

afdeling
RBAsteller
A.C. van der Walgouda
23 april 2024dossiernummer
8133telefoon
06 48135554

onderwerp

Ontwerp-programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 van Groenalliantie Midden-Holland e.o.

Gevraagd besluit

Het college van burgemeester en wethouders stelt de raad van de gemeente Gouda voor te besluiten:

1. Een zienswijze in te dienen op de ontwerp-programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026 – 2028 van Groenalliantie Midden-Holland e.o. conform bijgevoegde brief.
2. De financiële gevolgen van de ontwerp-programmabegroting 2025 en de meerjarenraming 2026 – 2028 van de Groenalliantie Midden-Holland e.o. te verwerken in de gemeentelijke begroting 2025 – 2028.

Toelichting

Er wordt deelgenomen in een aantal gemeenschappelijke regelingen. De ontwerpbegrotingen van deze gemeenschappelijke regelingen moeten worden voorgelegd aan de raad.

1 Nadere uitleg op gevraagd besluit

Het uitgangspunt voor de ontwerp-programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026 – 2028 is het bestaande en aanvaarde beleid, zoals vastgelegd in de programmabegroting 2024, de najaarsrapportage 2023, de concept jaarrekening 2023, kredietmutaties en de besluiten van het Algemeen Bestuur tot 1 maart 2024.

De begroting is daar waar van toepassing geïndexeerd voor 3,7% op materiele uitgaven volgens “De financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen Hollands Midden voor begrotingen 2025”. Voor personele lasten bedraagt de maximale index 11,1 %. De aanpassing van de dienstverlening Staatsbosbeheer is echter gebaseerd op de afgegeven tarieven 2024 en de geraamde ureninzet. Op basis van het voorzichtigheidsbeginsel, is de indexering niet toegepast op de baten. Voor de meerjarenraming 2026 tot en met 2028 is geen verdere indexering toegepast.

Per begrotingsjaar 2022 zijn de in 2014/2015 aangebrachte financiële compartimenten opgeheven. Vanaf 2022 wordt voor alle deelnemende gemeenten de deelnemersbijdragen berekend op basis van de inwonersaantallen. Hierbij is rekening gehouden met de indexatie. De bijdrage voor Gouda wordt inclusief index € 586.900. Omgerekend komt dit uit op € 7,92 per inwoner (2024: € 7,92).

Continuïteit na uitreding provincie Zuid-Holland

De jaren tot en met 2025 zijn er voor de dekking van de exploitatie van Groenalliantie geen financiële zorgen te verwachten. De financiële continuïteit voor de exploitatie is t/m 2021 voor 100% en daarna t/m 2025 voor 90% geborgd. Van de 10% is echter de helft retour aan de schappen gekomen, onder voorwaarden dit bedrag te gebruiken voor maatregelen doeltypes wijziging en het onderzoeken/inzetten van mensen met afstand tot de arbeidsmarkt en meer vrijwilligers. Door de verhoging van de deelnemersbijdrage in 2022 is het begrotingstekort opgevangen dat met ingang van 2022 ontstaat. De periode na 2025 vraagt naar verwachting om meer keuzes en maatregelen. Vooralsnog gaan wij uit van een lagere bijdrage op jaarbasis van circa € 1,1 mln. Omdat dit een concreet bedrag is wordt dit risico op 100% gewaardeerd. Voor het begrotingsjaar 2026 dekken wij het tekort van 1,1 mln. uit de reserves. Wij verwachten in de twee

jaren na 2026 de begroting weer op orde te hebben, zodat het totale risico voor nu wordt ingeschat op € 2,2 mln.

Weerstandsvermogen en risico's

Conform de nota weerstandsvermogen wordt de ratio weerstandsvermogen berekend om te bepalen of Groenalliantie in staat is voldoende financiële middelen vrij te maken voor het dekken van de risico's op het moment dat de risico's zich voordoen. Op basis van de mutaties reserves bedraagt de Algemene Reserve ultimo 2025 € 2,7 mln. De gekwantificeerde risico's bedragen € 2,2 mln. Daarmee is de ratio van het Weerstandsvermogen 1,2. Dit komt overeen met waarderingscijfer C, voldoende.

2 Argumenten

Voor alle gemeenschappelijke regelingen waaraan wordt deelgenomen heeft het college van B&W op 2 december 2010 ingestemd met het bestuurlijk kader zoals vastgelegd in de "financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen Hollands-Midden voor begrotingen 2025" van het financieel overleg van gemeenten in Hollands-Midden. Dit financieel kader is aan de dagelijks besturen van de gemeenschappelijke regelingen door dit overlegorgaan kenbaar gemaakt. Uit de bijgevoegde begroting blijkt dat wel wordt voldaan aan het toegestane indexeringspercentage.

3 Kanttekeningen

3.1 Jaarstukken

De jaarrekening 2023 wordt ter kennisname aangeboden en is als bijlage toegevoegd.

4 Juridische- / financiële gevolgen

De Wet gemeenschappelijke regelingen bepaalt dat het dagelijks bestuur van het openbaar lichaam de ontwerpbegroting twaalf weken voordat het aan het algemeen bestuur wordt aangeboden, toezendt aan de raden van de deelnemende gemeenten. Deze plicht geldt niet alleen bij raadsregelingen of gemengde regelingen waaraan raden deelnemen, maar geldt tevens voor collegeregelingen, burgemeestersregelingen en gemengde regelingen waaraan geen raden deelnemen. Op die manier heeft de raad altijd zicht op de begroting van een gemeenschappelijk openbaar lichaam of gemeenschappelijk orgaan, hetgeen past bij het budgetrecht van de raad.

Op grond van artikel 35 lid 3 van de Wet gemeenschappelijke regelingen kunnen de raden van de deelnemende gemeenten hun zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren te brengen. Daarmee kan de raad in het kader van haar toezichthoudende taak bezwaren uiten voordat het definitieve besluit tot vaststelling van de begroting wordt genomen.

De raad kan zo nodig haar zienswijze naar voren brengen bij gedeputeerde staten (GS) in het kader van schorsing of vernietiging. Personele- / organisatorische gevolgen / duurzaamheid / positie mensen met een beperking

5 Communicatie / interactiviteit

Communicatie wordt verzorgd door Groenalliantie Midden-Holland e.o.

Burgemeester en wethouders van Gouda,
de secretaris, de burgemeester,

drs. R.C. Bakker

mr. drs. P. Verhoeve