

Gemeenteraad

Voorstel

26 september 2023

Begrotingswijziging 2023 Recreatieschap Drenthe - Besluitvorming College/besluitvorming Raad

Auteur

Beknopte samenvatting

Recreatieschap Drenthe heeft een brief gestuurd en geeft aan door externe ontwikkelingen de prijzen sneller stijgen dan de ramingen waarmee men bij het opstellen van de begroting 2023 is uitgegaan. Het Dagelijks Bestuur heeft daarom, in overleg met het Algemeen Bestuur in de vergadering van 13 april 2023, besloten tot een begrotingswijziging inzake de lopende begroting van 2023.

Middels deze begrotingswijziging wil het bestuur de huidige begroting opnieuw in evenwicht brengen, door verwerking van de onvoorziene kostenstijgingen. Het gaat om een totale verhoging van € 60.000 (bijdragen gemeenten). Voor de gemeente Westerveld gaat het om een extra bedrag van € 4.046,00. Het college wordt verzocht om akkoord te gaan met deze begrotingswijziging om de begroting 2023 sluitend te krijgen. Geadviseerd wordt om geen zienswijze in te dienen.

Besluit

Besluitpunt 1

Akkoord te gaan met de ingediende begrotingswijziging en bij de tweede bestuursrapportage een incidentele bijdrage van € 4.046,-- beschikbaar te stellen aan het Recreatieschap Drenthe.

Besluitpunt 2

Geen zienswijze indienen.

Motivering

Aanleiding en context

In 2023 stijgen de lonen en prijzen sneller dan waarmee is rekening gehouden bij het opstellen van de begroting 2023. In overleg met het DB en AB is besloten om een begrotingswijziging in te dienen ten aanzien van de lopende begroting 2023.

Door het CAO akkoord en stijging van de overige kosten komt de begroting van 2023 onder druk te staan. Het gaat om een extra kostenpost van € 106.065,00.

a. lonen: De nieuwe CAO's lopen van 2 januari 2023 t/m 1 januari 2024. Het akkoord is 6 april bekrachtigd en resulteert in een loonkostenstijging van € 80.000,00.

b. overige kosten: De overige kosten zijn met 6,2 % gestegen, terwijl in de begroting 2023 is uitgegaan van een kostenstijging van 1,6 %. Daarnaast heeft het Recreatieschap besloten een verzuimverzekering af te sluiten, kosten € 14.000,00. t.a.v. het risico op langdurige loonkosten in geval van ziekte. Ook is een nieuwe meerjarige overeenkomst afgesloten met de accountant (stijging van € 3.000,00).

Uitwerking van de dekking

Twee medewerkers kunnen projectmatig ingezet worden op de uitvoer van projecten, waardoor € 20.000,00 (personeelskosten) kan worden doorbelast.

Eerder heeft het DB besloten om de kosten van de verzuimverzekering binnen de lopende begroting op te vangen. Voor verdere dekking van de gestegen kosten ziet zij taakstellend binnen de begroting geen ruimte. Tegelijkertijd gaan we naar een periode van geen rentevergoeding, naar een periode met rentevergoeding. Deze incidentele extra opbrengst wordt ingezet ter compensatie van de gestegen kosten.

Het dagelijks bestuur concludeert op basis van bovengenoemde ontwikkelingen dat het verstandig is om een begrotingswijziging voor te leggen aan de deelnemende gemeenten, om op die manier het voorziene gat in de begroting op te vangen.

Beoogd resultaat

Een schriftelijke reactie te sturen naar het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Drenthe met het besluit van de gemeente Westerveld.

Argumentatie

Het Recreatieschap kan door ontwikkelingen, waarop ze geen invloed heeft gehad, geen sluitende begroting voor 2023 krijgen. Het Dagelijks bestuur is van mening dat het niet verstandig is om de niet sluitende begroting af te wikkelen via de Algemene reserve, omdat de Algemene Reserve (het weerstandsvermogen) van het Recreatieschap inmiddels net op een minimaal niveau staat en het onverstandig is om deze ondergrens te zakken.

Het Recreatieschap in lijn met de andere gemeenschappelijke regelingen, zoals (VRD, GGD en RUD) een begrotingswijziging voorlegt.

Aanpak/uitvoering en communicatie

Het dagelijks bestuur concludeert op basis van de ontwikkelingen dat het verstandig is om een begrotingswijziging van € 60.000,00 (voor de gemeente Westerveld gaat het om een bedrag van € 4.046,00) voor te leggen aan de deelnemende gemeenten om het voorziene gat in de begroting op te vangen.

Integrale advisering

Intern

Duiding integrale advisering

Afstemming gezocht met financiën.

Kosten, baten, dekking

Een incidentele bijdrage van € 4.046,- aan te vragen via de tweede bestuursrapportage om de begroting van 2023 van het Recreatieschap Drenthe sluitend te krijgen.

Aldus beslist in bovenvermelde zitting,
Namen de gemeenteraad van Westerveld

Griffier
Reiny Weernekers

Voorzitter
Rikus Jager