



BESLISVOORSTEL RAAD BLARICUM

Besluitvormend orgaan

Gemeente Blaricum – Gemeenteraad

Gemeentecode

Blaricum

Onderwerp

Zienswijze jaarrekening 2023 en begroting 2025 BEL Combinatie

Portefeuillehouder

A.M. Kennis

Openbaar

Ja

Korte inhoud

De BEL Combinatie is de gemeenschappelijke werkorganisatie van de Blaricum, Eemnes en Laren. Het bestuur stelt de jaarrekening en begroting vast, maar de raden van de deelnemende gemeente worden in de gelegenheid gesteld om zienswijzen in te dienen. De jaarrekening kent een tekort van €592.299, dat al in de jaarrekeningen van de gemeenten is verwerkt. De begroting omvat geen nieuw beleid, maar enkel indexaties, CAO-aanpassingen en andere onvermijdelijke kostenstijgingen.

Besluiten

1. In te stemmen met de jaarrekening 2023 van de BEL Combinatie;
2. In te stemmen met de begroting 2025 van de BEL Combinatie;
3. Dit besluit als zienswijze toe te sturen aan het Bestuur van de BEL Combinatie

Aanleiding voorstel

De BEL Combinatie is een gemeenschappelijke regeling en moet elk jaar de jaarrekening en begroting aan de deelnemende gemeenten voorleggen. De jaarrekening en begroting van de BEL worden in nauw overleg met de deelnemende gemeenten opgesteld, waarbij zoveel mogelijk aansluiting wordt gezocht bij de wensen en mogelijkheden van de gemeenten.

Doel

Met dit voorstel worden de raden geïnformeerd over de financiële situatie bij de BEL en in de gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen.

Toelichting besluit (argumenten)

1.1 De BEL-organisatie heeft in 2023 de opdrachten uitgevoerd die in de begroting zijn opgenomen

De organisatie heeft in 2023 een forse ontwikkeling doorgemaakt, waarbij de budgetten van de Meerjarenontwikkelnota (MJON) zijn ingezet voor versterking van diverse onderdelen van de organisatie. De raden worden hier separaat over geïnformeerd tijdens de halfjaarlijkse raadsinformatiebijeenkomst, die op 20 juni 2024 weer plaatsvindt.

Ook de opvang van vluchtelingen is als aanvullende taak uitgevoerd voor de gemeenten en er zijn extra verkiezingen georganiseerd.

Tegelijkertijd heeft ook de BEL met stijgende kosten te maken en is er relatief veel inhuur nodig geweest om alle taken uit te voeren.

1.2 de jaarrekening vormt een correct verslag van de werkzaamheden en is voorzien van een controleverklaring van de accountant

De jaarrekening is een weergave van het afgelopen jaar en bevat daarom geen (beleidsmatige) keuzes. De accountant oordeelt dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft.

1.3 het saldo van de jaarrekening is reeds in de jaarrekening van de gemeentes verwerkt.

De accountant vraagt gemeenten om in hun jaarrekening alle voorzienbare kosten mee te nemen. Het tekort is daarom al in de jaarrekeningen van de gemeenten verwerkt en leidt niet tot aanvullende financiële effecten.

2.1 de begroting bevat noodzakelijke aanpassingen aan CAO en inflatie

De BEL-begroting voor 2025 bevat een forse kostenstijging. Het BEL-bestuur heeft ervoor gekozen om op dit moment alleen de onvermijdelijke correcties door te voeren, zoals inflatie en CAO-stijgingen. Ook noodzakelijke investeringen in het team Control en Financiën zijn opgenomen, om te zorgen dat de financiële processen op een basisniveau kunnen worden uitgevoerd. Door de nieuwe investeringen te beperken is tegemoetgekomen aan de zorg van de gemeenten over de financiële positie in de komende jaren.

Aanvullende wenselijke investeringen, bijvoorbeeld in HRM en arbeidsmarkt, zijn nu niet opgenomen, maar worden later in het BEL-bestuur opnieuw besproken. Als dit leidt tot een begrotingswijziging wordt die opnieuw aan de raden voorgelegd.

3.1 er is geen aanleiding om een inhoudelijke zienswijze af te geven

Door in te stemmen is het niet noodzakelijk een aparte zienswijzebrief op te stellen.

Duurzaamheid

nvt

Vastgesteld wettelijk- en beleidskader

De wet gemeenschappelijke regelingen regelt de zienswijzemogelijkheid voor gemeenteraden op de begroting en facultatief op de jaarrekening. Dit is in de gemeenschappelijke regeling BEL (artikel 21 en 22) nader uitgewerkt.

Relatie BEL-gemeenten en BEL Combinatie

Dit voorstel is door de drie colleges afgestemd en wordt gelijkkluidend in de drie gemeenteraden voorgelegd.

Kanttekeningen

2.1 de begroting is nog niet volledig in de kadernota's van de gemeentes opgenomen

De Kadernota van de BEL omvatte nog niet alle onvermijdelijke kosten. Daarmee is de vraag in deze begroting hoger dan het bedrag dat nu in de gemeentelijke meerjarenramingen is opgenomen. Dit moet bij de begroting 2025 nog worden meegenomen in de financiële opgave.

Financiën

In de jaarrekening en begroting zijn financiële overzichten opgenomen, die de positie van de BEL weergeven. Deze sluiten aan op de cijfers in de gemeentelijke jaarrekening en worden opgenomen in de begroting 2025 van de gemeente.

Op pagina 39 van de begroting ziet u een overzicht van de ontwikkelingen voor Blaricum die in de begroting 2025 worden opgenomen.

Begrotingswijziging nodig?

Ja, in begroting gemeente. Dit wordt bij het opstellen van de begroting 2025 verwerkt.

Uitvoering

Nadat de gemeenteraad heeft besloten over deze voorstellen, zal het BEL-bestuur een definitief besluit nemen, zodat de jaarrekening en begroting tijdig aan de toezichthouder (de provincie Utrecht) kunnen worden toegezonden.

Communicatie

Nvt

Bijlagen

1. Jaarstukken GR BEL Combinatie 2023
2. Accountantsverslag jaarstukken GR BEL Combinatie 2023
3. Controleverklaring jaarstukken GR BEL Combinatie 2023
4. Begroting GR Bel Combinatie 2025
5. Raadsbesluit

Steller

S.J. Kist

Registratiedatum

29 mei 2024