gemeente Berkelland

Zaaknummer	:	683512
Raadsvergadering	:	**16-05-2023**
Onderwerp	:	**Jaarrekening 2022 Begroting 2024 Stadsbank Oost Nederland**
Collegevergadering	:	18-04-2023
Portefeuillehouder	:	Wethouder G.J. Teselink
Steller	:	Hoegee, Susan van, Team Advies sociaal domein tel. : 0545-250250

Te nemen besluit
1. Kennisnemen van de jaarstukken 2022 Stadsbank Oost Nederland.
2. De afgevaardigde in het Algemeen Bestuur van de Stadsbank Oost Nederland meegeven om in te stemmen met de primitieve begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 en geen zienswijze in te dienen.

Waarom dit voorstel en wat is het effect
Overeenkomstig de bepalingen van de Gemeenschappelijke Regeling Stadsbank Oost Nederland hebben wij de jaarstukken 2022 en de primitieve begroting 2024 (inclusief de meerjarenraming 2025 t/m 2027) ontvangen. Op grond van artikel 35, lid 3 van de Wet gemeenschappelijke regelingen, dient de gemeenteraad in de gelegenheid te worden gesteld om zijn zienswijze kenbaar te maken met betrekking tot de primitieve begroting 2024.

Argumentatie
1.1 De jaarrekening 2022 voldoet aan de gestelde eisen, conform de gemeenschappelijke regeling.
De jaarrekening geeft op hoofdlijnen weer in hoeverre de Stadsbank Oost Nederland erin is geslaagd de doelstellingen vanuit de begroting te realiseren.

1.2 De GR heeft een positief resultaat van € 365.900,-.
Uit de resultaatrekening blijkt dat zowel de baten als de lasten zijn gestegen. Dit is in de jaarrekening transparant toegelicht. Zo is er een verhoogde lastenpost op het personeelsbudget vanwege een veranderende CAO en een eenmalige uitkering. Daar tegenover staan hogere baten vanwege een verhoogde omzet en door het toekennen van een Btw-vrijstelling.

1.3 Het weerstandsvermogen wordt na dotatie met 1,2 als voldoende beoordeeld.
De weerstandsratio komt mede door toevoeging vanuit het positief resultaat uit op een ratio van 1,2. Deze wordt als voldoende beoordeeld conform de Nota Reserves en Voorzieningen 2019. Daarbij is een tijdelijke beweging van twee jaar onder de ratio van 1,4 acceptabel, mits er daarna weer zicht is op herstel naar de kwalificatie ‘voldoende’.

1.4 Het accountantsverslag is positief.
De accountant is voornemens om bij een ongewijzigde vaststelling van de jaarstukken 2022 een goedkeurende accountantsverklaring af te geven voor wat betreft getrouwheid van de stukken. De accountant verstrekt een oordeel met beperking op het gebied van naleving van de Europese aanbestedingsregels met betrekking tot inhuur van personeel.

In te vullen door Griffie:

Commissievergadering
Afhandelingsvoorstel voor raad:
0 hamerstuk
0 bespreekstuk
0 anders, nl

Raadsvergadering
0 zonder hoofdelijke stemming
0 met algemene stemmen
0 stemmen voor, stemmen tegen
0 aangenomen
0 verworpen

2.1 De primitieve begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 voldoen aan de gestelde eisen, conform de gemeenschappelijke regeling.
De begroting geeft weer wat de Stadsbank Oost Nederland volgend jaar wil realiseren. De financiële gevolgen voor de plannen voor de langere termijn worden in de meerjarenraming globaal weergegeven.

2.2 De concept begroting 2024 is gebaseerd op de wensen van de deelnemende gemeenten.
De uitgangspunten die ten grondslag liggen aan de primitieve begroting 2024, worden conform de gebruikelijke systematiek en in overleg met bestuurders alsmede ambtelijke adviseurs, vastgesteld. De systematiek behelst een component vaste kosten (beheerskosten) en een component variabele kosten (productkosten).
Voor de prijsontwikkeling in de vaste kosten heeft de Stadsbank de prijsontwikkeling zoals het CBP deze per september 2022 bij de macro-economische verkenning (MEV 2023) publiceert als uitgangspunt genomen.
Ten aanzien van de variabele kosten is met name de dienstverlening leidend. Daarom wordt het volumeaantal in de primaire begroting 2023 als basis gebruikt voor de primitieve begroting 2024 en de daarbij horende meerjarenraming. Tevens wordt er ingestoken op een vernieuwde aanpak (‘de Klantreis’, zie argument 2.3).

2.3 De vernieuwde aanpak van de Stadsbank leidt tot betere resultaten.
De Klantreis wordt op basis van de gemeentelijke pakketkeuze en bijbehorende personele inzet (gewenste beschikbaarheid) berekend. De klantreis is een vernieuwde aanpak waarbij voor de klanten meer ruimte geboden wordt om hun persoonlijke verhaal te doen. Er wordt bovendien in gezamenlijkheid met de collega’s van de gemeente Berkelland en/of het maatschappelijk middenveld gezocht naar een duurzame oplossing. Dit voor zowel budgetbeheer, indicatiestelling als schuldenaanpak. Daarbij gaat de Stadsbank in haar reguliere P&C cyclus de monitoring versterken, om zo meer duiding te kunnen geven aan de resultaten en beter te adviseren over bestuurlijke en maatschappelijke ontwikkelingen. Op operationeel niveau wordt er een intensievere samenwerking georganiseerd door bijvoorbeeld op locatie van de gemeente Berkelland diensten te verlenen.

