

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering	15 december 2025
Voorstelnummer	D912757
Datum raadsvoorstel	28 oktober 2025
Portefeuillehouder(s)	R. Vennik
Commissie	Raadscommissie
Datum commissie	2 december 2025
Soort agendering	
Agendapunt	
Team	Directie - Concernstaf
Opsteller	Loes van Swol-Noomen
Datum B&W besluit	11 november 2025
Bijlagen:	3

Onderwerp : Zienswijze begrotingswijziging tweede voortgangsrapportage 2025 gemeenschappelijke regeling (GR) Werkorganisatie BUCH

Voorgesteld besluit

1. De volgende zienswijze af te geven ten aanzien van de begrotingswijziging behorende bij de tweede voortgangsrapportage 2025 van de gemeenschappelijke regeling Werkorganisatie BUCH:
 - a. De raad stemt in met de begrotingswijziging tweede voortgangsrapportage 2025 werkorganisatie BUCH.
 - b. De raad vraagt het bestuur van de gemeenschappelijke regeling Werkorganisatie BUCH de raad te blijven informeren over de inzet op het versterken van de kwaliteit van de organisatie en de uitlijning van de processen inclusief de eventuele effecten op de bijdragen van de gemeenten.
2. Deze zienswijze, door het toesturen van het ondertekende raadsbesluit, aan het bestuur van de gemeenschappelijke regeling Werkorganisatie BUCH kenbaar te maken.

Geheimhouding

Nee

RAADSVOORSTEL

INLEIDING

De raad van Heiloo heeft een brief van het bestuur van de gemeenschappelijke regeling (GR) Werkorganisatie BUCH (bijlage 1) ontvangen. Met deze brief bent u geïnformeerd over de volgende besluiten die het BUCH-bestuur heeft genomen op 7 oktober 2025:

1. akkoord te gaan met de voorliggende tweede voortgangsrapportage 2025 en de bijbehorende begrotingswijziging.
2. de gemeenten te vragen om zienswijzen in te dienen op de begrotingswijziging.
3. de verdeelsleutel 2025 t/m 2029 vast te stellen op:

Nieuwe verdeelsleutel na 2e firap					
	2025	2026	2027	2028	2029
Bergen	33,2924%	33,3585%	33,3981%	33,3995%	33,4007%
Uitgeest	12,1489%	12,1358%	12,1253%	12,1227%	12,1210%
Castricum	33,6427%	33,6231%	33,6086%	33,6121%	33,6155%
Heiloo	20,9159%	20,8828%	20,8879%	20,8857%	20,8828%
Totaal	100,0000%	100,0000%	100,0000%	100,0000%	100,0000%

4. akkoord te gaan met de aanbiedingsbrief aan de raden (cc. colleges).

De tweede voortgangsrapportage 2025 werkorganisatie BUCH (bijlage 2) resulteert in een verhoging van de bijdrage van de gemeenten. Een verhoging veroorzaakt door actualisatie personeelskosten naar aanleiding van de cao 2025 – 2027, huisvestingskosten werkorganisatie BUCH en overige mutaties (zie toelichting bij paragraaf toelichting op het voorstel). Op basis van de GR Werkorganisatie BUCH dient in dergelijke situaties de bijbehorende begrotingswijziging van de GR Werkorganisatie BUCH (bijlage 3) voor een zienswijze te worden voorgelegd aan de raden van de deelnemende gemeenten.

INVLOED KADERS OP KEUZERUIMTE

De Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) vormt het wettelijk kader.

In regionaal verband (Noord Holland Noord) zijn afspraken vastgelegd in door de raden vastgestelde "Financiële Uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen" (FUGR 2019) en de notitie "Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen".

In de gemeenschappelijke regeling Werkorganisatie BUCH zijn specifieke afspraken in BUCH verband vastgelegd.

In de P&C cyclus van de werkorganisatie BUCH zijn naast de verplichte elementen (kadernota, begroting en jaarrekening) twee voortgangsrapportages opgenomen. In de voortgangsrapportage van de werkorganisatie BUCH rapporteert de directie aan het bestuur over de voortgang van de bedrijfsvoering. Het BUCH-bestuur stuurt de rapportage naar de gemeenten.

Indien een voortgangsrapportage leidt tot begrotingswijziging met een verhoging van de reguliere bijdrage van de gemeenten kunnen de raden op basis van de gemeenschappelijke regeling een zienswijze naar voren brengen bij het BUCH-bestuur.

