Gemeente Gouda

raadsvoorstel

afdeling	steller	gouda
RBA	A.C. van der Wal	7 juni 2023
dossiernummer	telefoon	
7134	06 48135554	

onderwerp
Ontwerpbegroting 2024-2027 van Groenalliantie Midden-Holland e.o.

Gevraagd besluit

Het college van burgemeester en wethouders stelt de raad van de gemeente Gouda voor te besluiten:

1. De in de bijgevoegde brief vastgelegde zienswijze op de ontwerpbegroting 2024-2027 Groenalliantie Midden-Holland e.o. bij het dagelijks bestuur in te dienen
2. De financiële gevolgen van de ontwerp programmabegroting worden verwerkt in de gemeentelijke begroting 2024-2027

Toelichting

Er wordt deelgenomen in een aantal gemeenschappelijke regelingen. De ontwerpbegrotingen van deze gemeenschappelijke regelingen moeten worden voorgelegd aan de raad.

1 Nadere uitleg op gevraagd besluit

Het uitgangspunt voor de programmabegroting 2024 is het bestaande en aanvaarde beleid, zoals vastgelegd in de programmabegroting 2023, de najaarsrapportage 2022, de concept jaarrekening 2022, kredietmutaties en de besluiten van het Algemeen Bestuur tot 1 maart 2023.

De begroting is geïndexeerd voor 9,0% op materiaal en 6,4% op personeel (dienstverlening SBB) volgens “De financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen Hollands Midden voor begrotingen 2024”. Deze indexering is toegepast op alle lasten, met uitzondering van belastingen, verzekeringen, rentelasten en afschrijvingen. Op basis van het voorzichtigheidsbeginsel, is de indexering niet toegepast op de baten. Voor de meerjarenraming 2025 tot en met 2027 is geen indexering toegepast.

Per begrotingsjaar 2022 zijn de in 2014/2015 aangebrachte financiële compartimenten opgeheven. Vanaf 2022 wordt voor alle deelnemende gemeenten de deelnemersbijdragen berekend op basis van de inwonersaantallen. Hierbij is rekening gehouden met de indexatie. De bijdrage voor Gouda wordt inclusief index € 586.900. Omgerekend komt dit uit op € 7,92 per inwoner (2023: € 7,57).

Het voordelig resultaat van ruim € 200.000,00 wordt voornamelijk veroorzaakt door incidentele onderuitputting van de materiele lasten op gebiedsbeheer van € 140k (subproducten terreinbeheer en economisch beheer), niet begrote rentebaten van € 30k en de post onvoorzien van € 30k die niet is aangewend. Als resultaatbestemming wordt voorgesteld dit toe te voegen aan de algemene reserve ter versterking van het weerstandsvermogen. Dit is in lijn met de voorgaande jaren.

Continuïteit na uitreding provincie Zuid-Holland
De afspraken met de provincie over haar uittreedvergoeding borgen de continuïteit van de huidige exploitatie van Groenalliantie tot en met 2025. De periode na 2025 vraagt om meer keuzes en maatregelen. De nieuwe beheerregeling vanuit de provincie voor de periode na 2025 voor de natuur- en recreatieschappen in Zuid Holland is op dit moment nog te onduidelijk om het financiële kader voor de periode na 2025 te schetsen. Er worden momenteel hierover

onderhandelingen gevoerd op ambtelijk en bestuurlijk niveau. De deelnemende gemeenten worden hierover geïnformeerd wanneer hier duidelijkheid over is. Vooralsnog is dit een risico voor de deelnemende gemeentes. De verwachting is dat de nieuw te vormen coalitie en de inmiddels onderliggende recreatieperspectief hierover duidelijkheid gaan verschaffen. Groenalliantie Midden-Holland e.o. heef in samenwerking met vier andere schappen een 'position paper' opgesteld, die zal worden aangeboden aan de aan de politieke partijen voor de onderhandelingen over het coalitieakkoord.

