



Raadsvoorstel

Raad d.d.	2 juli 2024	Portefeuillehouder	EBE
Commissie d.d.	18 juni 2024	Opsteller	twil01
B&W d.d.	28 mei 2024	Zaaknr.	Z24000614

Onderwerp

2e begrotingswijziging 2024, ontwerpbegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 KempenPlus

Voorstel

De raad voor te stellen:

1. Geen zienswijze in te dienen op de 2^e begrotingswijziging 2024 KempenPlus;
2. Gelet op punt 1 de ... begrotingswijziging 2024 vast te stellen.
3. Een zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 KempenPlus inhoudende dat:
 - een onderbouwing van de begroting aan de hand van ontwikkelingen in de diverse doelgroepen ontbreekt;
 - er geen verklaring wordt gegeven voor de fluctuaties in de financiële positie van KempenPlus;
 - de kosten inburgering en bijzondere bijstand zijn verdeeld zonder vastgestelde verdeelsleutel;
 - we verwachten dat KempenPlus het begrotingsadvies van de VNG opvolgt en haar budgetten kritisch beoordeelt en waar nodig in de toekomst gaat bezuinigen om bij te dragen aan het sluitend maken van de begrotingen van de aangesloten gemeenten.
4. De begroting 2025-2028 financieel te vertalen in de ontwerpbegroting 2025-2028.

Inleiding/aanleiding

Participatiebedrijf KempenPlus is voor de Kempengemeenten de gemeenschappelijke uitvoeringsorganisatie voor de Participatiewet, de Wet sociale werkvoorziening en een deel van de Wet inburgering.

Het bestuur van KempenPlus heeft de 2^e begrotingswijziging, alsmede de ontwerpbegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 toegezonden. De gemeenteraad wordt gevraagd om een eventuele reactie (zienswijze) op de stukken aan KempenPlus kenbaar te maken. De zienswijzen van de gemeenten worden betrokken bij de definitieve vaststelling van de begrotingsstukken.

In verband met de toekomstverkenning is het afgesproken uitgangspunt voor de ontwerpbegroting 2025 'ongewijzigd beleid'.

Wettelijk en/of beleidskader

Participatiewet
Wet sociale werkvoorziening
Wet inburgering
Wet gemeenschappelijke regelingen
Gemeenschappelijke Regeling Bedrijfsvoeringsorganisatie Participatiebedrijf KempenPlus (verder: GR KempenPlus)

Argumenten

- 1.1 In de 2^e begrotingswijziging 2024 zijn diverse autonome ontwikkelingen zichtbaar die effect hebben op de begroting van KempenPlus.
 - bedrijfsvoeringskosten voor de uitvoering van de Bijzondere bijstand worden met ingang van 2024 begroot door KempenPlus in plaats van door de GR Samenwerking Kempengemeenten

(verder: GRSK). Dit leidt tot een lastenstijging bij KempenPlus en tot een lastendaling bij de GRSK;

- er is een dalende instroom op de bedrijfsonderdelen Groen en Schoonmaak. Dit leidt tot een lagere omzet op deze onderdelen. Deze lagere omzet wordt gedeeltelijk gecompenseerd door een hogere verwachte omzet binnen het onderdeel Productie;
- de loonkosten zijn gestegen als gevolg van cao-wijzingen. Dit betreft de cao's SGO, Sw en Aan de slag.

2.1 Een onderbouwing van de begroting aan de hand van ontwikkelingen in de diverse doelgroepen ontbreekt.

Er is bij behandeling van de Kadernota 2025 verzocht om meer inzicht in de ontwikkelingen in de diverse doelgroepen binnen KempenPlus. Dit zou in de begroting 2025 meegenomen worden met daarbij een vertaling wat die ontwikkelingen vervolgens financieel betekenen; bijvoorbeeld op loonkosten van de organisatie of op omzet. In de begroting die nu voor ligt, ontbreekt dit inzicht.

2.2 De fluctuaties over de afgelopen jaren in hoe KempenPlus er financieel voorstaat, roepen vragen op.

In 2023 is een 1e begrotingswijziging 2023 aan de raden voorgelegd waarbij Kempenbreed de gemeentelijke bijdragen met € 4,8 miljoen werden opgehoogd, met een meerjarige doorvertaling. Vervolgens is een addendum toegevoegd waarbij het bestuur concrete opdrachten heeft meegegeven aan de directie van KempenPlus om de negatieve financiële resultaten om te buigen. Enerzijds door het opnemen van een taakstelling op de kosten van overhead van in totaal € 500.000 en anderzijds op maatregelen waarbij de aandacht wordt gericht op de opzet van bedrijven in relatie tot de kosten. Dit moet leiden tot het verminderen van de totale gemeentelijke bijdragen met € 1,5 miljoen.

Echter de in 2024 vastgestelde Jaarrekening 2023 van KempenPlus laat een positief resultaat zien van € 1,84 miljoen. Uiteraard een mooi resultaat wat teruggestort wordt naar de gemeenten. Tegelijkertijd vraagt dit positieve resultaat ten opzichte van het eerder verwachte negatieve resultaat, om een nadere toelichting, ook gericht op de toekomst en de financiële positie van KempenPlus.

2.3 Het bijdragebesluit is niet aangepast met een verdeelsleutel voor de kosten inburgering en bijzondere bijstand.

Hoewel beschreven is dat met de kosten inburgering rekening is gehouden met de beperkte afname van taken door de gemeente Eersel, heeft er nog geen aanpassing van het Bijdragebesluit plaatsgevonden. Dat betekent dat er formeel geen grondslag is voor de verdeling van deze kosten. Daarnaast is per 1 januari 2024 gestart met uitvoering van de bijzondere bijstand en daaraan verwante regelingen. Ook hiervoor is nog geen verdeelsleutel vastgesteld.

