RAADSVOORSTEL

ONDERWERP
Gewijzigde begroting 2023 GBTwente.

BESLISPUNTEN
1. Kennis te nemen van de gewijzigde begroting 2023 van het GBTwente;
2. Geen zienswijze in te dienen over de gewijzigde begroting 2023 van het GBTwente en dit kenbaar te maken aan het GBTwente.

INLEIDING
Op grond van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen zendt het GBTwente de gewijzigde begroting twaalf weken voordat zij aan het algemeen bestuur wordt aangeboden, toe aan (de raden van) de deelnemende gemeenten.
Op 12 juli 2023 heeft het dagelijks bestuur van het GBTwente ingestemd met de eerste gewijzigde begroting 2023. De gewijzigde begroting 2023 is conform het advies van de kerngroep financiën van de deelnemende gemeenten opgesteld.
Het bestuur van het GBTwente is door middel van de eerste bestuursrapportage 2023 geïnformeerd over de ontwikkelingen over de periode januari t/m april 2023. Door de geschetste ontwikkelingen rondom de WOZ-bezwaren is de (financiële) toekomst deels onzeker. Daar komt bij dat door de forse loon- en prijsontwikkelingen een bijstelling van de begroting 2023 nu onvermijdelijk is.

BEOOGD EFFECT
Kennisnemen en beoordelen van de gewijzigde begroting 2023 van het GBTwente, waarbij de gemeenteraad de gelegenheid wordt geboden een zienswijze in te dienen. Dit levert een bijdrage aan de doelenboom bedrijfsvoering.

ARGUMENTEN
2.1 De gewijzigde begroting is tot stand gekomen met betrokkenheid van de aangesloten gemeenten.
Begin 2023 is er vanuit de kerngroep ‘verbonden partijen’ een advies ontvangen over de toe te passen loonindexatie voor de begroting 2024. Een groot deel van de indexatie betreft uiteraard ook het jaar 2023. De toegepaste loonindexatie was 2,3% maar moet met 5,7% verhoogd worden om de werkelijke loonindexatie van 8% op te kunnen vangen.
Het advies van de kerngroep ‘verbonden partijen’ geeft ook een actualisatie van de prijsindexatie aan. De toegepaste prijsindexatie was 2,8% maar moet in de basis met 7,5% verhoogd worden om de werkelijke prijsindexatie van 10,3% in de gewijzigde begroting 2023 op te nemen.
Zowel de loon- als de prijsindexatie zijn autonome ontwikkelingen waar het GBTwente geen invloed op kan uitoefenen. Ze hebben echter een forse impact en zorgen voor een flinke stijging van de uitgaven. Mede om die reden is ervoor gekozen om de prijsindexatie niet volledig door te voeren in deze gewijzigde begroting 2023, maar is ervoor gekozen om elke materiële begrotingspost specifiek te analyseren, te kijken naar de werkelijke uitgaven en vervolgens daarop specifiek een bijstelling te doen. Daar waar mogelijk is dus een lagere indexatie van 7,5% verwerkt.

2.2 De wijzigingen die voortvloeien vanuit de bestuursrapportage zijn doorgevoerd.
In de vastgestelde Bestuursrapportages 2022 zijn een aantal structurele wijzigingen gemeld die nog niet in de begroting 2023 waren opgenomen. Dit is in de gewijzigde begroting 2023 verwerkt.

2.3 *De gewijzigde begroting 2023 draagt bij aan de borging van een solide en efficiënte bedrijfsvoering.*
In de onlangs opgestelde meerjarenbegroting 2024-2027 van het GBTwente zijn een aantal zaken op het gebied van bijvoorbeeld informatiebeveiliging opgenomen, die noodzakelijk zijn voor een borging van een solide en efficiënte bedrijfsvoering. Deze zaken gelden uiteraard ook voor het jaar 2023 en zijn dan ook verwerkt in de gewijzigde begroting 2023.

