

## CONCEPTVERSLAG van de vergadering van het AB

Aanwezig	: C. van der Kamp (voorzitter), Bodegraven-Reeuwijk R.A. Janssen, gedeputeerde PZH J.L. van den Heuvel, Bodegraven-Reeuwijk A. Hofstra, Waddinxveen E.G. van Leest, Alphen aan den Rijn Mw. B.J.A. Leferink, Waddinxveen J.P. Neven, Krimpenerwaard Mw. H. Niezen, Gouda J. Vente, Krimpenerwaard A. Mutter, secretaris J.M. Douw, controller	
Gasten	: M. Langeveld, presentatie energietransitie M-H W. Kalkman en J. van Koert van Deloitte Accountants	Agendapunt 6 Agendapunt 5
Afwezig	: Mw. D.A. Bergman, Gouda Mw. D. Blok, Krimpenerwaard J. Hordijk, Zuidplas R.A.M. van der Sande, gedeputeerde PZH C.J. van Velzen, Alphen aan den Rijn R. van Woudenberg, Zuidplas	
Notulist	: Mw. A.W. Meijndert	
Onderwerp	: Vergadering van het algemeen bestuur	
Datum	: 23 juni 2016	
Bijlage(n)	: n.v.t.	

### 1. Opening en mededelingen

De **voorzitter** opent de vergadering om 15.00 uur en verwelkomt de aanwezigen en in het bijzonder de nieuwe leden de heren Van Leest (Alphen aan den Rijn), Hofstra (Waddinxveen) en de vervanger van mevrouw Blok, de heer Vente (Krimpenerwaard).

#### **Mededelingen**

De **voorzitter** heeft de volgende mededelingen:

- \* Er zijn afmeldingen ontvangen van gedeputeerde Van der Sande (PZH), de dames Bergman (Gouda) en Blok (Krimpenerwaard) en de heren Hordijk en Van Woudenberg (Zuidplas).
- \* De heren Kalkman en Van Koert van Deloitte geven een toelichting op de jaarrekening 2015.
- \* De Model Kwaliteitsverordening, die uiterlijk 1 januari 2017 moet zijn vastgesteld, is reeds vastgesteld door de PZH en de gemeenten Zuidplas, Waddinxveen en Bodegraven-Reeuwijk. In de gemeenten Gouda, Alphen aan den Rijn en Krimpenerwaard zal dit later dit jaar plaatsvinden.
- \* De invoering van de Omgevingswet is uitgesteld tot het voorjaar van 2019.
- \* De startbijeenkomst Energiestrategie Midden-Holland vond gisteren (22 juni 2016) plaats in het Floragebouw in Boskoop. Bij agendapunt 6 geeft de heer Langeveld hierover een presentatie.

## 2. Vaststellen agenda

*De agenda wordt conform vastgesteld.*

## 3. Conceptverslag AB-vergadering d.d. 17 maart 2016

*Het verslag wordt conform vastgesteld.*

### 4a. Productenboek BWT 2017

### 4b. Productenboek Milieu 2017

De heer **Vente** vraagt of de producten uit de boeken gewoon van kracht zijn als gemeenten gezamenlijk iets ondernemen.

De heer **Mutter** antwoordt dat dit, voor zover daarop van toepassing, zo is, maar dat maatwerk altijd mogelijk is.

*De productenboeken BWT en Milieu 2017 worden conform vastgesteld.*

## 5. FINANCIËN

### 5a. Jaarstukken 2015

De heer **Douw** geeft de grote lijn over 2015 weer. In 2015 is er een pand verworven, is een grote verbouwing afgerond, is Alphen aan den Rijn aangehaakt en waren er uit extra opdrachten onvoorziene inkomsten. De reserves hebben een maximum bereikt, daarom wordt de trend ingezet om een aanzienlijk deel van het resultaat te retourneren aan de deelnemers.

De heer **Kalkman** meldt dat er een goedkeurende verklaring is afgegeven en gaat in op de managementletter. De overdracht van het pand is juist verwerkt in de jaarrekening en de doorbelastingen zijn meer in overeenstemming gebracht met het BBV. De onrechtmatigheden zijn veelal technisch van aard en vallen binnen de controle-tolerantie.

Deloitte adviseert de ODMH om het inkoopproces verder te versterken op het punt van de prestatieverklaringen.

Er komt nieuwe regelgeving aan en die vereist een goede inbedding van de Europese aanbesteding in het proces. Deloitte stelt voor de risicoanalyse op te nemen in de planning & controlcyclus en deze periodiek te agenderen voor het AB. De risico's worden geschat op 1,5 miljoen euro, terwijl de algemene reserve 1,1 miljoen euro bedraagt. Het AB heeft het gewenste niveau van het weerstandsvermogen, in relatie tot de geïdentificeerde risico's in het verleden vastgesteld.

