telefoon 088 - 308 30 30
fax
datum 25 september 2023
onze ref DOC-23-29928
betreft Aanbieden 1e begrotingswijziging Hecht
bijlage(n) 1e begrotingswijziging
e-mail directiesecretariaat@wijzijnhecht.nl
contactpersoon A.J. Elsendoorn-Sieben

Per e-mail: aan de griffies van de gemeenteraden in de regio Hollands Midden.
In bcc aan: de colleges van B&W, AB-leden Hecht en ambtenaren volksgezondheid en financiën van de deelnemende gemeenten.

Geachte leden van de Raad,

Met deze brief bieden we u de 1e begrotingswijziging van Hecht aan. De aanleiding voor deze begrotingswijziging is de per mei van dit jaar overeengekomen CAO tussen de werkgeversorganisaties VNG/WSGO en de bonden. Als gemeenschappelijke regeling valt ook Hecht onder deze CAO. Wij nodigen uw raad uit uw zienswijze op deze begrotingswijziging aan ons kenbaar te maken.

Uw zienswijze zien wij -indien mogelijk- uiterlijk 9 november tegemoet, zodat het Algemeen Bestuur op 13 december een besluit kan nemen. Het Dagelijks Bestuur van Hecht is zich bewust dat dit een korte periode is voor uw raad om de zienswijze te behandelen. Wij vragen daarvoor uw begrip. Dit is ontstaan doordat de begrotingswijziging pas in de septembervergadering van het Algemeen Bestuur behandeld kon worden. Daarom zullen wij alle zienswijzen die wij voor 13 december ontvangen alsnog meewegen in de behandeling van de begrotingswijziging.

Aanleiding
In de jaren 2020-2022 heeft Hecht geen begrotingswijziging[1] ingediend, omdat het is gelukt om de taken van Hecht conform begroting uit te voeren. Dat betekende dat de indexatieruimte die in Hollands Midden door de Werkgroep FKGR[2] was afgegeven voor de verbonden partijen voldoende bleek om de inflatie en CAO-loonstijgingen op te kunnen vangen.

De afgelopen twee jaar is de wereld opgeschrikt door het conflict tussen Oekraïne en Rusland. Naast dat dit een vluchtelingenstroom heeft opgeleverd, had dit ook een grote impact op de prijzen. Deze sterke inflatie maakt dat de koopkracht van de burger flink daalde. In het overleg tussen werkgevers en werknemers zijn de afgelopen periode in alle sectoren nieuwe loonafspraken gemaakt met ongekende stijgingen van gemiddeld 10% over 2023. Zo ook de cao gemeenten waar Hecht onder valt waardoor de lonen met gemiddeld 9% stijgen.

Hierdoor nemen de loonkosten significant meer toe dan wat via de jaarlijkse indexering door de FKGR is afgesproken. Hecht heeft met deze toename van de kosten vooraf geen rekening kunnen houden, want de programmabegroting 2023 is zoals gebruikelijk goedgekeurd in het AB van 30 juni 2022.
De begroting is gebaseerd op de indexering uit de september circulaire van 2021 zoals deze is vastgesteld door de FKGR. Voor 2023 was er 2% geïndexeerd voor personele lasten en 1,5% voor de exploitatiekosten. Het is daarbij relevant om te vermelden dat bij Hecht 80% van de uitgaven personele kosten zijn. Onze dienstverlening in de consultatiebureaus, bij gezinnen met problemen en alle overige taken voor de gemeenten is echt mensenwerk.

Oplossingen geboden door de FKGR
De werkgroep FKGR heeft naar aanleiding van deze ontwikkelingen bezien of een aanpassing van de indexatie de financiële problemen die nu ontstaan bij (sommige) gemeenschappelijke regelingen zouden kunnen oplossen. Daarbij is toegezegd dat op termijn (in 2025) een correctie zal worden doorgevoerd. Dit biedt echter voor Hecht in het lopende jaar geen soelaas.

