



## Verlag Algemeen Bestuur

Aanwezig : de heer R. te Beest, gemeente Alkmaar (voorzitter)  
de heer F. Ruiten, gemeente Dijk en Waard (portefeuillehouder financiën en vicevoorzitter)  
de heer R. Oud, gemeente Uitgeest (portefeuillehouder personeelszaken)  
de heer M. Wieseahn-Vrijman, gemeente Bergen  
mevrouw J. Kloosterman, gemeente Uitgeest  
de heer C. Schouten, gemeente Alkmaar  
de heer R. Beems, gemeente Castricum  
de heer A. Tromp, gemeente Heiloo  
de heer J. Mokveld, directeur Zaffier  
mevrouw A. Niestadt, strategisch beleidsadviseur  
de heer I. Tromp, concerncontroller Zaffier

Afwezig: de heer G. Rep, gemeente Dijk en Waard  
de heer R. Opdam, gemeente Heiloo  
de heer E. Briët, gemeente Bergen

Notulist: Ilse Buiten, directiesecretariaat Zaffier

Datum: 11 april 2024

### 1. Opening

De voorzitter opent de vergadering om 14.00 uur en heet de aanwezigen welkom, en in het bijzonder de wethouders financiën.

### 2. Vaststellen agenda en doornemen presentielijst

De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld. Er zijn voldoende deelnemers voor het quorum.

### 3. Mededelingen;

De heer Ruiten is gemandateerd om het aanbestedingsproces van de accountant te begeleiden. Dit is gedaan en Public Sector Accountants is gecontracteerd vanaf 2024.

### 4. Verslag en actielijst 7 december 2023

Het verslag- en actielijst wordt conform vastgesteld.

### 5. In- en uitgaande stukken - ter kennisname

Zienswijze kadernota Zaffier en wijziging GR Zaffier van de wet gemeenschappelijke regelingen zijn besproken; Alkmaar geen zienswijze, Bergen positief, Castricum positief, D&W geen zienswijze, Heiloo positief, Uitgeest positief ) geen opmerkingen.

*De zienswijzen van de gemeentes worden ter kennisname aangenomen door het AB.*

## 6. Inhoudelijke stukken - ter kennisneming

### A. Effect onderhandelingsakkoord CAO voor SW en ASD op begroting Zaffier 2024

Op 10 november 2023 is het onderhandelaarsakkoord over de cao voor de Sociale Werkvoorziening (SW) en de cao Aan de Slag aangeboden voor ledenraadpleging. Het onderhandelingsakkoord is inmiddels akkoord bevonden. Dit betekent voor Zaffier hogere werkgeverslasten. Er is geen volledige structurele dekking van de kosten. Bij de meicirculaire 2024 zal duidelijk zijn welk bedrag er resteert welke niet gedekt is door eerder genoemde middelen.

*Het AB neemt kennis van het aangeboden stuk.*

### B. Wantrouwen in de overheid (reactie n.a.v. vraag AB 7-12) + Wantrouwen in de overheid: 'Burgers zijn kopschuw geworden' (nos.nl)

In het AB is de vraag gesteld of wij middels een memo kunnen aangeven of wij ons in de geschetste problematiek herkennen en of dit ook in onze gemeenten speelt. En op welke wijze wij er voor (gaan) zorgen dat de inwoner de voorzieningen krijgt waar hij recht op heeft. Dit is onderzocht door Zaffier en samengevat in de bijgesloten memo.

*Het AB neemt het stuk ter kennisneming aan.*

## 7. Inhoudelijke stukken – ter bespreking

### A. Beleidsproces: Afstemmingsoverleg 2.0 (bijlage)

Afgesproken wordt om in het afstemmingsoverleg aan de voorkant op visie en strategie de afstemming te zoeken, waarbij regievoerders de inhoudelijk afstemming valideren/aanscherpen en voorzien van individueel bestuurlijke wensen. Daarna kan het beleidsstuk na validering en individuele afstemming met de betrokken bestuurders door Zaffier en de regievoerders naar het DB ter besluitvorming. In het regievoerdersoverleg en in het beleidsoverleg van Zaffier wordt er elk half jaar een bestuurlijke agenda opgemaakt voor het afstemmingsoverleg. Dit is na het afstemmingsoverleg ook in het DB besproken en akkoord.

