.889
<i>Financieel belang:</i>	Na aftrek van het aandeel van provincie Utrecht en gemeente Amersfoort in het nadelig saldo wordt het restant verdeeld over de overige deelnemers naar rato van het aantal inwoners.
<i>Financieel belang in %:</i>	4,9%
<i>Resultaat over 2017:</i>	€ 1.282.520
<i>Eigen vermogen eind 2017:</i>	€ 2.534.934
<i>Vreemd vermogen eind 2017:</i>	€ 1.051.710
<i>Risico's:</i>	Voor de kosten van de opheffing van het Recreatieschap per 1 januari 2018 heeft de gemeente Leusden een voorschot van € 242.393 betaald aan het recreatieschap. Uit de conceptcijfers over 2017 blijkt dat de afrekening voor de

	liquidatiekosten naar verwachting binnen het reeds betaalde voorschot vallen.
--	---

## 9. Regionaal Sociaal Werkvoorzieningschap Amersfoort en Omstreken (RWA)

<i>Vestigingsplaats:</i>	Amersfoort
<i>Juridische vorm:</i>	Gemeenschappelijke regeling
<i>Deelnemers:</i>	De gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Leusden, Soest en Woudenberg
<i>Bestuurlijk vertegenwoordiger:</i>	Wethouder P. Kiel
<i>Doel deelname:</i>	Het uitvoeren van alle gemeentelijke taken die voortvloeien uit de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) en de daarmee verband houdende voorschriften en regelingen.
<i>Openbaar belang:</i>	Het voorkomen van structurele uitsluiting van bepaalde groepen kansarme werklozen.
<i>Bestuurlijk belang:</i>	Elke deelnemende gemeente is in het Algemeen Bestuur vertegenwoordigd door de portefeuillehouder Werk en Inkomen.

### **Veranderingen in het belang en ontwikkelingen in de Verbonden Partij in 2017:**

Uitgangspunt is de directe relatie tussen RWA (gemeenschappelijke regeling) en Amfors Holding (BV waarin de gemeente aandeelhouder is). Inwoners met een Wsw-indicatie zijn bij RWA in dienst en krijgen een salaris vanuit de COA Sociale Werkvoorziening. Deze medewerkers werken voor Amfors.

De financiële ontwikkelingen binnen het RWA zijn voor een groot deel afhankelijk van het bedrijf Amfors. De hoogte van de gemeentelijke bijdrage richting RWA hangt voor een groot deel af van de financiële positie (en het resultaat) van Amfors Holding.

Het resultaat van Amfors Holding BV is in 2017 voor het derde jaar op rij wat hoger dan begroot. Het subsidieresultaat van RWA valt wel negatiever uit dan begroot, mede als gevolg van Rijksbeleid (hoogte van rijkssubsidie).

Als gevolg hiervan is de gemeentelijke bijdrage voor Leusden toegenomen.

Hoofddoelstelling voor RWA en Amfors is het (zo) regulier mogelijk plaatsen van medewerkers op de arbeidsmarkt tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten. In de realisatie van deze doelstelling ligt een uitdaging in het vinden van de balans tussen het ontwikkelen van medewerkers en het realiseren van voldoende operationeel resultaat.

Amfors is volop bezig met de transitie naar mensontwikkelbedrijf, zodat haar doelstelling in lijn komt te liggen met de Participatiewet. Deze transitie vraagt om een andere wijze van denken en doen binnen de hele organisatie voor zowel de Sw-medewerker, de begeleiding, maar ook de ondersteunende organisatie. Focuspunten zijn daarbij mobiliteit van de medewerker, verzuim, ontwikkeling management en organisatie, commercie.

<i>Programma in jaarrekening:</i>	Domein Samenleving – programma Sociaal Domein
<i>Gemeentelijke bijdrage in 2017:</i>	€ 178.000 (o.b.v. concept RWA Jaarverslag 2017) Daarnaast doorsluiting van de rijksbijdrage WSW ad € 1.570.998.
<i>Financieel belang:</i>	De gemeente stelt de ontvangen rijksbijdrage WSW volledig ter beschikking aan RWA. Daarnaast draagt elke gemeente naar rato bij in een eventueel negatief exploitatiesaldo.
<i>Financieel belang in %:</i>	(2017) 6%
<i>Resultaat over 2017</i>	-/- € 4.778.000
<i>Eigen vermogen eind 2017:</i>	0
<i>Vreemd vermogen eind 2017:</i>	€ 15.265.000
<i>Risico's:</i>	De dalende rijkssubsidie WsW, in combinatie met de beperking van het lage inkomensvoordeel en de Cao van SW-medewerkers vormen een risico op een verslechtering van het RWA resultaat.

## 10. Amfors Holding



<i>Vestigingsplaats:</i>	<i>Amersfoort</i>
<i>Juridische vorm:</i>	<i>Besloten Vennootschap</i>
<i>Deelnemers:</i>	De gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Leusden, Soest en Woudenberg.
<i>Gemeentelijk aandeelhouder</i>	Wethouder P. Kiel
<i>Doel deelname:</i>	Instandhouding van werkbedrijven waarheen werknemers van RWA gedetacheerd worden om te (leren) werken.
<i>Openbaar belang:</i>	Het voorkomen van structurele uitsluiting en het bieden van een leer/werkplek voor bepaalde groepen kansarme werklozen
<i>Bestuurlijk belang:</i>	De portefeuillehouders Financiën uit de deelnemende gemeenten zijn aandeelhouder van Amfors Holding. Zij controleren begroting, jaarrekening en beleidsplannen. Daarnaast is er een Raad van Commissarissen bestaande uit personen zonder bestuurlijke binding met de gemeenten.

**Veranderingen in het belang en ontwikkelingen in de Verbonden Partij in 2017:**

Zie hierboven bij Regionaal Werkvoorzieningschap Amersfoort e.o.

<i>Programma in jaarrekening:</i>	Domein Samenleving – programma Sociaal Domein
<i>Gemeentelijke bijdrage in 2017:</i>	0
<i>Financieel belang:</i>	6%
<i>Resultaat over 2017:</i>	€ 1.877.000
<i>Eigen vermogen eind 2017:</i>	€ 2.500.000
<i>Vreemd vermogen eind 2017:</i>	€ 3.800.000
<i>Risico's:</i>	De gemeente is erg afhankelijk van het behalen van de operationele resultaten van Amfors, die ter aanvulling van het negatief subsidieresultaat RWA nodig is om zodoende de gemeente niet meer te laten bijdragen. Zie verder hierboven bij Regionaal Werkvoorzieningschap Amersfoort e.o.