gemeente roerdalen

## Brief aan de gemeenteraad

**zaaknummer**
Z22-028569-D175146

**uw kenmerk**

**contactpersoon**
Monique Linssen

**onderwerp**
Advies zienswijze op begrotingswijziging 2022-1 en begroting 2023 en meerjarenbegroting 2024-2026 van het SC MER

**datum**
26 april 2022

**telefoon**
0475 - 538 888

VERZONDEN 29 APR 2022

Geachte leden van de gemeenteraad,

Op 11 april 2022 ontvingen wij van u het verzoek een advies af te geven over de zienswijze op begrotingswijziging 2022-1 en de programmabegroting 2023 met meerjarenraming 2024 – 2026 van het Servicecentrum MER. Vanwege de samenhang tussen beide documenten hebben we onze adviezen gecombineerd in deze brief.

**Begrotingswijziging 2022-1**

Wij adviseren u hierover geen zienswijze in te dienen

*Toelichting bij begrotingswijziging 2022-1:*
De begroting 2022 was de eerste robuuste, integrale begroting van het Servicecentrum MER en vormt de basis voor de nu voorliggende begrotingswijziging. De begrotingswijziging 2022-1 bevat de financiële vertaling van een aantal onderwerpen:

- Verwerking van de effecten van de vastgestelde cao € 241.532 Dit zijn structurele kosten. De kosten kunnen grotendeels worden gedekt uit de opgenomen stelpost van € 217.534

- De verwerking van de afspraken uit de uitvoeringsprogramma's van de omgevingsdienst, het sociaal domein en bedrijfsvoering. Dit zijn grotendeels incidentele kosten. Een deel van de kosten kan gedekt worden uit budgetten binnen de begroting, door inzet van de beschikbare reserves voor bedrijfsvoering, door inzet van het positief jaarrekeningsaldo en door inzet van de ontvangen gelden van beschermd wonen.

| | 2022 | | 2023 e.v. | |
|---|---|---|---|---|
| | incidenteel | structureel | incidenteel | structureel |
| - OD | 66.193 | | | |
| - SD | 255.696 | | | |
| - BV | 171.748 | 22.984 | 83.461 | 22.984 |
| | | | | |
| | 493.637 | 22.984 | 83.461 | 22.984 |
| **Totaal** | | **516.621** | | **106.445** |
| Gedekt uit begrotingsbudgetten | | 126.595 | | 5.746 |
| Gedekt uit beschikbare reserves bedrijfsvoering | | 171.748 | | 83.461 |
| Gedekt uit jaarrekeningsaldo | | 52.488 | | |
| Gedekt uit budget beschermd wonen | | 46.711 | | |
| | | | | |
| | | **397.542** | | **89.207** |
| | | | | |
| Ten laste van resultaat | | **119.079** | | **17.238** |

- De verwerking van de meerlasten programmatuur als gevolg van de doorontwikkeling E-diensten/E-formulieren en de hogere aanbesteding Microsoft licenties en hogere lasten verzekeringen (€ 44.342 in 2022 en € 79.680 in 2023). Voor doorontwikkeling E-diensten/E-formulieren is budget beschikbaar in onze begroting (€ 10.917 zowel in 2022 als 2023). De overige kosten komen ten laste van het resultaat.

- Vóór opstelling van de jaarrekening 2021 van het SC MER, zijn niet bestede middelen om fiscale redenen geretourneerd aan de gemeenten. Dit betrof ook de middelen voor het project implementatie van de snelbalie/burgerportaal (€ 17.906). Deze middelen worden nu weer teruggevraagd voor de verdere realisatie hiervan. In totaal ontving de gemeente Roerdalen € 59.479 terug over 2021.

De totale bijdrage voor onze gemeente stijgt in 2022 en 2023 met € 820.401 (€ 511.542 incidenteel/€ 308.858 structureel) respectievelijk € 427.657 (€ 83.461 incidenteel/€ 344.196 structureel). Ten laste van resultaat komt in 2022 € 176.502 en in 2023 e.v. € 109.999.

De vertaling van bovenstaande bedragen in een begrotingswijziging voor de Programmabegroting van de gemeente Roerdalen gebeurt bij het eerstvolgende Planning & Control moment voor onze gemeente. Dat zal bij de Halfjaarrapportage 2022 zijn.

**Programmabegroting 2023 en Meerjarenraming 2024-2026**

Wij adviseren u hierover de volgende zienswijze in te dienen:

Wij constateren dat u op de goede weg bent door het inzetten op een structurele bezuiniging. Die zien we ook terug in het historische overzicht dat u in de aanbiedingsbrief weergeeft. Wij willen echter zien dat de neerwaartse lijn van gemeentelijke bijdragen aan het SC MER sterker daalt tot circa 8% van het begrotingstotaal in 2025 t.o.v. het begrotingsjaar 2021 (inclusief begrotingswijziging 2021-1) van het SC MER.

*Toelichting bij de programmabegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026:*
De begroting 2023 SC MER is voor wat betreft de totalen gelijk aan de jaarschijf 2023 van BW 2022-1. De bijdrage per gemeente verschilt echter. Dit heeft te maken met de actualisatie van de kostenverdeelsleutel.
Voor de programma's Sociaal Domein en de Omgevingsdienst is de kostenverdeelsleutel gebaseerd op de output van T-2. Dus op de output van het jaar 2021.
Als verdeelsleutel voor het programma Bedrijfsvoering wordt het aantal gebruikersaccounts gehanteerd. Het aantal accounts dat voor de kostenverdeling wordt gebruikt (T-1) is gewijzigd t.o.v. de aantal accounts dat gehanteerd is bij begroting 2022. Voor het programma Bestuur en Organisatie vindt de verdeling plaats op aantal inwoners per 1-1-2021.

Voor onze gemeente betekent dit een voordeel van € 215.533. Op pagina 6 van de aanbiedingsbrief is het effect per gemeente en per programma aangegeven wat de afwijkingen zijn als gevolg van de actualisatie.

Op basis van de effecten van de begrotingswijziging 2022-1 en de programmabegroting 2023-2026 ontstaat voor onze gemeente vanaf 2023 een structureel positief effect van € 105.554 (-€ 109.999 + € 215.533).

Met vriendelijke groet,

Burgemeester en wethouders van Roerdalen,

| | |
|---|---|
| De secretaris, | De burgemeester, |
| J.J.W.M. L'Ortije | mr. M.D. de Boer-Beerta |

Bijlage(n): geen