#### Besluit

*Het AB stelt het voorstel beleidsproces Afstemmingsoverleg 2.0 vast.*

## 8. Inhoudelijke stukken- ter besluitvorming

### A. Intern Controleplan Zaffier 2024

Bespreking:

Het intern controleplan wordt besproken en toegelicht door de heer Ruiten. De rechtmatigheidscontrole is een verandering van het proces en het is belangrijk om kennis van te nemen. Met het interne controleplan worden de processen van de organisatie gecontroleerd. De heer Beems geeft zijn complimenten aan Zaffier als relatief jonge organisatie. De heer Ruiten geeft aan dat het een dynamisch proces is, en er is een goede risico inschatting als basis voor het controleplan. Op basis van de uitkomsten van de risicoschatting en evaluatie wordt het plan van aanpak het jaar erop verbeterd en aangepast. Het intern controleplan wordt hierna goedgekeurd door het AB.

#### Besluit

*Het AB van Zaffier besluit het intern controle plan 2024 vast te stellen na bespreking in het DB van 21 maart 2024.*

### **B. C. Oplegger bij financiële stukken jaarstukken en accountantsverslag 2023**

#### **Bespreking:**

De heer Ruiten licht de stukken B en C toe. De jaarrekening verdient ook een compliment aan Zaffier, in de salaristoekenning en door stijging van de CAO's zijn de kosten hoger uitgevallen. Hoeveel dit zal zijn wordt na de meicirculaire duidelijker. De stijging wordt goed opgevangen door Zaffier. Zaffier werkt nog steeds binnen de gestelde kaders.

Het accountantsverslag wordt ook goedgekeurd. De heer Schouten kan zich ook vinden in de plannen maar hij geeft aan dat er iets meer aandacht in de tekst kan worden gegeven aan het feit dat Zaffier binnen de kaders is gebleven. De andere aanwezige bestuurders zijn hiermee akkoord. De jaarrekening en het accountantsverslag worden bij deze vastgesteld.

#### **Besluit**

*Het AB van Zaffier besluit om de jaarrekening 2023 vast te stellen en aan te bieden aan de gemeenteraden voor zienswijze en kennis te nemen van het accountantsverslag 2023.*

### **D. Voorstel Resultaatbestemming 2023**

#### **Bespreking:**

Volgens de FUGR mag de algemeen reserve van een gemeenschappelijke regeling maximaal 2,5% van de totale lasten bedragen. In vergelijking met het maximum is het resultaat over 2023 een relatief kleine buffer en het is verdedigbaar om dit bij Zaffier te laten. Vanuit Zaffier is er een voorkeur om een deel in een bestemmingsreserve te plaatsen zodat dit kan worden gemarkeerd voor de regiopas ten behoeve van het armoedebeleid naar voorbeeld van de Alkmaarpas en Dijk & Waardpas.

De heer Ruiten en de heer Schouten geven de voorkeur aan om een totaal overschot in de algemene reserve weg te zetten, in plaats van in een aparte bestemmingsreserve zonder duidelijk doel. Vanuit de wethouders Sociaal Domein is de wens geuit om een regiopas op te zetten. Het is nog niet inhoudelijk duidelijk hoe dit wordt ingericht, en er zijn lopende discussie punten over de uitvoering waar over beslist moet worden (financiering, kooppas erbij). Het opzetten van een regiopas heeft implementatiekosten die moeten worden gefinancierd en het opzetten van een bestemmingsreserve zorgt voor financiële zekerstelling. Dit is ook in het voordeel van andere gemeentes gezien de krapper wordende begrotingen waardoor een regiopas vertraging op zou kunnen lopen. Als het via algemene reserve gaat zou het om een optisch verlies gaan als gevolg van een ambitie, als er geld voor wordt bestemd, dan is dat duidelijker. De heer Ruiten geeft aan dat als de dekking uit een bestemmingsreserve veel discussie op kan leveren je terughoudend moet zijn maar beide visies zijn uit te leggen.

Mw. Niestadt licht de stand van zaken van de pas toe. Bij gemeenten Bergen, Uitgeest, Castricum en Heiloo wordt gewerkt met een bonnetjes systematiek. Dit is erg arbeidsintensief, en de pas heeft als voordeel dat het eenvoudiger en laagdrempelig in de regio kan worden gebruikt. De uitvoeringskosten zijn zonder pas nu hoger in de BUCH. Daar tegenover staat dat meer mensen gebruik kunnen maken van de pas. Ook kan de pas regionaal gebruikt wat zorgt voor een beweging tussen de gemeenten. Dit heeft een positief effect op de regionale ondernemers.

