Voorstel aan college en raad

Nummer:	02430000145128
Datum:	28 juni 2023
Opsteller:	J.M. van Ittersum
Portefeuillehouder:	Wethouder W. Mazier
Onderwerp:	Ontwerp-Meerjarenbegroting 2024-2027 Meerinzicht

Het college van B&W besluit:

1. De gemeenteraad voor te stellen de volgende zienswijze kenbaar te maken ten aanzien van de ontwerp-Meerjarenbegroting Meerinzicht 2024-2027:
    a. In de Kadernota 2024 van de gemeente Harderwijk wordt aan de gemeenteraad voorgesteld om de materiële budgetten niet te indexeren. Wij vragen van onze gemeenschappelijke regelingen, die wij als verlengd lokaal bestuur zien, dezelfde lijn te volgen.
2. De gemeenteraad voor te stellen voor het overige in te stemmen met de ontwerp-Meerjarenbegroting Meerinzicht 2024-2027
3. De gemeenteraad voor te stellen om de Meerjarenbegroting Meerinzicht 2024-2027 te verwerken in de nog op te stellen gemeentelijke begroting 2024-2027.

Inleiding

Aanleiding

Meerinzicht is op basis van regelgeving verplicht een meerjarenbegroting op te stellen. In deze regelgeving is vastgelegd dat de meerjarenbegroting voor 15 september bij Gedeputeerde Staten moet zijn ingediend. De provincie toets hierop bij de beoordeling van de meerjarenbegroting van Meerinzicht. Deze meerjarenbegroting gaat alleen over de bedrijfsvoeringskosten. De programmagelden Sociaal Domein worden in de Harderwijkse documenten verantwoord.

In de kadernota 2024-2027 is een onderscheid gemaakt in bestaand beleid en nieuw beleid. De volgende definities worden hiervoor gehanteerd:

a. Bestaand beleid:
    - Beleid gemeenten ten aanzien van loon- en prijsmutaties
    - Beleid gemeenten ten aanzien van personeel (o.a. opleiding en inhuur)
    - Opdrachten van gemeenten die nog niet in de begroting zijn verwerkt
    - Uitgangspunten voor tarieven aanvullende opdrachten
b. Nieuw beleid
    - Wettelijke ontwikkelingen met relatie uitvoering Meerinzicht
    - Gemeentelijke ontwikkelingen met relatie uitvoering Meerinzicht

Uitgangspunt voor de ontwerp meerjarenbegroting 2024-2027 Meerinzicht is dat alleen bestaand beleid is opgenomen. Het nieuwe beleid is niet verwerkt, maar zal een integraal onderdeel vormen van de gemeentelijke kadernota 2024-2027. Meerinzicht zal de financiële gevolgen van het nieuwe beleid van de gemeentelijke kadernota's verwerken in de 1e begrotingswijziging 2024, nadat de meerjarenbegroting van de drie gemeenten zijn vastgesteld.

Kader

Wet gemeenschappelijke regelingen en GR Meerinzcht en gemeentewet (budgetrecht raad)

Alternatieven

Alternatief is om geen zienswijze in te dienen.

Beoogd effect
De gemeenteraad in de gelegenheid te stellen tijdig een zienswijze over de Meerjarenbegroting 2024-2027 Meerinzicht in te dienen.

Argumenten

1. *Na behandeling in de raad kan de meerjarenbegroting definitief vastgesteld worden*
   Na behandeling in de raad kan de meerjarenbegroting definitief worden vastgesteld door het bestuur. Conform de Gemeenschappelijk regeling Meerinzicht worden de stukken daarna, maar in elk geval voor 15 september, naar Gedeputeerde Staten verzonden.

2. *De ontwerp-Meerjarenbegroting 2024-2027 is gebaseerd op de Meerjarenbegroting Meerinzicht 2023-2026 en de structurele doorwerking van de 1e begrotingswijziging 2022.*
   Daarnaast zijn alleen de (niet beïnvloedbare) onderdelen van de Kadernota Meerinzicht 2024-2027 verwerkt ten aanzien van personele lasten (loonmutaties en opleiding) en prijsmutaties (indexatie van werkbudgetten). Hierbij is een percentage van 2,8% gehanteerd voor loonmutaties voor het berekenen van de nieuwe loonsom in de meerjarenbegroting.
   Er is in de voorliggende begroting nog geen rekening gehouden met de recent vastgestelde CAO. Bij de 1e bestuursrapportage 2023 wordt het CAO-effect financieel vertaald. Wel zijn de aanvullende opdrachten verwerkt, die aan Meerinzicht verstrekt zijn na vaststelling van de bestuursrapportage 2022 en de bijbehorende 1e begrotingswijziging 2022.