TOELICHTING OP HET VOORSTEL

In de tweede voortgangsrapportage 2025 van de werkorganisatie BUCH rapporteert de directie aan het bestuur over de voortgang op de financiën en de bedrijfsvoering. De tweede voortgangsrapportage 2025 beslaat de periode januari tot en met augustus 2025.

Voortgang op de financiën

Er zijn meerdere financiële mutaties opgenomen in de tweede voortgangsrapportage 2025 werkorganisatie BUCH.

1. Actualisatie personeelskosten naar aanleiding van de cao 2025 – 2027
2. Huisvestingskosten werkorganisatie BUCH
3. Overige mutaties

Ad 1) De mutatie actualisatie personeelskosten is het resultaat van een autonome ontwikkeling en is een structureel voordelige mutatie. Dit voordeel komt doordat in de begroting rekening wordt gehouden met 4% indexatie per jaar, maar de nieuwe cao is lager vastgesteld. In de GR Werkorganisatie BUCH is opgenomen dat een wijziging op de begroting die veroorzaakt wordt door een autonome ontwikkeling uitgezonderd is van de vastgestelde zienswijze procedure. Immers hier kan de werkorganisatie BUCH zelf niet direct invloed op uitoefenen.

Ad 2) De vier colleges van de BUCH gemeenten hebben een definitief besluit genomen over de nieuwe uitgangspunten voor de verdeling van de huisvestingskosten voor de werkorganisatie. Hiermee is losgelaten de bij de start van de werkorganisatie BUCH in 2017 gemaakt afspraak dat de huisvesting door de vier gemeenten om niet beschikbaar wordt gesteld aan de organisatie. De BUCH betaalt de vastgestelde huur- en exploitatielasten aan de betreffende gemeenten, waardoor de lasten via een reguliere verdeelsleutel over de gemeenten worden verdeeld. Het gevolg hiervan is een structureel nadelig effect voor de werkorganisatie BUCH (2025: nadelig effect € 2 mln.). De effecten op de begroting van de gemeenten zelf, zal per gemeente verschillen.

Ad 3) De overige mutaties zijn onder andere:

- Hogere WW lasten: incidentele autonome ontwikkeling (nadeel 2025 € 210.000)
- Aframing budget opleidingen: incidenteel (voordeel 2025 € 100.000).
- Inhuurkosten gemeentecontroller: incidenteel (nadeel 2025 € 98.000).
- Aanloopkosten inrichting Interne controle functie: incidenteel (nadeel 2025 € 88.000)
- Aframing accountantskosten BUCH: structureel (voordeel 2025 € 29.000)

Ombuigingen

De ombuigingen 'bedrijfsvoering werkorganisatie BUCH' zijn reeds met de begroting 2026 verwerkt. Eventuele verdere bezuinigingen zijn gekoppeld aan de door de gemeenten gekozen ombuigingen ten aanzien van de taken. De impact van de gekozen ombuigingen 'taken gemeenten' op de werkorganisatie BUCH is uit analyse nihil gebleken. Dit komt mede doordat de raden gezamenlijk niet de keuzes hebben gemaakt voor het opheffen van taken. Er is hierdoor geen significante wijziging in het takenpakket van de werkorganisatie BUCH. Wel geeft de werkorganisatie BUCH aan dat zij inzet om de kwaliteit van de organisatie te versterken en de processen (efficiënter) uit te lijnen en daar waar mogelijk de bijdragen van de gemeenten zo laag mogelijk te houden.

Ziektegeld

Het BUCH-bestuur heeft niet gekozen om een "voorziening" voor flexibele opvang van de variabele personeelskosten gerelateerd aan uitval en ziekte te creëren. In plaats daarvan worden de extra te maken vervangingskosten bij ziekte op basis van "nacalculatie" aan de raden en colleges voorgelegd. Bij de jaarrekening zal de feitelijke afrekening volgen. De gemaakte kosten tot en met augustus 2025 zijn € 1.179.000 zijn en de openstaande verplichtingen bedraagt € 1.015.000.