Er bestaat geen bezwaar tegen verspreiding van het accountantsrapport onder de gemeenteraden.

De **voorzitter** zegt dat het AB volledig bevoegd is. Als de gemeenteraden het rapport wensen te ontvangen, is dat wat hem betreft prima.

#### Vragen

De heer **Van Leest** kan uit het rapport nog geen beeld krijgen van de consequenties van de invoering van de vennootschapsbelasting.

De heer **Douw** antwoordt dat deze materie nog niet is uitgekristalliseerd, de regelgeving is in ontwikkeling. Deloitte assisteert de ODMH daarin en er zijn contacten met de fiscus. Momenteel worden, per cluster, de consequenties bekeken. Bij de tweede Marap wordt hierop teruggekomen.

In het najaar van 2016 wordt er meer duidelijkheid verwacht. Mocht er een belastingplicht ontstaan, dan is deze naar verwachting nihil omdat alle producten tegen kostprijs worden geleverd.

De heer **Hofstra** vraagt wat het toevoegen van 400.000 euro aan de reserve betekent voor de risico's.

De heer **Vente** vraagt of de benadering dat gemeenten het risico's meenemen, voldoende is.

De heer **Neven** zegt dat als er 396.280 wordt toegevoegd en ook het bedrag uit de Marap wordt meegenomen, er geen verschil meer is. Het DB wil weten of de gevolgde systematiek de juiste is.

De heer **Kalkman** antwoordt dat bij een reserve van 1,5 miljoen euro de risico's zijn afgedekt en het weerstandvermogen in evenwicht is. Het wegen van de risico's is een ingewikkeld proces, maar uiteindelijk wordt het niveau door het AB bepaald.

De **voorzitter** zegt dat ervoor is gekozen de basisrisico's af te dekken. Bij een claim moet het ODMH de eerste klap kunnen opvangen. Een eerste buffer moet dus goed zijn georganiseerd.

### **De jaarstukken**

De heer **Van den Heuvel** constateert dat de verschillen niet in de jaarstukken zijn verklaard.

De heer **Douw** antwoordt dat deze normaal in de Maraps worden verklaard, maar ook in de jaarrekening van toegevoegde waarde kunnen zijn. In het najaar worden hierover nadere afspraken gemaakt zodat iedereen voldoende gefaciliteerd is.

De heer **Hofstra** hecht eraan te melden dat de raad van Waddinxveen van mening is dat reserves liefst niet in de gemeenschappelijke regelingen moeten worden opgebouwd, maar dat in dit geval kan worden ingestemd.

*De jaarstukken 2015 worden conform vastgesteld.*

### **5b. MARAP I**

De heer **Van Leest** constateert een achterstand in de productiecijfers. Het streven moet zijn om aan het eind van het jaar op 100% uit te komen.

De heer **Vente** vraagt of de achterstand betekent dat er personeel moet worden ingehuurd.

De heer **Mutter** antwoordt dat hij verwacht dat het streefcijfer wordt gehaald. De grootste achterstand is er vanwege het verloop bij handhaving. In de begroting is een bedrag opgenomen voor inhuur.

*De Marap wordt conform vastgesteld.*

### **5c. Programmabegroting 2017 – 2020**

De heer **Douw** meldt dat er in 2017 een ingreep wordt gedaan op het eigen vermogen vanwege de gewijzigde reservering van het vakantiegeld, dit was echter voorzien. Dit heeft geen consequenties voor de exploitatie.

*De programmabegroting 2017 – 2020 wordt conform vastgesteld.*

### **5d. Zienswijzen programmabegroting 2017 – 2020**

De heer **Vente** is verbaasd over de zienswijze van de Provincie. Het ODMH heeft de afgelopen jaren fors bezuinigd. Hij is benieuwd hoe wordt aangekeken tegen de geüniformeerde werkwijze.

De heer **Janssen** zegt dat de provincie de eerste drie jaar een lump sum financiering heeft toegepast. Het is logisch dat nu gekeken wordt of er lucht in zit en of dit is op te vangen binnen de reguliere begroting. De provincie zit op de nullijn, maar wel zo dat dit niet ten koste mag gaan van de kwaliteit. Deze zienswijze geldt voor alle diensten.

De **voorzitter** begrijpt de lezing van de provincie. Er is gekeken naar goede voorbeelden, wat daarvan kan worden geleerd en er is een grens aangegeven. Het DB bestuurt en het AB controleert de besluiten. De provincie kan niet in die bevoegdheid treden. De provincie gaat hier correct en prettig mee om en er is een goed werkbare relatie. Bepaalde gemeentes zijn de eerste drie jaar met bouw- en woningtoezicht ook eerst op lump sum basis ingestapt en pas daarna is gekeken wat dit heeft opgeleverd.

