

RAADSVOORSTEL

Onderwerp : Jaarrekening 2022 en concept begroting 1Stroom 2024-2027

Zaak- & documentnr. : Z/23/109593 201615993

Opsteller : D. van de Loosdrecht

Portefeuillehouder : A.J. van Hout

Afdeling : F&B

Telefoonnr :

Samenvatting

De jaarrekening 2022 van 1Stroom is vastgesteld door het Algemeen Bestuur (AB) van 1Stroom en wordt ter kennisgeving aangeboden aan de raad. Daarnaast heeft het AB de conceptbegroting 2024-2027 vastgesteld. De raad wordt in de gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen. Aan de gemeenteraad wordt voorgesteld om een zienswijze in te dienen.

Beslispunten

1. Kennis te nemen van de jaarrekening 2022 1Stroom.
2. In te stemmen met de vorming van een bestemmingsreserve ad € 150.000 vanuit het resultaat jaarrekening 2022 ter dekking van de implementatiekosten van de nieuwe applicatie Sociaal Domein.
3. Kennis te nemen van de begroting 2024-2027 van 1Stroom.
4. De zienswijzebrief op de conceptbegroting 2024-2027 1Stroom en de resultaatbestemming vast te stellen en te versturen aan het dagelijks bestuur van 1Stroom.

Aanleiding

Het Algemeen Bestuur van 1Stroom heeft op 12 april 2023 de jaarstukken 2022 vastgesteld. Ook de begroting 2024 is in deze vergadering in concept vastgesteld.

De raden van de deelnemende gemeenten worden nu in de gelegenheid gesteld om hun zienswijzen over resultaatbestemming en de begroting 2024 kenbaar te maken.

Planning

Na behandeling en besluitvorming in de gemeenteraad wordt de zienswijze in een brief aan de GR 1Stroom medegedeeld. Het Algemeen Bestuur vergadert op 12 juli 2023 en stelt dan de definitieve begroting vast, rekening houdend met de ingekomen zienswijzen.

Beoogd effect

Het beoogd effect van dit voorstel is het informeren van college en raad over de jaarrekening 2022 en de conceptbegroting 2024-2027 van 1Stroom. Dit moet resulteren in een goedgekeurde en vastgestelde begroting 1Stroom en het tijdig indienen van de begroting en jaarrekening bij de provincie.

Argumenten

1. Volgens de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) dient 1Stroom de jaarstukken ter kennisgeving aan de raden voor te leggen.

De Jaarstukken 2022 van 1Stroom laten in totaal een positief resultaat zien van € 543.000.

Dit positieve resultaat is vooral veroorzaakt door hogere opbrengsten als gevolg van de opvang van Oekraïners en detachering van medewerkers.

Het algemeen bestuur heeft het voorgenomen besluit genomen een bestemmingsreserve te vormen van € 150.000 ter dekking van de implementatiekosten van de nieuwe applicatie Sociaal Domein. Het resterende resultaat zal terugvloeien naar de deelnemende gemeenten.

2. De implementatiekosten waren begroot in 2022 en worden in 2023 gemaakt. In de tussentijdse rapportage 2022 van 1Stroom is € 150.000 bijgeraamd voor de implementatiekosten en voor extern projectmanagement voor het vervangen van de applicatie sociaal domein. De aanbesteding is vanwege marktomstandigheden vertraagd. Daardoor zal de implementatie pas in 2023 plaatsvinden. De voorziene implementatiekosten zijn dus niet in 2022 gemaakt, waardoor het begrote bedrag is vrijgefallen. De kosten zullen alsnog gemaakt worden in 2023. Voorgesteld wordt het niet bestede bedrag 2022 beschikbaar te stellen voor de dekking van de kosten in 2023 middels de vorming van een bestemmingsreserve.
3. Conform de Wgr dienen de raden in de gelegenheid te worden gesteld een zienswijze in te dienen.
Conform artikel 25 en 27 van de Gemeenschappelijke Regeling dienen de raden van de deelnemende gemeenten in de gelegenheid te worden gesteld om hun zienswijze op deze concept begroting kenbaar te maken.
4. Middels de zienswijzebrief spreekt de raad haar zorg uit over de uitdaging waar 1Stroom voor staat.
De afgelopen jaren heeft de organisatie 1Stroom diverse crisissen moeten opvangen. Een aantal van deze crisissen duurt nog voort. Daarnaast is middels de Voorjaarsnota's 2022 van de deelnemende gemeenten een fors extra takenpakket bij 1Stroom neergelegd en zullen daar in de Voorjaarsnota's 2023 mogelijk nog nieuwe opdrachten bijkomen. Er bestaat enige zorg of 1Stroom dat takenpakket, zeker gezien de moeilijke arbeidsmarkt, kan waarmaken.