Voortgang op de bedrijfsvoering

In de tweede voortgangsrapportage is in het kort onder andere het volgende gerapporteerd op de voortgang van de bedrijfsvoering tussen januari en augustus 2025:

- Juli 2025 heeft het BUCH bestuur ingestemd met de concernagenda 2025-2027 'Samen werken aan morgen' en de daarbij behorende sturingsprincipes. De raad is in de BUCH RIA van juni 2025 geïnformeerd over de concernagenda. De concernagenda is het strategisch sturingsdocument voor de organisatieontwikkeling waarbij opdrachtgericht werken als basis dient voor een robuuste organisatie.
- De OR heeft ingestemd met de uitvoering van strategische personeelsplanning en de volgende stappen worden gezet. Er is een beleidsadviseur aangetrokken binnen HR die zich specifiek richt op strategische Personeelsplanning.
- In het tweede half jaar van 2025 wordt gestart met de inzet van een praktijk ondersteuner bedrijfsarts (POB) naast de bedrijfsarts. Het doel hiervan is om het verzuim verder te verlagen.
- Er is een programmaregisseur aangesteld met als doel de bestuurlijke besluitvorming te verbeteren en daarmee de kwaliteit van de bestuurlijke besluitvorming en advisering, met bijbehorende werkwijze. Daarnaast start een ketenregisseur. Deze zal zich inzetten op de horizontale sturing te versterken door ervoor te zorgen dat de verschillende partijen in de keten optimaal samenwerken. De regisseur overziet het geheel, verbindt en zorgt voor afstemming, efficiëntie en effectiviteit.
- Er is een evaluatie van het functieboek en het loongebouw uitgevoerd in het kader van het versterken van de arbeidsmarktpositie door beperkte herwaardering functies. Uit deze evaluatie bleek dat 41 functies met prioriteit een herwaardering nodig hadden. In 2025 zijn de functies opnieuw gewaardeerd en is er advies uitgebracht over de inpassingen van de functies.

Voorgestelde zienswijze tweede voortgangsrapportage 2025 werkorganisatie BUCH

Op basis van de bovenstaand informatie is het advies om de volgende zienswijze in te dienen:

1. De volgende zienswijze af te geven ten aanzien van de begrotingswijziging behorende bij de tweede voortgangsrapportage 2025 van de gemeenschappelijke regeling Werkorganisatie BUCH:
 - a. De raad stemt in met de begrotingswijziging tweede voortgangsrapportage 2025 werkorganisatie BUCH.
 - b. De raad vraagt het bestuur van de gemeenschappelijke regeling Werkorganisatie BUCH de raad te blijven informeren over de inzet op het versterken van de kwaliteit van de organisatie en de uitlijning van de processen inclusief de eventuele effecten op de bijdragen van de gemeenten.

Deze zienswijze, door het toesturen van het ondertekende raadsbesluit, aan het bestuur van de gemeenschappelijke regeling Werkorganisatie BUCH kenbaar te maken.

DOOR HET COLLEGE OVERWOGEN ALTERNATIEVEN

Er zijn door het college geen alternatieven overwogen.

REGIONALE SAMENWERKING EN COULEUR LOCALE

De voorgestelde zienswijze is opgesteld voor de gemeente Heiloo. De zienswijze is BUCH-breed afgestemd om waar mogelijk en wenselijk gezamenlijk op te trekken richting de GR Werkorganisatie BUCH.

RISICO'S

In de tweede voortgangsrapportage 2025 werkorganisatie BUCH worden geen specifieke (financiële) risico's benoemd.

FINANCIËN

Reguliere bijdrage per gemeente

Na vaststelling van de tweede voortgangsrapportage 2025 werkorganisatie BUCH en verwerking van de bijbehorende begrotingswijziging zal de bijdragen er als volgt uitzien ten opzichte van de begroting 2026 en de eerste voortgangsrapportage 2025:

Begroting 2026 (raadsbehandeling juni 2025)

Reguliere bijdragen					
	2025	2026	2027	2028	2029
Bergen	31.877.313	32.161.144	33.265.491	34.376.419	35.697.565
Uitgeest	11.632.951	11.757.063	12.137.886	12.542.083	13.024.097
Castricum	32.204.079	32.534.195	33.600.909	34.729.399	36.071.067
Heiloo	20.026.809	20.229.630	20.887.657	21.585.491	22.415.059
Totaal	95.741.152	96.682.032	99.891.943	103.233.392	107.207.788

Eerste voortgangsrapportage 2025 (raadsbehandeling september 2025)

