Gemeente Kerkrade

Nota van toelichting

Nummer.: 24Tl016	**Kerkrade,** 29 **april 2024**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 24Rb017

Onderwerp

GR Het Gegevenshuis: Bijgestelde Begroting 2024, Ontwerpbegroting 2025 en Meerjarenraming 2025-2028

Beslispunten

I. een neutrale zienswijze af te geven op de Bijgestelde Begroting 2024 en de Ontwerpbegroting 2025;
II. kennis te nemen van de jaarrekening 2023.

Inleiding
Voor de uitvoering van gemeentelijke taken kan worden gekozen voor een publiekrechtelijke samenwerking, waarbij een zelfstandige organisatie wordt opgericht die voor verschillende samenwerkende gemeenten taken uitvoert. Deze publiekrechtelijke samenwerking is gebaseerd op een gemeenschappelijke regeling.
Bij het overdragen van bevoegdheden naar een publiekrechtelijke samenwerking is het gevolg dat een gemeentelijk bestuur meer op afstand staat en minder invloed kan uitoefenen dan bij taken in eigen beheer.

Een van de sturingsinstrumenten vormt de P&C-cyclus. De gemeenteraad dient inzicht te hebben in de financiën van een verbonden partij om daar controle op uit te kunnen oefenen. De Verbonden Partij is verplicht het volgende te doen:

- De kadernota voor het eerstvolgende jaar moet ter kennisneming naar de raad gestuurd worden voor 15 april. Hierin worden de beleidsmatige en financiële kaders geschetst.
- De voorlopige jaarrekening van het afgelopen jaar moet ter kennisneming naar de raad gestuurd worden voor 15 april. In juli volgt de definitieve en vastgestelde jaarrekening. De jaarrekening van het samenwerkingsverband laat zien wat afgelopen jaar gebeurd is in financieel en beleidsmatig opzicht.
- Het samenwerkingsverband moet een ontwerpbegroting aan de raden sturen, voordat deze wordt vastgesteld. De raad heeft hier de wettelijke mogelijkheid om vooraf wensen of bedenkingen kenbaar te maken door het indienen van een zienswijze. De gemeenteraad heeft geen bevoegdheid om de begroting goed te keuren. In de begroting wordt aangegeven welke activiteiten de verbonden partij in dat jaar gaat uitvoeren en wat de bijdrage per gemeente is.

De begroting is voor de Raad een belangrijk document om kaders te stellen. Volgens de Wet op de Gemeenschappelijke Regelingen moet de ontwerpbegroting 12 weken, voordat de begroting aan het AB wordt aangeboden, aan de gemeenteraden worden toegezonden. Gedurende deze 12 weken kunnen de raden zienswijze indienen bij het DB. Het DB reageert voor vaststelling door het AB schriftelijk én gemotiveerd op de ingediende zienswijzen door de raad. Het AB stelt vervolgens de begroting vast. De begroting moet binnen 2 weken na vaststelling, maar uiterlijk 15 september (voorheen 1 augustus) worden toegezonden aan de Gedeputeerde Staten.

De uitvoering van de activiteiten is een verantwoordelijkheid van de Verbonden Partij. Hierop kan geen zienswijze worden ingediend. Voor de beoordeling door de Raad zijn met name van belang beleidsaanpassingen en nieuwe ontwikkelingen die een financiële impact hebben op de totale begroting. Deze worden onderstaand toegelicht.
In de begroting wordt ook inzichtelijk gemaakt wat de financiële gevolgen zijn van CAO-wijzigingen, indexeringen en beleidswijzigingen waarover reeds besluitvorming heeft plaatsgevonden. Dit zal eveneens nader worden toegelicht.
Tot slot zal het Totaalbedrag van Meerjarenraming 2024 Jaarschijf 2025 worden aangegeven en het totaalbedrag van de begroting van de GR en de impact hiervan op onze gemeente.

In deze nota van toelichting ligt voor de begroting van GR Het Gegevenshuis.

Doelstelling
De raad de gelegenheid te geven haar zienswijze te geven op de Bijgestelde Begroting 2024 en de Ontwerpbegroting 2025, zodat deze betrokken kan worden bij de definitieve besluitvorming door het AB. Gevraagd wordt de reactie uiterlijk 27 juni 2024 aan het AB kenbaar te maken.

Argumenten
Bijstelling Begroting 2024

Op pagina 9 van de Bijgestelde Begroting 2024 worden de redenen beschreven waarom bijstelling aan de orde is.

