Raadsvoorstel Besluitvormend

Zienswijze op de 1e begrotingswijziging GR Hecht - Teylingen

aan:	de raad van de gemeente Teylingen
zaaknummer:	Z-23-335952
Datum collegevergadering:	7 november 2023
datum raadsvergadering:	14 december 2023
agendapunt:	
portefeuillehouder:	Mevr. C.G.J. Breuer
behandelend ambtenaar:	Mathijs Gerards
emailadres:	m.gerards@hltsamen.nl
telefoon:	14 0252

Wij stellen voor:

1. Als zienswijze aan het Algemeen Bestuur (AB) van de gemeenschappelijke regeling (GR) Hecht te laten weten dat de raad niet instemt met de begrotingswijziging 2023 van de GR Hecht volgens de concept zienswijzebrief.

Inleiding
De gemeente Teylingen neemt deel aan de gemeenschappelijke regeling (GR) Hecht Hollands Midden (HM). Hecht HM voert voor de achttien gemeenten in Hollands Midden taken uit op het gebied van gezondheid, preventie, jeugdgezondheidszorg en het voorkomen van huiselijk geweld en kindermishandeling.

5 juli 2023 heeft Hecht aan het Algemeen Bestuur een voorstel voorgelegd voor een begrotingswijziging 2023. Volgens artikel 6 lid 5 van de verordening "Financieel beleid, beheer en organisatie Hecht 2023" dient een begrotingswijziging te worden voorgelegd aan het Algemeen Bestuur bij tussentijdse wijziging van de Bijdrage Per Inwoner/Bijdrage Per Kind (BPI/BPK). Aanpassing van de BPI/BPK heeft een structureel effect op de gevraagde bijdragen vanuit de gemeenten. Hiervan is in de begrotingswijziging sprake. Aanleiding voor het voorstel tot begrotingswijziging vormen de cao-afspraken tussen de werkgeversorganisaties (VNG/WSGO) en de bonden. Hierdoor nemen de loonkosten significant meer toe dan het afgesproken indexeringskader, zoals deze voor 2023 in de Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regeling (FKGR) is vastgesteld. Daar Hecht zich nu gesteld ziet voor structureel hogere uitgaven aan salariskosten is het niet mogelijk om deze incidenteel voor het lopende jaar te dekken vanuit de algemene reserve. Hierdoor is het noodzakelijk voor het verschil tussen de door het FKGR vastgestelde index over 2023 en de werkelijke loonontwikkelingen een voorstel in te dienen voor aanpassing in de hoogte van de BPI/BPK over het lopende jaar 2023. Dit sluit aan bij de afspraken over een waardevaste begroting en de compensatie voor autonome ontwikkelingen waar Hecht geen invloed op heeft. Het voorstel van Hecht wordt ter besluitvorming aan het college aangeboden vanwege de financiële impact op de gevraagde bijdrage vanuit de gemeenten ter grootte van 132.000 euro.

Bestaand kader en context
Volgens artikel 6 lid 5 van de verordening "Financieel beleid, beheer en organisatie Hecht 2023" dient een begrotingswijziging te worden voorgelegd aan het Algemeen Bestuur bij tussentijdse wijziging van de BPI/BPK. Een dergelijke begrotingswijziging dient cf. de Gemeenschappelijke Regeling voor zienswijze aan de raden van de deelnemende gemeenten te worden voorgelegd.

Beoogd effect
Met het geven van een zienswijze op de begrotingswijziging 2023 van Hecht kan de gemeenteraad sturing geven op de gemeenschappelijke regeling Hecht, waar de gemeente Teylingen onderdeel van uitmaakt.

Argumenten
1.1 De GR Hecht dient de indexatiecijfers die zijn vastgesteld door de werkgroep Financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen (FKGR) te volgen.
Met de FKGR beschikken de gemeenten in de regio Hollands Midden sinds 2010 over een gedragen instrument om, met alle gemeenschappelijke regelingen waarin zij deelnemen, uniforme afspraken te maken over indexering en algemene taakstelling voor de op te stellen kadernota's en begrotingen. De bestuurlijke werkgroep stelt voor geen tussentijdse correctie van de indexering te doen en de huidige systematiek te blijven volgen, dit om het moment van bijstelling te beperken tot één keer per jaar. Overeenkomstig de afspraken wordt de structurele correctie van de loon- en prijsontwikkeling in de indexering van de eerstkomende begroting i.c. 2025 verwerkt.

1.2. Takendiscussie
De raad en het college gaan graag met Hecht in gesprek om keuzes te maken ten aanzien van de taken van Hecht. Er is behoefte om de takendiscussie te voeren op basis van feitelijke informatie over kosten en impact van de taken van Hecht. In haar aanbiedingsbrief geeft Hecht aan naar verwachting dit gesprek in het eerste kwartaal van 2024 te kunnen starten. Het is daarbij van belang om te kijken naar het beschikbare budget en de impact van de taken. Door de takendiscussie met Hecht te voeren, kunnen gemeenten meer sturing geven aan de GR.