2.4 Gelet op de financiële opgave waar de gemeente Eersel voor staat, geeft de vooruitblik vanaf 2026 in de Ontwerpprogrammabegroting 2025 financieel aanleiding tot het indienen van een zienswijze.

De gemeente Eersel staat voor grote financiële uitdagingen, net als veel andere gemeenten. Ook voor de gemeente Eersel geldt 2026 als 'het ravijnjaar'. Op 1 maart 2024 heeft de VNG een begrotingsadvies uitgebracht. Wij vragen KempenPlus dit advies ook in ogenschouw te nemen. Dat betekent in het kort:

- bereid ombuigingen voor indien de korting van € 3 miljard vanaf 2026 niet wordt teruggedraaid of verzacht. Breng deze zo goed mogelijk in kaart, maar zet ze nog niet in gang.
- presenteer deze gevolgen financieel én inhoudelijk zo scherp mogelijk.
- betrek daarbij het advies van de Taskforce Taken en Middelen, die aangeven vooral te focussen op taken in medebewind.

- beschrijf in ieder geval de vijf meest significante ombuigingsmaatregelen, hun consequenties en het taakveld dat daarmee geraakt wordt.

We verwachten dat onze verbonden partijen, net als de gemeente Eersel, dit advies opvolgt. Dat KempenPlus hiermee haar budgetten kritisch beoordeelt en waar nodig in de toekomst gaat bezuinigen om bij te dragen aan het sluitend maken van de begrotingen van de diverse gemeenten. Om die reden vragen we uw raad een zienswijze in te dienen.

Alternatieven

Conform artikel 24, lid 4, van de GR KempenPlus kunnen de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten hun zienswijze kenbaar maken. Uw raad kan ook besluiten geen zienswijze in te dienen of slechts op enkele onderdelen.

Risico's

Het indienen van een zienswijze vormt geen risico.

Financieel

De 2^e begrotingswijziging 2024 en ontwerpbegroting 2025 leiden tot de onderstaande financiële effecten op de begroting van de gemeente Eersel.

	2024	2025	2026	2027	2028
Bijdrage KempenPlus in huidige begroting	4.648.798	4.578.189	4.473.525	4.397.577	4.397.577
Bijdrage o.b.v. ontwerpbegroting 2025	4.788.000	5.006.000	5.029.000	5.032.000	5.024.000
Saldo hogere bijdrage	139.202	427.811	555.475	634.423	626.423

De belangrijkste oorzaak van de extra verhoging van de bijdrage vanaf 2025 zijn de doorgevoerde loon- en prijsstijgingen. Voor de lonen is rekening gehouden met een stijging van 5,3% in 2025. Gezien de exploitatielasten voor 85% uit loonkosten bestaan, zorgt deze indexering voor een aanzienlijk deel van de stijging van lasten. Voor de prijsstijging wordt uitgegaan van 3,5%. De hogere bijdrage 2024 wordt vertaald in bijgevoegde begrotingswijziging 2024, waarbij de hogere lasten worden vertaald in het negatieve begrotingssaldo. Voor de jaren 2025-2028 zullen deze hogere lasten worden meegenomen in de ontwerpbegroting 2025-2028. Aangezien de voorjaarsnota 2025-2028 al afgerond was, zijn deze bedragen niet meer verwerkt in de begrotingssaldi in deze voorjaarsnota. Derhalve zullen deze extra lasten worden meegenomen in de raadsinformatiebrief bij de meicirculaire 2024.

Communicatie/Participatie

Uw zienswijze wordt gedeeld met het bestuur van KempenPlus.

Planning

Het bestuur van KempenPlus stelt op 11 juli a.s. de begroting vast en betreft hierbij de zienswijzen van de gemeenteraden.

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief (corsa 24zi.00478)
2. 2^e Begrotingswijziging 2024 KempenPlus (corsa 24zi.00477)
3. Ontwerpbegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 KempenPlus (corsa 24zi.00476)
4. Conceptbrief zienswijze (corsa 24.13839)

Eersel, 28 mei 2024

Burgemeester en wethouders van Eersel
secretaris

burgemeester

ing. H.M.L. Offermans

drs. W.A.C.M. Wouters

Raadsbesluit

R24.060

Onderwerp: 2e begrotingswijziging 2024, ontwerpbegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028
KempenPlus

De raad van de gemeente Eersel;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 28 mei 2024;

gehoord de beraadslaging in de commissievergadering van 18 juni 2024;

b e s l u i t :

1. Geen zienswijze in te dienen op de 2^e begrotingswijziging 2024 KempenPlus.
2. Gelet op punt 1 de 21^e begrotingswijziging 2024 vast te stellen.
3. Een zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 KempenPlus inhoudende dat:
 - een onderbouwing van de begroting aan de hand van ontwikkelingen in de diverse doelgroepen ontbreekt;
 - er geen verklaring wordt gegeven voor de fluctuaties in de financiële positie van KempenPlus;
 - de kosten inburgering en bijzondere bijstand zijn verdeeld zonder vastgestelde verdeelsleutel;
 - we verwachten dat KempenPlus het begrotingsadvies van de VNG opvolgt en haar budgetten kritisch beoordeelt en waar nodig in de toekomst gaat bezuinigen om bij te dragen aan het sluitend maken van de begrotingen van de aangesloten gemeenten.
4. De begroting 2025-2028 financieel te vertalen in de ontwerpbegroting 2025-2028.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 2 juli 2024 (voortgezet op 4 juli 2024).

De raad van de gemeente Eersel
de griffier,

de voorzitter,

J.W.G. van Bree

drs. W.A.C.M. Wouters