De begroting 2024 is vastgesteld en gebaseerd op voorcalculatie op basis van de feitelijk in te zetten middelen behorende bij de eigen ontwikkelde kengetallen op het moment van de opmaak van de begroting.
De ontwikkelingen in hoofdlijnen die nopen tot bijstelling van de begroting 2024 zijn in hoofdstuk A.1 benoemd. Voor de leesbaarheid worden ze hier nog eens opgenomen:
- bijstelling post bedrijfsvoering en met name ICT met het bedrag ad € 150.000,- wegens de verhoging van de bijdrage van Parkstad IT, met name op het gebied van storage.
-bijstelling van € 20.000,- bij de post software, met name licentiekosten door de na-ijlende effecten van indexering van licentiekosten voor een gedeelte door uitbreiding van licentiekosten om met meer medewerkers tegelijk in een applicatie te kunnen werken.
- Bij de gemeente Gulpen-Wittem vervalt het product riool waarvoor in de primaire begroting 2024 een bedrag opgenomen was van € 24.060,-.
- Rentebaten ad € 25.000,- zijn opgenomen in de bijgestelde begroting die voorheen niet aan de orde waren.
- Verlenging subsidie Provincie informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning en lasten (inhuur derden) voor hetzelfde bedrag. De bijstelling bedraagt € 81.000,-.
Verder zijn ook kleine wijzigingen in de voorcalculatie meegenomen die niet tot aanpassing van de begrotingsposten hebben geleid. Een en ander betekent dat de begroting aan zowel de lasten- als de batenkant moet worden aangepast op de onderdelen ondersteuning bedrijfsvoering en software en aan de batenkant op de onderdelen bijdrage deelnemers, en rentebaten schatkistbankieren.

In de bijgestelde begroting 2024 als geheel neemt de omvang toe van afgerond € 4.757.000 naar € 5.008.000.

De bijstelling van de Begroting 2024 heeft voor Kerkrade een beperkt financieel gevolg. De begroting neemt toe van afgerond € 161.000 naar € 167.000, **een toename van € 6.000**. De Jaarrekening 2023 van Het Gegevenshuis sluit op een uit te keren bedrag van afgerond € 201.000 waarvan **€ 7.000 aan Kerkrade**. De toegenomen kosten kunnen worden gedekt uit de teruggave.

Begroting 2025

De toelichting op de wijzigingen tussen Begroting 2025 en de Bijgestelde Begroting 2024 staat in de tekst op pag. 8 t/m 13. De totale kosten van Het Gegevenshuis stijgen van € 5.008.000 in 2024 naar € 5.188.000. De wijzigingen hebben voor Kerkrade een beperkt gevolg, de kosten **stijgen met € 6.000 naar** € 173.000**.**
In de begroting 2025 van de gemeente is hiervoor reeds € 171.000 begroot.

De Bijgestelde Begroting 2024 en de Begroting 2025 geven geen aanleiding tot opmerkingen. Gezien de beperkte financiële gevolgen van beide begrotingen wordt voorgesteld een neutrale zienswijze uit te brengen.

Kanttekeningen
Naar aanleiding van de wijziging van de Wgr is dit jaar nieuw dat de termijn voor het indienen van eventuele zienswijzen structureel met vier weken is verlengd (van acht naar twaalf weken).
Verder is nieuw dat het Dagelijks Bestuur de raden van de deelnemende gemeenten voorafgaand aan het vaststellen van de Ontwerpbegroting door het Algemeen Bestuur schriftelijk en gemotiveerd in kennis dient te stellen van zijn oordeel over de ontvangen zienswijzen en de eventuele conclusies die daaraan worden verbonden.

Financiën
Samengevat hebben de begrotingswijziging 2024 en de ontwerpbegroting 2025 e.v. voor Kerkrade de volgende financiële consequenties:

Bedragen x € 1.000

Alle bedragen in euro's	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Primaire begroting 2024	4.757				
Begrotingswijziging 2024	5.008				
Financieel gevolg Kerkrade	***0***				
Begroting / Meerjarenraming		5.188	5.301	5.503	5.712
Financieel gevolg Kerkrade	***1***	**-2**	1	-5	-14

Communicatie
In een gezamenlijke commissievergadering zullen de financiële gevolgen van de verschillende Gemeenschappelijke Regelingen inzichtelijk worden gemaakt.

Uitvoering
De aanbiedingsbrief is getekend op 29-3-2024. De uiterlijke datum waarop de zienswijze kenbaar dient te worden gemaakt is 27 juni 2024.
De voorlopige Jaarrekening 2023 is ter kennisname.

Gezondheid en Vitaliteit
n.v.t.

Burgerparticipatie
De begroting en de zienswijze van onze gemeente kunnen via de gemeentelijke kanalen door belanghebbenden worden ingezien. Dit is de participatietrede Informeren.