[1] Wel zijn in december van deze jaren technische begrotingswijzigingen door het Dagelijks Bestuur afgehandeld om de kosten van Corona in de begroting te accorderen, deze hebben geen invloed op de gemeente bijdrage gehad.
[2] Werkgroep FKGR staat voor: Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen

telefoon 088 - 308 30 30
fax
datum 25 september 2023
onze ref DOC-23-29928
betreft Aanbieden 1e begrotingswijziging Hecht
bijlage(n) 1e begrotingswijziging
e-mail directiesecretariaat@wijzijnhecht.nl
contactpersoon A.J. Elsendoorn-Sieben

De FKGR erkent dat er door deze systematiek verschillen kunnen ontstaan tussen het moment waarop de kosten ontstaan en het moment waarop de compensatie wordt toegekend. De werkgroep heeft daarom drie opties aangedragen om het ontstane tekort door de cao-wijziging op te kunnen vangen: 1) Verrekening met de vrij beschikbare ruimte in reserves. 2) Onderuitputting van budgetten. 3) Incidentele verhoging van de deelnemersbijdrage door middel van een begrotingswijziging. In de begrotingswijziging (paragraaf 1.5) is uitgewerkt in welke mate dit kan helpen het tekort voor 2023 op te lossen.

Wat heeft Hecht zelf gedaan om het dreigende tekort op de begroting op te vangen?
Hecht is al sinds het begin van dit jaar, bij de vooraankondiging van de cao-wijziging, gestart met het sturen op personele kosten. Hierbij kan gedacht worden aan het (tijdelijk) niet invullen van vacatures. Doelstelling is ca. 1,5 tot 2% besparing op de loonkosten te realiseren.
Tevens vangt Hecht een groot aantal cao afspraken zelf op binnen de exploitatie: dit betreft o.a. een verbetering van de reiskostenvergoedingen, de thuiswerkvergoeding en de aanvulling van het salaris van 70% naar 100% bij ouderschapsverlof.

Ook ziet Hecht de materiele kosten flink stijgen door sterke prijsstijgingen. Deze kosten heeft Hecht zelf op kunnen vangen. Door scherp te sturen op prijs in relatie tot kwaliteit bij aanbestedingen. Hiermee heeft Hecht ca. 1,2 mln. aan besparingen weten te realiseren in 2022 en 2023.

Door de blijvend hoge inflatie zal het spannend zijn of het ook in 2023 zal lukken om de prijscomponent helemaal binnen de begroting op te vangen. Het Algemeen Bestuur heeft bij de bespreking van de bestuursrapportage op 20 september de verwachting uitgesproken dat de organisatie daartoe in staat moet zijn. Mocht dit niet geheel lukken dan kan een onttrekking uit het Eigen Vermogen een eventueel incidenteel tekort opvangen.

Verdeling van de oplossingen in 2023



In bovenstaande grafiek wordt duidelijk op welke wijze het tekort wordt opgelost (deze cijfers worden in de 1e begrotingswijziging nader toegelicht).

Hecht 24
Het programma Hecht24 is in volle gang met als doel de bedrijfsvoering weer op niveau te krijgen. De basis op orde moet leiden tot betere en efficiëntere processen en uiteindelijk tot een kostenbesparing door efficiency op de processen. Ook in 2024 zal Hecht verder gaan met het afronden van de deelprojecten en zal verder gestuurd worden op de realisatie van de efficiency resultaten wat zal resulteren in het opvangen van de door Hecht ingeschatte kostenstijging in 2024.

Wat kan er nog meer gedaan worden?
Naast het bovenstaande wat Hecht zelf al heeft gedaan aan kostenbeheersing, bestaat er de mogelijkheid om te snijden in de dienstverlening. Hierbij kan er binnen het Algemeen Bestuur besloten worden om taken

telefoon 088 - 308 30 30
fax
datum 25 september 2023
onze ref DOC-23-29928
betreft Aanbieden 1e begrotingswijziging Hecht
bijlage(n) 1e begrotingswijziging
e-mail directiesecretariaat@wijzijnhecht.nl
contactpersoon A.J. Elsendoorn-Sieben

in schil 2 en 3, de gemeentelijke en aanvullende diensten, af te bouwen. Daarom is Hecht als onderdeel van de interne kostensturing bezig om voor ieder van onze taken de werkelijke integrale kostprijzen te becijferen. Dit om met het bestuur de takendiscussie te kunnen voeren op basis van feitelijke informatie over kosten en impact van onze taken. Wij verwachten dit gesprek in het eerste kwartaal van 2024 te kunnen starten. Daarmee wordt invulling gegeven aan de wens van raden en colleges om periodiek keuzes te kunnen maken ten aanzien van de taken van Hecht. Daarbij kan de balans worden gezocht tussen budget en impact van de taak. Structurele gevolgen van eventuele keuzes zullen pas in de begroting van 2025 zichtbaar worden.