De heer Schouten geeft aan dat het moeilijk is om bestemmingsreserve goed te keuren als er geen concreet plan is. Feit is dat als de bestemmingsreserve niet wordt gebruikt of het doel behaald, het vervalt naar de algemene reserve. De heer A. Tromp vraagt of de bestemmingsreserve naast de

incidentele implementatiekosten ook de structurele kosten zijn gedekt? Het antwoord is dat er geen structurele kosten zijn opgenomen in de bestemmingsreserve. Als de regiopas alleen voor het armoedebeleid wordt ingezet, is de uitvoering goedkoper. Het kan niet achteraf uit de algemene reserve gehaald worden, dit moet dan via een verzoek naar de raad. Dit zorgt voor een vertraging in de implementatie. De heer schouten vraagt of financiering van de pas ook met een begrotingswijziging kan worden geregeld? Tussentijdse begrotingswijzigingen zijn niet gebruikelijk bij de gemeenschappelijke regelingen. Het onderzoek is al afgerond, en in de praktisch uitvoering is de pas efficiënt en effectief. Bij een bestemmingsreserve moet er zekerheid zijn dat dit ook wordt gebruikt. De wethouders sociaal domein zijn het eens met het implementeren van de pas, de vorm moet nog worden uitgewerkt. In de raad Heiloo is de wens ook al uitgesproken.

De discussie over de bestemmingsreserve loopt met betrekking tot besluitvorming en implementatie iets uit elkaar.

In politieke zin heeft het zin om de gemeenten Bergen, Uitgeest, Castricum en Heiloo tegemoet komen om de stap naar de regiopas te kunnen maken.

Er is bereidheid om toch het voorstel te handhaven om een bestemmingsreserve op te zetten, nadrukkelijk nadat er een discussie is gevoerd over de risico's en voorkeuren.

Vanwege de opbouwfase van de organisatie is als tegemoetkoming naar de gemeenten Bergen, Uitgeest, Castricum en Heiloo en ter voorkoming vertraging wordt dit een positief besluit. De penningmeester en wethouder financiën gemeente Alkmaar sluiten zich ook aan bij het standpunt vanuit praktisch oogpunt met de disclaimer dat nu nog niet voorzien kan worden of het besluit voor een regiopas daadwerkelijk genomen gaat worden.

#### **Conclusie:**

Het voorstel resultaatbestemming 2023 wordt gehandhaafd, en er is een unaniem besluit genomen met enkele boekhoudkundige en technische kanttekeningen van de penningmeester en de wethouder financiën gemeente Alkmaar. Maar zij zijn het inhoudelijk eens met het opzetten van de regiopas. Het resultaat blijft binnen Zaffier door middel van een bestemmingsreserve en het restant van het resultaat gaat naar de algemene reserve. Dit in lijn met de FUGR en bijdrageverordening van Zaffier. In het DB is besproken dat voor de organisatie Zaffier een eigen weerstandscapaciteit wenselijk is. Gemeente Castricum zou graag van gemeente Alkmaar en Dijk en Waard willen weten wat de kosten zijn van de huidige pas. Zaffier heeft deze cijfers paraat, en mw. Niestadt deelt deze cijfers met de heer Beems.

#### **Besluit**

*Het algemeen bestuur van Zaffier besluit:*

*- Kennis te nemen van de inhoud en met in achtneming van technische kanttekeningen het voorstel resultaat bestemming vast te stellen*

## **E. Kadernota 2025**

### **Bespreking:**

De heer Ruiten licht de conceptbegroting en de kadernota toe. Zaffier zit binnen de kaders die door de raden en bestuur zijn vastgesteld. Hier binnen kunnen alle taken worden uitgevoerd. De stukken worden ter bespreking voorgelegd aan het AB.

Alle AB leden zijn akkoord. De hoogte van de programmakosten van gemeente Castricum worden mogelijk aangepast in overleg met de heer Beems, de tekst in de risicoparagraaf wordt aangescherpt en

de toelichting bij de tabel bijdragen per gemeenten wordt uitgebreid. De penningmeester wordt gemandateerd om de aanpassingen goed te keuren. De programmakosten van Castricum worden mogelijk nog aangepast, met tussentijds overleg met de heer Beems, en met de heer Ruiten als gemandateerd controleur.

Daarnaast volgt er een aanpassing tekst in de risicoparagraaf en toelichting op een tabel.

**Besluit**

*Het algemeen bestuur van Zaffier besluit:*

*- Kennis te nemen van de inhoud en de kadernota 2025 vast te stellen*

**F. Conceptbegroting 2025**

**Besluit**

*Het algemeen bestuur van Zaffier besluit:*

*- de conceptbegroting 2025 vast te stellen en aan te bieden aan de gemeenteraden voor zienswijze.*

**9. Rondvraag**

De nieuwe wethouder Sociaal Domein in Castricum, Wilma van Andel, wordt 11 april 2024 geïnstalleerd

**10. Sluiting**

Nadat er verder niets meer aan de orde is, wordt de vergadering door de voorzitter met een woord van dank gesloten om 15.30 uur.

Alkmaar, d.d. 11 april 2024

.....  
R. te Beest,  
voorzitter

.....  
J. Mokveld,  
secretaris