2.4 De begroting en meerjarenraming zijn sluitend en positief.
De Stadsbank voorziet de komende jaren de nodige (noodzakelijke) investeringen. Dit betreffen autonome ontwikkelingen zoals indexering van loon- en prijsmutaties, maar ook beleidsdoelstellingen zoals de aangescherpte dienstverlening en robuuste(re) financiering. Deze investeringen worden gedekt uit de Algemene Reserve.
Voor 2024 t/m 2027 sluit het geraamde saldo van lasten en baten positief. Na toevoeging aan de algemene reserve sluit elk jaarschijf met een resultaat van nul.

2.5 De gemeenteraad heeft conform de Wet op Gemeenschappelijke regelingen het recht op uitbrengen van een zienswijze.
Op grond van de artikelen 34b en 35, lid 3 van de Wet gemeenschappelijke regelingen, dient de gemeenteraad in de gelegenheid te worden gesteld om zijn zienswijze kenbaar te maken met betrekking tot de primitieve begroting 2024.

Kanttekeningen en risico’s
Mede ingegeven door een hoge en langdurige inflatie, maar ook wetsontwikkeling zoals een verkorte looptijd van MSNP & WSNP bestaat de kans dat de druk op de Stadsbank (en haar dienstverlening) toeneemt.
De actuele situatie wordt door gemeenten en Stadsbank continue gemonitord en daar waar nodig bijgestuurd.

Financiën

Jaarrekening 2022
Positief resultaat € 365.900 Stadsbank zal toegevoegd worden aan de Algemene reserve Stadsbank. Waardoor het weerstandsvermogen ruim voldoende is en uitkomt op een ratio van 1,2.

Begroting Berkelland 2022
De afrekening met de Stadsbank in onze eigen begroting is voor 2022 rekening gehouden met een bijdrage aan de Stadsbank van € 261.242,-. De afrekening komt uit op € 288.503,70. Deze overbesteding t.o.v. begroting Berkelland wordt veroorzaakt door afrekeningen oude jaren en doorberekening rente tarieven sociale leningen.

Begroting 2024 (e.v.)
De meerjarige begroting laat een tekort zien t.o.v. begroting Berkelland. Dit wordt veroorzaakt door de Klantreis en prijs- en loonindexatie. Het tekort zal meegenomen worden als autonome ontwikkeling bij de Perspectiefnota 2024.

VN verdrag rechten van mensen met een beperking
N.v.t.

Communicatie
Overeenkomstig de bepalingen van de Gemeenschappelijke Regeling Stadsbank Oost Nederland hebben wij de jaarstukken 2022 en de primitieve begroting 2024 (inclusief de meerjarenraming 2025 t/m 2027) ontvangen. Op grond van artikel 35, lid 3 van de Wet gemeenschappelijke regelingen, dient de gemeenteraad in de gelegenheid te worden gesteld om zijn zienswijze kenbaar te maken met betrekking tot de begroting.

Initiatief, participatie en rol gemeente
De Gemeenschappelijke Regeling Stadsbank Oost Nederland biedt aan de inwoners van 21 gemeenten in Twente en de Achterhoek ondersteuning aan mensen met (dreigende) schulden en werkt aan verbetering van het productenaanbod. Een portefeuillehouder uit het college van burgemeester en wethouders wordt afgevaardigd in het Algemeen Bestuur van de Stadsbank Oost Nederland. Ambtelijk zijn wij als gemeente aangesloten bij het Platform- en Financieel overleg.

Planning en evaluatie
Na besluitvorming worden deze stukken via het Dagelijks Bestuur aangeboden aan het Algemeen Bestuur van de Stadsbank. Het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Stadsbank Oost Nederland stelt de jaarstukken 2022 en de primitieve begroting 2024 in haar vergadering van 6 juli 2023 vast en dient deze in bij de provincie Gelderland.

Alternatieven
De gemeenteraad van Berkelland kan bij het Dagelijks Bestuur van de Stadsbank een zienswijze over de primitieve begroting 2024 naar voren brengen.

Burgemeester en wethouders van Berkelland,
de secretaris, de burgemeester,

M.N.J. Broers. drs. J.H.A. van Oostrum.

Raadsvergadering : 16-05-2023

De raad van de gemeente Berkelland;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 18-04-2023;

b e s l u i t :

1. De gemeenteraad heeft kennis genomen van de jaarrekening 2022 Stadsbank Oost Nederland
2. De gemeenteraad heeft ingestemd met het meegeven van een positief standpunt ten aanzien van de primitieve begroting 2024 (en meerjarenraming 2025 t/m 2027). Daarmee geeft hij aan de vertegenwoordigende bestuurder in het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Stadsbank Oost Nederland mee om in te stemmen met de primitieve begroting 2024 (en meerjarenraming 2025 t/m 2027).

Aldus vastgesteld in de raadsvergadering van 16-05-2023

de griffier, de voorzitter,

Toelichting raadsvoorstel

Onderwerp : Jaarrekening 2022 Begroting 2024 Stadsbank Oost Nederland

Overeenkomstig de bepalingen van de Gemeenschappelijke Regeling Stadsbank Oost Nederland heeft de gemeenteraad het conceptjaarverslag 2022 en de primitieve begroting 2024 (inclusief de meerjarenraming 2025 t/m 2027) ontvangen. Op grond van artikel 35, lid 3 van de Wet gemeenschappelijke regelingen, dient de gemeenteraad in de gelegenheid te worden gesteld om zijn zienswijze kenbaar te maken met betrekking tot de begroting.
Met dit besluit heeft de gemeenteraad kennis genomen van de jaarstukken 2022. Ook heeft de gemeenteraad besloten geen zienswijze in te dienen ten aanzien van de primitieve begroting 2024 (inclusief de meerjarenraming 2025 t/m 2027) en geeft de betrokken bestuurder mee in te stemmen met de primitieve begroting en meerjarenraming in de AB-vergadering van 6 juli aanstaande.