Consequenties
Het Dagelijks Bestuur Hecht biedt, volgens procedure, een begrotingswijziging voor zienswijze aan de raden van de deelnemende gemeenten aan. In dit geval is een begrotingswijziging noodzakelijk omdat Hecht deze lasten ondanks inspanningen niet zelf kan dragen. Ook is het Eigen Vermogen onvoldoende om dit tekort incidenteel op te vangen. Als het Algemeen Bestuur de begrotingswijziging niet goedkeurt zal Hecht aan het einde van het jaar helaas een negatief resultaat presenteren. Hiervoor zullen de gemeenten alsnog financiering voor moeten realiseren. Het niet goedkeuren van de begrotingswijziging leidt bovendien tot een begrotingsonrechtmatigheid bij de jaarrekening. Ook in de getrouwheid van de cijfers van de gemeente kan dit invloed hebben aangezien de verplichtingen aan het einde van het jaar niet volledig zijn verantwoord.

Voor de langere termijn ziet Hecht mogelijkheden om de kostenontwikkeling weer op te vangen binnen de afspraken over indexatie of door het aanpassen van de opdracht aan Hecht door gemeenten. De begrotingswijziging is daarmee een verzoek om een incidentele bijdrage in 2023. Hecht verwacht in 2024 de kosten stijgingen van de materiele component op te kunnen vangen. Voor de looncomponent is de indexatie voor 2024 nog niet afdoende.

Aanpassing begroting 2024
De voorgestelde begrotingswijziging heeft dus ook impact op de begroting 2024, aangezien deze begroting al is goedgekeurd zal hier ook een wijziging op moeten worden doorgevoerd. De wijziging zal iets kleiner zijn doordat de FKGR een correctie op de indexering voor 2023 heeft meegenomen in het percentage voor 2024.



telefoon 088 - 308 30 30
fax
datum 25 september 2023
onze ref DOC-23-29928
betreft Aanbieden 1e begrotingswijziging Hecht
bijlage(n) 1e begrotingswijziging
e-mail directiesecretariaat@wijzijnhecht.nl
contactpersoon A.J. Elsendoorn-Sieben

In bovenstaande tabel wordt zichtbaar dat de bijdragen jaarlijks t.b.v. 2023 afneemt doordat hier in de indexering van de FKGR in de jaren 2024 en 2025 een correctie plaats vindt. Dit deel zal dan wegvallen tegen het percentage wat in de begrotingswijziging is opgenomen. Duidelijk te zien is dat Hecht duurzaam bijdraagt aan de door de sterke inflatie ontstane kostenverhogingen

De directie van Hecht heeft het Dagelijks Bestuur geadviseerd te wachten met een eventuele begrotingswijziging 2024 tot na de vaststelling van de begrotingswijziging 2023 en tot de voorjaarsbrief 2024 is verschenen en eventuele compensatie in het gemeentefonds via het Rijk duidelijk is geworden.

Reactietermijn:
Na behandeling in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 20 september heeft de raad t/m 9 november de tijd om een zienswijze op te stellen en te versturen naar directiesecretariaat@wijzijnhecht.nl. Vervolgens zal het Dagelijks Bestuur in zijn vergadering van 30 november hier een reactie op formuleren en deze samen met de 1e begrotingswijziging doorgeleiden naar de vergadering van het Algemeen bestuur op 13 december. Mocht deze termijn niet gehaald worden, laat Hecht dit dan zo snel mogelijk weten. Zoals reeds aangegeven zullen alle zienswijzen die voor 13 december zijn ontvangen worden meegewogen bij de behandeling.

De directie van Hecht geeft graag een nadere toelichting in uw raad over de ontwikkelingen binnen de gemeenschappelijke regeling Hecht. Mocht u hier gebruik van willen maken dan horen wij het graag.

Wij vertrouwen erop uw raad met deze brief en de bijlagen voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,

Namens het Dagelijks Bestuur van Hecht

D.A. de Haas
Voorzitter

D.A.E. Christmas
Secretaris