3. *Met het indienen van een zienswijze vragen we onze gemeenschappelijke regelingen om dezelfde lijn door te voeren als de gemeente ten aanzien van de indexatie van materiële budgetten*
   In de Kadernota 2024 van de gemeente Harderwijk wordt aan de gemeenteraad voorgesteld om de materiële budgetten niet te indexeren. Wij vragen van onze gemeenschappelijke regelingen, die wij als verlengd lokaal bestuur zien, dezelfde lijn te volgen.

Omgevingswet
Niet van toepassing

Financiën
In deze paragraaf worden de mutaties ten opzichte van de meerjarenbegroting Meerinzicht 2023-2026 toegelicht voor het uniforme deel. Het uitgangspunt voor de MJB is de voorgaande MJB aangevuld met alle nadien door het bestuur vastgestelde 1e bestuursrapportage 2023 en de kadernota 2024-2027 Meerinzicht. De totale effecten EHZ breedte bedraagt:

Effecten kadernota 2024-2027 en verwerkte besluiten (bedragen x € 1.000,-)	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Effecten kadernota 2024-2027 en verwerkte besluiten				
Loonmutaties 2024 (incl. periodieke verhogingen	1.164	1.164	1.164	1.164
Prijsontwikkeling op basis van Kadernota 2024-2027	214	215	220	215
Opleidingskosten	21	21	21	21
Inhuur derden/ziektevervanging	23	23	23	23
Verwerkte besluiten				
EHZM Academie	241	241	241	241
Beloning 5 jaar in dienst	36	28	38	64
Centrale postverzending	54	54	54	54
Totaal	**1.753**	**1.746**	**1.761**	**1.782**

Verwerkte besluiten
EHZM Academie

Dit is een budgettair neutrale wijziging. De gelden voor de academie zaten eerst binnen de eigen begroting en gaan nu naar Meerinzicht.

Beloning 5 jaar in dienst
Hiervoor is reeds budget beschikbaar binnen Harderwijk vanuit de werkkostenregeling en is dus budgettair neutraal.

Centrale postverzending
Dit is de voortzetting van de dienstverlening die tijdens coronatijd is gestart. Het is noodzakelijk dat dit wordt voortgezet om hybride werken te kunnen blijven faciliteren als werkgever.

Het totale netto effect op de meerjarenbegroting Harderwijk, waarbij rekening is gehouden met aanwezige dekking binnen de bestaande meerjarenbegroting, voor zowel het uniforme- als specifieke deel komt uit op:

Uniform deel	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Bedrijfsvoering	375.464	377.464	381.464	385.464
Bedrijfsvoering Sociaal Domein	236.000	233.000	234.000	243.000
Subtotaal	*611.464*	*610.464*	*615.464*	*628.464*
Specifiek deel	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Bedrijfsvoering specifiek	14.144	18.638	21.638	86.705
Domein Sociaal specifiek	70.000	70.000	70.000	70.000
Subtotaal	*84.144*	*88.638*	*91.638*	*156.705*
Totaal effect	**695.608**	**699.102**	**707.102**	**785.169**

Dit effect zal verwerkt worden in concept meerjarenbegroting Harderwijk 2024-2027.

Duurzaamheid
Niet van toepassing

Communicatie
Niet van toepassing

Uitvoering
Niet van toepassing

Evaluatie
Niet van toepassing

Bijlagen
1. Aanbiedingsbrief ontwerp meerjarenbegroting 2024-2027 Meerinzicht
2. Advies bestuur ontwerp meerjarenbegroting 2024-2027 Meerinzicht
3. Meerjarenbegroting 2024-2027 Meerinzicht
4. Concept-raadsbesluit Meerjarenbegroting 2024-2027 Meerinzicht
5. Concept-zienswijze op concept-Meerjarenbegroting 2024-2027 Meerinzicht