RAADSVOORSTEL

ONDERWERP
Ontwerpbegroting 2024 en meerjarenperspectief 2025-2027 van het GBTwente.

BESLISPUNTEN
1. Kennis te nemen van de ontwerpbegroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027 van het GBTwente.
2. Geen zienswijze in te dienen en dit kenbaar te maken aan het GBTwente.

INLEIDING
Het GBTwente is een gemeenschappelijke regeling, waarin de gemeente Twenterand deelneemt. Jaarlijks wordt op grond van artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen de (ontwerp)begroting en het meerjarenperspectief van het GBTwente aan de deelnemende gemeenten gestuurd. Nu is dat de ontwerpbegroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027.
Het college is conform de Gemeentewet het bevoegd orgaan om besluiten te nemen inzake de gemeentelijke deelnemingen. Het college heeft een actieve informatieplicht naar uw raad, die zo in staat is om zienswijzen kenbaar te maken bij het college. Eventuele zienswijzen worden vervolgens voor 29 juni 2023 door het college kenbaar gemaakt aan het dagelijks bestuur van het GBTwente.

BEOOGD EFFECT
De mogelijkheid bieden om zienswijzen over de ontwerpbegroting 2024 van het GBTwente naar voren te brengen en deze kenbaar te maken aan het dagelijks bestuur van het GBTwente, waarna de begroting 2024 door het algemeen bestuur van het GBTwente (inclusief eventuele zienswijzen) kan worden vastgesteld. Dit valt onder de doelenboom bedrijfsvoering.

ARGUMENTEN
2. De ontwerpbegroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027 van het GBTwente geeft geen aanleiding tot het maken van opmerkingen.

De ontwerpbegroting 2024 is conform het advies van de kerngroep financiën van de deelnemende gemeenten vastgesteld. Hierbij zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- De begroting is in evenwicht of laat een overschot zien;
- Loonindex 10%
- Prijsindex 12,7%
- De desintegratiekosten in de gemeenten Oldenzaal, Losser en Bronckhorst worden op basis van de afgesproken beleidsregels geraamd;
- De tarieven voor de deelnemende gemeenten worden vastgesteld op basis van de systematiek van de DVO 2018;
- Er wordt van uitgegaan dat er geen nieuwe toetreders zijn per 1 januari 2024;
- De tarieven voor de deelnemende gemeenten worden vastgesteld op basis van tariefdifferentiatie. De tarieven voor 2024 worden bepaald aan de hand van de budgetomvang van 2024 gebaseerd op geformuleerde uitgangspunten, de werkelijke aantallen van 2022 en de huidige capaciteitsplanning.

De ontwerpbegroting 2024 laat een overschot zien van € 4.452. De begrote lasten (voor mutaties in de reserve) stijgen van € 13.359.424 in 2023 naar € 14.630.290 in 2024. Dit is een toename van € 1.270.866. Hiervan wordt € 653.343 veroorzaakt door de prijsindexatie en € 603.551 door

loonindexatie (revisie naar aanleiding van CAO-uitkomsten en loonindexatie 2024). In totaal komt dit neer op een prijs-/loonindexatie van € 1.256.894. De resterende toename van € 13.972 wordt verklaard door onderstaande mutaties in combinatie met mutaties in begrote formatie:

- Deelname IT-platform (€ 21.000 nadeel);
- Nieuwe telefoonapplicatie (€ 25.000 nadeel);
- Digitaal informatiebeheer inclusief archiefbeheer (€ 20.000 nadeel);
- Bescherming tegen cybersecurity-dreigingen (€ 20.000 nadeel);
- Inkoopvoordeel porti a.g.v. nieuwe aanbesteding postverzending (€ 50.000 voordeel);
- Taxatieverslag 'nieuwe stijl' (€ 6.000 nadeel);
- Samenwerkingsketen BAG/WOZ (€ 27.600 voordeel);

Het GBTwente is voornemens om het overschot van € 4.452 aan de reserve toe te voegen. Indien bij de vaststelling van de jaarrekening 2024 blijkt dat de reserve maximaal is gevuld, kan het Algemeen Bestuur besluiten het overschot terug te laten vloeien naar de deelnemende gemeenten, dan wel in te zetten voor tariefsverlaging.

De gemeentelijke bijdrage van de deelnemende gemeenten in 2024 bedraagt € 14.601.742. De gemeentelijke bijdrage 2024 wordt bepaald aan de hand van het aantal afgenomen producten door de desbetreffende gemeente vermenigvuldigd met de kostprijs per product.
Uit de ontwerpbegroting 2024 van het GBTwente blijkt dat de gemeentelijke bijdrage voor Twenterand voor 2024 € 803.436 bedraagt. De bijdrage voor Twenterand stijgt ten opzichte van 2023 met € 84.167 als gevolg van met name loon- en prijsindexatie. De bijdrage voor Twenterand wordt meegenomen bij het opstellen van de gemeentelijke begroting voor 2024.

Meerjarenperspectief 2025-2027
In het meerjarenperspectief wordt de ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage van de deelnemende gemeenten uitgewerkt. Hierbij wordt geen rekening gehouden met toetreding van nieuwe gemeenten, dan wel uitbreiding van dienstverlening.
Het meerjarenperspectief is op basis van de volgende uitgangspunten opgesteld:

- De begroting is in evenwicht of laat een overschot zien;
- De verdeelsleutels en aantallen, zoals gebruikt in de begroting 2024, zijn ook in het meerjarenperspectief toegepast;
- Loonindex 4,1% voor jaarschijf 2025 en jaarlijks 3,9% voor de jaarschijven 2026-2027;
- Prijsindex 2,4% voor jaarschijf 2025 en jaarlijks 1,9% voor de jaarschijven 2026-2027.

De gemeentelijke bijdrage voor Twenterand aan het GBTwente bedraagt volgens het meerjarenperspectief € 831.000 in 2025, € 856.000 in 2026 en € 883.000 in 2027.

De ontwerpbegroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027 van het GBTwente geeft voor de gemeenteraad geen aanleiding tot het plaatsen van opmerkingen.

KANTTEKENINGEN

n.v.t.

UITVOERING

Het Gemeentelijk Belastingkantoor Twente verzoekt de (eventuele) zienswijzen van uw raad schriftelijk vóór 29 juni a.s. kenbaar te maken aan het dagelijks bestuur van het GBTwente. Binnengekomen zienswijzen worden door het dagelijks bestuur aan het algemeen bestuur verzonden.

FINANCIËN

Voor de jaren 2024 t/m 2027 wordt de gemeentelijke bijdrage van Twenterand aan het GBTwente opgenomen in de gemeentelijke (meerjaren)begroting 2024, conform de bedragen zoals aangegeven in de ontwerpbegroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027 van het GBTwente.

COMMUNICATIE

Dit wordt bekend gemaakt via de openbare besluitenlijst.

Burgemeester en wethouders van Twenterand

de secretaris,



P.F.G. Rossen

de burgemeester,



mr. J.C.F. Broekhuizen