Kanttekeningen
1.1 Voor het jaar 2023 is er dekking nodig voor de gestegen lonen en prijzen in 2023 (en 2024).
De werkgroep FKGR adviseert om als eerste dekking te zoeken in de lopende begrotingen 2023 en 2024 en te beoordelen of de structurele component van de loon en prijsontwikkeling uiteindelijk gedekt kan worden in de begroting 2025 o.b.v. de aanpassing van de indexering. De dekkingsbehoefte voor 2023 en 2024 kunnen incidenteel worden gedekt door:
• Verrekening met de vrij beschikbare ruimte in reserves;
• Onderuitputting van budgetten;
• Incidentele verhoging van de deelnemersbijdrage.

1.2 Als de hogere loon- en materiele kosten worden opgevangen binnen de eigen begroting van Hecht, zakt Hecht onder haar eigen vermogen van minimaal 3 miljoen euro.
Zonder de begrotingswijziging van € 3.577, wordt het eigen verwachte vermogen ultimo 2023 nihil. Aangezien de afspraak is dat het Eigen Vermogen van Hecht tussen de € 3 miljoen en € 6 miljoen moeten blijven is het geen wenselijke optie om het gehele cao-gat te dekken uit het Eigen Vermogen.

1.3. Wanneer het AB van Hecht ondanks deze negatieve zienswijze toch besluit in te stemmen met de begrotingswijziging, zal dit voor de gemeente Teylingen leiden tot een negatief resultaat van € 132.000.
Deze uitgaven moeten dan in de jaarrekening van de gemeente verwerkt worden, omdat lasten van een gemeenschappelijke regeling verplichte uitgaven zijn overeenkomstig de Gemeentewet (art. 193).

1.4 Het niet instemmen leidt tot een negatief(ver) jaarrekeningresultaat bij Hecht
De gevolgen van niet instemmen met deze begrotingswijziging is in 2024 nog niet in

taken terug te zien. Er zijn dus nog geen gevolgen voor de samenleving. Wel zal de jaarrekening van Hecht een fors negatief resultaat laten zien, waarbij de discussie met het bestuur gevoerd moet worden of zij bereid zijn de reserve in te zetten en deze te laten zakken onder de afgesproken grens. Daarnaast zal bij volgende CAO-verhogingen de vraag wederom aan gemeenten gesteld moeten worden, om eerder dan de FKGR voorstelde (2 jaar later), bij te dragen aan de salarissen omdat Hecht zijn reserve (uitgaande van instemming bestuur) dan uitgeput is. Er is in 2024 geen liquiditeitsprobleem, maar financieel wordt het moeilijker om tegenvallers op te vangen en bij een crisis uit de bestaande middelen te handelen.

Financiële consequenties
Vanwege het feit dat een negatieve zienswijze is afgegeven, is de verwachting dat de begrotingswijziging niet wordt doorgevoerd door Hecht. Zie kanttekening 1.3.

Aanpak, uitvoering en participatie
Nadat de GR Hecht de zienswijzen van de deelnemende gemeenten heeft ontvangen, zal zij deze verwerken en al dan niet vaststellen tijdens de Algemeen Bestuur vergadering van Hecht op 13 december 2023.

Duurzaamheid
De bevordering van een goede gezondheid draagt bij aan een duurzame samenleving.

Hillegom-Lisse-Teylingen (HLT)
Dit voorstel betreft gemeente Teylingen. In Lisse en Hillegom wordt tegelijkertijd eenzelfde voorstel voorgelegd.

Urgentie
In de aanbiedingsbrief van Hecht geeft Hecht aan dat de zienswijzen die zij ontvangen voor 13 december nog worden beoordeeld en meegenomen bij de besluitvorming op 14 december.

Evaluatie
Tijdens de Algemeen Bestuur vergadering van Hecht op 14 december wordt de begrotingswijzing 2023 al dan niet vastgesteld.

Bijlagen en achtergrondinformatie
1. Aanbiedingsbrief Hecht
2. Begrotingswijziging 2023 Hecht
3. Zienswijze op de begrotingswijziging 2023 Hecht
4. Brief FKGR

Namens het college van Teylingen,

Dhr. J.F.A. Tomassen	Mevr. C.G.J. Breuer
Secretaris	Burgemeester

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Teylingen,

gelezen het voorstel van het college van 7 november 2023 met als onderwerp 'Zienswijze op de begrotingswijziging 2023 GR Hecht'

gelet op de behandeling in de raadscommissie- en raadsvergadering,

gelet op artikel 35 van de wet Gemeenschappelijke Regelingen,

besluit:

1. Als zienswijze aan het Algemeen Bestuur (AB) van de gemeenschappelijke regeling (GR) Hecht te laten weten dat de raad niet instemt met de begrotingswijziging 2023 van de GR Hecht volgens de concept zienswijzebrief.

Aldus besloten in de raadsvergadering van 14 december 2023,

Digitaal ondertekend door Cecile G.M. Bus
op 20-12-2023

Mevr. C.G.M. Bus
Interim-griffier

Digitaal ondertekend door Carla G.J. Breuer
op 20-12-2023

Mevr. C.G.J. Breuer
voorzitter