Weerstandsvermogen en risico's
Conform de nota weerstandsvermogen wordt de ratio weerstandsvermogen berekend om te bepalen of Groenalliantie in staat is voldoende financiële middelen vrij te maken voor het dekken van de risico's op het moment dat de risico's zich voordoen. Rekening houdend met de resterende claims en het voordelig resultaat 2022 bedraagt de Algemene Reserve ultimo 2024 € 2,5 mln. De gekwantificeerde risico's bedragen € 1,2 mln. Daarmee is de het weerstandsvermogen goed. Dit zal geleidelijk aan veranderen onder invloed van het hierboven toegelichte risico met betrekking tot de financiële continuïteit na uittreding van de provincie.

Ontwikkelplan 2030
Eind 2021 is het Ontwikkelplan Groenalliantie 2030 vastgesteld. Groenalliantie zet met het Ontwikkelplan Groenalliantie 2030 de koers uit voor de komende 10 jaar als vervolg op de omvangrijke en succesvolle Kwaliteitsimpuls Groenalliantie. Het Ontwikkelplan (2021) geeft de richting en kaders aan voor het strategisch en tactisch handelen van het bestuur ten aanzien van investeringen, meerjarig beheer, omgang met maatschappelijke vraagstukken en samenwerking met andere partijen (waaronder de horizontale samenwerking met Staatsbosbeheer). Het Ontwikkelplan Groenalliantie 2030 gaat vergezeld van een meerjarige investeringsagenda.

2 Argumenten

Voor alle gemeenschappelijke regelingen waaraan wordt deelgenomen heeft het college van B&W op 2 december 2010 ingestemd met het bestuurlijk kader zoals vastgelegd in de "financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen Hollands-Midden voor begrotingen 2024" van het financieel overleg van gemeenten in Hollands-Midden. Dit financieel kader is aan de dagelijks besturen van de gemeenschappelijke regelingen door dit overlegorgaan kenbaar gemaakt.

Uit de bijgevoegde begroting blijkt dat wel wordt voldaan aan het toegestane indexeringspercentage.

3 Kanttekeningen

3.1 Jaarstukken

De jaarrekening 2022 wordt ter kennisname aangeboden en is als bijlage toegevoegd.

4 Juridische- / financiële gevolgen

Op grond van artikel 35 lid 3 van de Wet gemeenschappelijke regelingen kunnen de raden van de deelnemende gemeenten hun zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren te brengen. Daarmee kan de raad in het kader van haar toezichthoudende taak bezwaren uiten voordat het definitieve besluit tot vaststelling van de begroting wordt genomen.

De Wet gemeenschappelijke regelingen bepaalt dat het dagelijks bestuur van het openbaar lichaam de ontwerpbegroting acht weken voordat het aan het algemeen bestuur wordt aangeboden, toezendt aan de raden van de deelnemende gemeenten. Deze plicht geldt niet alleen bij raadsregelingen of gemengde regelingen waaraan raden deelnemen, maar geldt tevens voor collegeregelingen, burgemeestersregelingen en gemengde regelingen waaraan geen raden deelnemen. Op die manier heeft de raad altijd zicht op de begroting van een gemeenschappelijk openbaar lichaam of gemeenschappelijk orgaan, hetgeen past bij het budgetrecht van de raad.

De raad kan zo nodig haar zienswijze naar voren brengen bij gedeputeerde staten (GS) in het kader van schorsing of vernietiging.

De in de ontwerp-programmabegroting 2024 van de Groenalliantie Midden-Holland e.o. opgenomen bijdrage voor het jaar 2024 van Gouda ad € 586.900 past binnen de in de meerjarencijfers van Gouda opgenomen bijdrage.

5 Personele- / organisatorische gevolgen / duurzaamheid / positie mensen met een beperking

n.v.t.

6 Communicatie / interactiviteit

Communicatie wordt verzorgd door Groenalliantie Midden-Holland e.o.

Burgemeester en wethouders van Gouda,

de secretaris,	de burgemeester,
drs. R.C. Bakker	mr. drs. P. Verhoeve