Reguliere bijdragen per gemeente					
	2025	2026	2027	2028	2029
Bergen	32.135.352	32.161.144	33.265.491	34.376.419	35.697.565
Uitgeest	11.727.117	11.757.063	12.137.886	12.542.083	13.024.097
Castricum	32.464.763	32.534.195	33.600.909	34.729.399	36.071.067
Heiloo	20.188.921	20.229.630	20.887.657	21.585.491	22.415.059
Totaal	96.516.152	96.682.032	99.891.943	103.233.392	107.207.787

Tweede voortgangsrapportage 2025 (raadsbehandeling december 2025)

Reguliere bijdragen per gemeente					
	2025	2026	2027	2028	2029
Bergen	32.705.129	33.001.069	34.303.553	35.478.565	36.893.556
Uitgeest	11.934.624	12.005.535	12.454.037	12.877.317	13.388.536
Castricum	33.049.237	33.262.791	34.519.716	35.704.415	37.130.807
Heiloo	20.546.947	20.659.012	21.433.671	22.164.535	23.044.534
Totaal	98.235.937	98.928.407	102.710.977	106.224.832	110.457.433

Verdeelsleutel

De verdeelsleutel opgenomen in de eerste voortgangsrapportage 2025 was identiek aan de verdeelsleutel opgenomen in de begroting 2026. Nu met de tweede voortgangsrapportage 2025 is de verdeelsleutel minimaal aangepast ten opzichte van de eerste voortgangsrapportage 2025 en begroting 2026.

Eerste voortgangsrapportage 2025 en begroting 2026

Nieuwe verdeelsleutel na 1e firap					
	2025	2026	2027	2028	2029
Bergen	33,2953%	33,2649%	33,3015%	33,2997%	33,2975%
Uitgeest	12,1504%	12,1605%	12,1510%	12,1493%	12,1485%
Castricum	33,6366%	33,6507%	33,6373%	33,6416%	33,6459%
Heiloo	20,9177%	20,9239%	20,9103%	20,9094%	20,9081%
Totaal	100,0000%	100,0000%	100,0000%	100,0000%	100,0000%

Tweede voortgangsrapportage 2025

Nieuwe verdeelsleutel na 2e firap					
	2025	2026	2027	2028	2029
Bergen	33,2924%	33,3585%	33,3981%	33,3995%	33,4007%
Uitgeest	12,1489%	12,1356%	12,1253%	12,1227%	12,1210%
Castricum	33,6427%	33,6231%	33,6086%	33,6121%	33,6155%
Heiloo	20,9159%	20,8828%	20,8679%	20,8657%	20,8628%
Totaal	100,0000%	100,0000%	100,0000%	100,0000%	100,0000%

Plustaken

Naast de basistaken die werkorganisatie BUCH voor de gemeenten uitvoert, kunnen de gemeenten de werkorganisatie vragen om plustaken uit te voeren. Plustaken zijn incidenteel maar kunnen ook uiteindelijk structureel worden binnen de reguliere taken van de werkorganisatie BUCH.

Eerste voortgangsrapportage 2025

Totaal plustaken per gemeente	2025
Bergen	2.444.012
Uitgeest	392.422
Castricum	1.554.442
Heiloo	1.293.396
Totaal	5.684.272

Tweede voortgangsrapportage 2025

Totaal plustaken per gemeente	2025
Bergen	2.315.412
Uitgeest	373.073
Castricum	1.286.142
Heiloo	1.068.896
Totaal	5.043.523

Ten aanzien van de voortgang op de plustaken zijn geen risico's benoemd wat betreft doel, tijd en geld.

DUURZAAMHEID

Niet van toepassing.

PARTICIPATIE

Niet van toepassing.

UITVOERING, PLANNING EN ORGANISATIE

Na besluitvorming door de raad wordt het bestuur van de GR Werkorganisatie BUCH door toesturen van het getekende raadsbesluit geïnformeerd over de vastgestelde zienswijze.

BIJLAGEN

1. Aanbiedingsbrief tweede voortgangsrapportage 2025 werkorganisatie BUCH
2. Tweede voortgangsrapportage 2025 werkorganisatie BUCH
3. Begrotingswijziging behorende bij de tweede voortgangsrapportage 2025 werkorganisatie BUCH

ACHTERLIGGENDE DOCUMENTEN

-

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van de gemeente Heiloo

A. Babaoğlu
gemeentesecretaris

M. ten Bruggencate
burgemeester