Kanttekeningen

1. Indien de jaarrekening niet op tijd wordt ingezonden kan 1Stroom onder preventief toezicht worden gesteld.
2. Indien de middelen niet worden bestemd, ontstaat mogelijk een kostenoverschrijding in 2023
In de begroting 2023 van 1Stroom is geen rekening gehouden met de implementatiekosten van de applicatie Sociaal Domein. Deze kosten zullen wel in 2023 worden gemaakt. Als de resultaatbestemming niet wordt geaccordeerd, zal zeer waarschijnlijk in 2023 een kostenoverschrijding ontstaan.

Financiële paragraaf

De begroting van 1Stroom is een afgeleide van de begrotingen van de opdrachtgevers, de gemeenten Duiven en Westervoort. De MJPB 2024-2027 1Stroom is beleidsarm ingestoken.

Sedert het 2^{de} halfjaar van 2022 is er sprake van hoge loon- en prijsstijgingen. Als gevolg hiervan heeft ook 1Stroom in 2023 en volgende jaren te maken met forse loon- en prijsstijgingen. Begin 2023 is een nieuwe CAO afgesloten die globaal leidt tot een loonstijging van circa 7,7 %. Als gevolg van de loon- en prijsstijgingen wordt in 2023 een stijging van de bijdrage van de gemeente Westervoort verwacht van ruim € 500.000 en in 2024 van ruim € 800.000.

Relatie met het herstelplan

De loon- en prijsstijgingen leggen een fors beslag op de middelen van de gemeente Westervoort. Op dit moment is nog onduidelijk welke compensatie er door het Rijk gegeven gaat worden voor deze kostenstijgingen. Indien deze compensatie onvoldoende is, bestaat er een reëel risico dat Westervoort de doelstellingen uit het herstelplan niet meer kan realiseren zonder dat er extra maatregelen worden genomen.

Participatie en communicatie

Niet van toepassing.

Duurzaamheid

De gemeenten werken op veel terreinen aan het halen van de doelstellingen van het Klimaatakkoord. Ook in de bedrijfsvoering van 1Stroom wordt hieraan bijgedragen.

Intergemeentelijke samenwerking

1Stroom is een gemeenschappelijke regeling waarin de gemeenten Duiven en Westervoort hun uitvoering hebben belegd. Zowel de begroting als de jaarrekening van 1Stroom hebben betrekking op de uitvoering van de taken van beide gemeenten.

Bijlagen

201616012	Rb Jaarrekening 2022 en concept begroting 2024-2027 1Stroom
201615939	Zienswijze op resultaatbestemming 2022 en concept-begroting 1Stroom 2024-2027
201615840	Aanbiedingsbrief Begroting 1Stroom 2024-2027
201615850	Concept begroting 1Stroom 2024-2027
201616021	Aanbiedingsbrief zienswijze bestemmingsreserve jaarrekening 1Stroom 2022
201616023	Jaarrekening 2022 GR 1Stroom (inclusief controleverklaring accountant)

Westervoort, 19 juni 2023

Burgemeester en wethouders van gemeente Westervoort,

M. Sluiter MA
secretaris

drs. A.J. van Hout
burgemeester