2.4 *De raad kan een zienswijze over de gewijzigde begroting 2023 naar voren brengen.*
Conform artikel 24 lid 1 van de Gemeenschappelijke Regeling ligt de bevoegdheid tot vaststelling van de begroting bij het algemeen bestuur van het GBTwente. Het dagelijks bestuur heeft in haar vergadering van 12 juli 2023 ingestemd met de gewijzigde begroting 2023. De gewijzigde begroting 2023 wordt u nu toegezonden om de raden de mogelijkheid te bieden om uiterlijk 24 oktober 2024 zienswijzen in te dienen.

KANTTEKENINGEN
n.v.t.

UITVOERING
Het GBTwente verzoekt om de gewijzigde begroting 2023 te bespreken in het college en de raad om zienswijzen te vragen. De raad wordt verzocht de eventuele zienswijze uiterlijk 24 oktober 2023 (per e-mail) kenbaar te maken aan het dagelijks bestuur van het GBTwente.
Aangezien de zomervakantie binnen deze periode ligt, wordt verzocht de gewijzigde begroting 2023 zo snel mogelijk voor behandeling op de agenda van de raad te laten plaatsen.
Besluiten tot wijziging van de begroting kunnen tot uiterlijk het eind van het desbetreffende begrotingsjaar worden genomen meldt artikel 192, eerste lid van de Gemeentewet. De laatste vergadering van het algemeen bestuur is op 1 november 2023.

FINANCIËN
De gemeentelijke bijdrage o.b.v. de gewijzigde begroting 2023 wijzigt als volgt ten opzichte van de primitieve begroting 2023:

Bijdrage	Primitieve begroting	1e Gewijzigde begroting	Mutatie	Dekking reserve GBTwente en winst FUO	Toename voor rekening gemeente
Enschede	€ 4.484.223	€ 4.823.529	€ 339.306	€ 174.958	€ 164.348
Hengelo	€ 2.238.845	€ 2.402.445	€ 163.600	€ 84.358	€ 79.242
Borne	€ 542.601	€ 575.853	€ 33.252	€ 17.146	€ 16.106
Losser	€ 525.888	€ 561.857	€ 35.969	€ 18.547	€ 17.422
Haaksbergen	€ 593.684	€ 649.965	€ 56.281	€ 29.020	€ 27.261
Almelo	€ 1.834.209	€ 1.990.339	€ 156.130	€ 80.506	€ 75.624
Oldenzaal	€ 783.450	€ 834.898	€ 51.448	€ 26.528	€ 24.919
Twenterand	€ 719.269	€ 771.985	€ 52.716	€ 27.182	€ 25.534
Subtotaal GR	€ 11.722.170	€ 12.610.871	€ 888.701	€ 458.245	€ 430.456
Lochem	€ 11.748	€ 15.659	€ 3.911	€ 0	€ 3.911
Hof van Twente	€ 7.420	€ 9.842	€ 2.423	€ 0	€ 2.423
Berkelland	€ 826.397	€ 860.397	€ 34.000	€ 0	€ 34.000
Bronckhorst	€ 788.724	€ 838.724	€ 50.000	€ 0	€ 50.000
Subtotaal FUO	€ 1.634.288	€ 1.724.622	€ 90.334	€ 0	€ 90.334
TOTAAL	€ 13.356.458	€ 14.335.493	€ 979.035	€ 458.245	€ 520.790

Voor Twenterand betekent dit voor 2023 een stijging van de bijdrage aan het GBTwente met € 25.534. Dit bedrag wordt meegenomen bij de berap 2023 en in de (meerjaren)begroting 2024-2027 van Twenterand.

COMMUNICATIE
Dit wordt bekend gemaakt via de openbare besluitenlijst.

PORTEFEUILLE
Financiën

Burgemeester en wethouders van Twenterand

de secretaris,



P.F.G. Rossen

de burgemeester,



mr. J.C.F. Broekhuizen