*De zienswijzen van de programmabegroting 2017 – 2020 worden voor kennisgeving aangenomen.*

## **6. Presentatie regionaal traject energietransitie**

De heer **Langeveld** vertelt over de regionale energietransitie. Het energieverbruik van fossiele brandstoffen is hoog. Midden-Holland stelt zich ten doel in 2050 energieneutraal te zijn. Enerzijds door het gebruik van wind- en zonne-energie en anderzijds door te besparen. Iedere gemeente heeft de eigen ambities geformuleerd.

Een regionaal model, waarin kennis en ervaring wordt gedeeld heeft echter voordelen en levert **inzicht** (in de opgave), **overzicht** (wat moeten we doen?) en **uitzicht** (waar willen we naartoe?). De ruimtelijke impact is enorm, dus moeten er keuzes worden gemaakt.

Er wordt eerst, met ondersteuning van de VNG, een (cijfermatig) inzicht opgesteld van het energieverbruik, de kansen, de deelnemende partijen en de ruimtelijke inpassing. De opzet van de regionale organisatie en de routekaart (richting en ambitie) wordt vervat in een plan van aanpak en voorzien van een financieel component. De organisatie bestaat uit een stuurgroep (bestuurlijk), een regiegroep (ambtelijk en andere externe partijen) en werkgroepen die de thema's, afhankelijk van de planning, uitwerken. Bedrijven moeten sinds kort werken volgens de EED-richtlijn (Europese Energie-Efficiency Richtlijn). Iedere vier jaar moet een bedrijf een audit geven van de energiestromen en genomen maatregelen. Er is weinig respons en veel bedrijven hebben uitstel gevraagd.

In Boskoop is tijdens de startbijeenkomst over de volgende zaken gesproken:

- Alleen ga je sneller, maar samen kom je verder. Het gaat om een systeemverandering, een gewijzigde manier van werken.
- De heer **Neven** zegt dat het vooral gaat om de taak en rol van de overheid. Richting geven, sturen en veel ruimte geven aan het veld.
- Maak gebruik van bestaande krachten en initiatieven.
- Probeer politiek (korte termijn) los te koppelen van het lange termijn.

De presentatie wordt aan de deelnemers van de vergadering verstrekt.

De **voorzitter** bedankt de heer Langeveld voor zijn presentatie en sluit het agendapunt af.

## 7. Rondvraag

De heer **Vente** heeft kennisgenomen van het feit dat de ODMH volgens Greenpeace niet duurzaam is beoordeeld voor energie-inkoop, terwijl de ODMH beschikt over groene certificaten.

Hij wil graag nadenken over een reactie op deze framing van Greenpeace.

De heer **Mutter** antwoordt dat Greenpeace onderzoek heeft laten doen en dat gemeenten daarin zijn ingedeeld in de categorieën donker- en lichtgroen, oranje, rood en donkerrood. Volgens het onderzoeksbureau zijn de categorie donker, lichtgroen en oranje duurzaam. De ODMH heeft wel degelijk duurzaam ingekocht, Greenpeace vindt echter alleen donkergroen voldoende duurzaam. Dit oordeel komt door het feit dat de deelnemende gemeenten geen gebruik hebben gemaakt van de twee aanbieders die Greenpeace voorstaat (Greenchoice en Eneco). De heer **Janssen** vindt dat het gaat om het product en dat framing er niet toe doet. Met de certificaten in de hand kan dit goed worden uitgelegd. De **voorzitter** denkt dat de duurzaamheid van het bedrijf meegewogen zou kunnen worden, maar daarvoor moeten er wel objectieve maatstaven worden geformuleerd.

Besloten wordt om niet te reageren op de indeling door Greenpeace.

De heer **Vente** heeft vernomen dat er een pilot komt met Topsurf in de Krimpenerwaard. De gemeente is hiervan niet op de hoogte. Hij vindt het erg belangrijk als gemeenten hierin worden betrokken.

De heer **Mutter** zegt toe gemeenten hierin mee te zullen nemen.

## 8. Sluiting

De **voorzitter** bedankt de aanwezigen voor hun komst en inbreng en sluit de vergadering.

Aldus vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur d.d. 13-10-2016

De secretaris,

De voorzitter,

A. Mutter

C. van der Kamp

## Actielijst

<b>N.a.v.</b>	<b>Actie</b>	<b>Wie</b>	<b>Einddatum</b>
AB 23 06 2016	Risicoanalyse opnemen in P&C-cyclus en periodiek agenderen voor AB.	Secretaris	
AB 23 06 2016	Consequenties vennootschapsbelasting in kaart brengen en AB in kennis stellen.	Secretaris	2 <sup>e</sup> Marap 2016
AB 23 06 2016	Reactie op de aanbevelingen van de accountant in de managementletter.	Secretaris	September 2016