

Advies Bestuur

Aan:	Bestuur	Communicatie:	Ja
Datum:	9 mei 2023	Vertrouwelijk:	Nee
Zaaknr.:	99990000021496	Stuk(ken) bijgevoegd:	Ja
Documentnr.:	99990000118550		
Behandeld:	B.R. Lokhorst	Te volgen procedure:	Bestuur, DR
Afdeling:	Financiën	Behandelwijze:	Ter besluitvorming

Onderwerp

Meerjarenbegroting 2024-2027 GR Meerinzicht.

Voorstel

Het bestuur besluit:

1. In te stemmen met de ontwerp Meerjarenbegroting 2024-2027 GR Meerinzicht.

Definitief besluit bestuur

Inleiding

De voorliggende begroting vormt de inhoudelijke en financiële basis voor de boekjaren 2024-2027. Deze Meerjarenbegroting 2024-2027 betreft de bedrijfsvoeringskosten (loonkosten, organisatiekosten en uitvoeringsbudgetten) van Meerinzicht. Meerinzicht kent twee programma's, die de basis vormen van de begroting: domein sociaal en domein bedrijfsvoering. De verantwoording van de zorgkosten van het sociaal domein is onderdeel van de gemeentebegroting en vormt dus geen onderdeel van dit document. In deze meerjarenbegroting is alleen het bestaande beleid van de gemeenten vertaald in financiële middelen. Het nieuwe beleid is onderdeel van de gemeentelijke kadernota, en is dus geen onderdeel van de begroting 2024-2027.

Argumenten

1.1 Begroting is opgesteld op basis van de door het bestuur vastgestelde Kadernota Meerinzicht 2024-2027

1.2 Begroting is opgesteld door MT domein Sociaal en MT domein bedrijfsvoering, en met instemming van de directieraad geagendeerd bij het bestuur.

Kantttekeningen

1.1 Bij de loonmutatie is geen rekening gehouden met de recent vastgestelde CAO.

De door het bestuur vastgestelde loonmutaties 2,8% is gehanteerd bij het berekenen van de nieuwe loonsom in de meerjarenbegroting. Bij de bestuursrapportage wordt het CAO-effect financieel vertaald. En op dat moment is ook bij de gemeenten de gemeente circulaire bekend waarbij dit onderdeel verwerkt is in de Rijksbijdrage.

1.2 Ondanks ambtelijke afspraken vanaf 2020 blijkt in de praktijk dat de EHZ organisaties wel dezelfde onderdelen toepassen bij het opstellen van de MJB, maar dat zij afwijkende uitgangspunten op onderdelen toepassen.

Naar aanleiding van een vraag van de directieraad op 15 mei jl. is onderzocht in hoeverre de uitgangspunten en percentages overeenkomen met de gemeentelijke cyclus. Hieruit blijkt na een quick-scan dat er verschillen zijn, doordat zij meer recentere gegevens toepassen dan de bij Meerinzicht gehanteerde indexcijfers. Met de voorliggende begroting is op basis van vastgestelde kaders en onderlinge afspraken EHZM opgesteld. Ambtelijk wordt onderzocht in hoeverre harmonisatie hierbinnen wenselijk is.

1.3 De gewijzigde WGR en de planning binnen Meerinzicht heeft ertoe geleid dat 2 van de 3 gemeenteraden de zienswijze kunnen vaststellen.

De gemeente Ermelo en Harderwijk hebben voor de bestuursvergadering van 13 september 2023 de gelegenheid om hun eventuele zienswijze vast te stellen. De raadsvergadering van de gemeente Zeewolde vindt plaats op 28 september. Wel kan het door het college voorgestelde zienswijze aan de gemeenteraad van Zeewolde worden meegenomen bij de bestuursvergadering.

Aangezien dit het eerste jaar is met de vernieuwde WGR wordt in samenspraak met de vertegenwoordigers van de gemeenten afgesteld op welke wijze dit knelpunt bij de eerstvolgende vaststelling van de ontwerp-begroting voorkomen wordt.

Financiële toelichting

Het uitgangspunt voor de Meerjarenbegroting 2024-2027 is de [Meerjarenbegroting 2023-2026](#) aangevuld met de nadien door het bestuur vastgestelde 1e begrotingswijziging 2022, onderdelen van de [Kadernota 2024-2027](#) en aanvullende opdrachten van de gemeenten. In onderstaande tabel zijn de budgettaire gevolgen opgenomen, waarbij de mutaties ten opzichte van de meerjarenbegroting 2023 jaarschijf 2024 zijn opgenomen

Effecten Kadernota 2024-2027 en verwerkte besluiten	2024	2025	2026	2027
(bedragen x € 1.000,-)				
<i>Effecten Kadernota 2024-2027 en verwerkte besluiten</i>				
Loonmutaties 2024 (incl. periodieke verhogingen)	1.164	1.164	1.164	1.164
Prijsontwikkeling op basis van Kadernota 2024-2027	214	215	220	215
Opleidingskosten	21	21	21	21
Inhuur derden/ ziektevervanging	23	23	23	23
<i>Verwerkte besluiten</i>				
EHZM Academie	241	241	241	241
Beloning 5 jaar in dienst	36	28	38	64
Centrale postverzending	54	54	54	54
Totaal	1.753	1.746	1.761	1.782

In onderstaande tabel is het effect van bovenstaande tabel (de mutaties) in de Meerjarenbegroting 2024-2027 verwerkt in de lasten en baten per domein en is tevens het concern totaal weergegeven.

Programma (bedragen x € 1.000,-)	Rekening 2022	Begroting 2023 (inclusief wijzigingen)	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Bedrijfsvoering						
Lasten	27.987	29.031	29.818	29.589	29.706	29.269
Baten	-27.987	-29.031	-29.818	-29.589	-29.706	-29.269
Saldo	0	0	0	0	0	0
Domein Sociaal						
Lasten	17.729	16.452	16.915	16.678	16.680	16.696
Baten	-17.729	-16.452	-16.915	-16.678	-16.680	-16.696
Saldo	0	0	0	0	0	0
Totaal						
Lasten	45.716	45.483	46.733	46.267	46.386	45.965
Baten	-45.716	-45.483	-46.733	-46.267	-46.386	-45.965
Totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Planning/proces

Na vaststelling door het bestuur wordt de ontwerp Meerjarenbegroting 2024-2027 aangeboden aan de raden van de EHZ gemeenten. Op basis van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr) hebben de gemeenten de mogelijkheid een zienswijze te geven op de door het bestuur vastgestelde ontwerp meerjarenbegroting. Op 13 september 2023 wordt de definitieve versie van de meerjarenbegroting geagendeerd voor de bestuursvergadering. Meerinzicht zendt de begroting binnen twee weken na vaststelling, maar in ieder geval vóór 15 september 2023, aan de colleges van Gedeputeerde Staten van de provincie Gelderland en Flevoland.

Communicatie

De Meerjarenbegroting 2024-2027 GR Meerinzicht wordt met een aanbiedingsbrief aan de raden toegezonden.

Overige ondersteunende diensten en OR

Geen

Heeft een relatie met

P&C-cyclus van de gemeenten.

Integraal afgestemd met

MT Meerinzicht domein sociaal en domein bedrijfsvoering

Bijlage(n)

Concept Meerjarenbegroting 2024-2027