Heerlen

Voorstel

gemeenteraad

Heerlen, 25 april 2023

Vergadering:
gemeenteraad Heerlen

Vergaderdatum:

Registratienummer:
BWV-23002455

Agendapunt:
P&C cyclus GR-KBL

Onderwerp
Zienswijze eerste begrotingswijziging 2023 en begroting 2024 inclusief meerjarenraming 2025 en 2026 van GR Kredietbank Limburg

Inleiding/aanleiding
De Kredietbank Limburg (KBL) is een gemeenschappelijke regeling (GR) die voor zes Zuid-Limburgse gemeenten (Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Maastricht en Sittard-Geleen) schuldhulpverlening uitvoert en voorziet in de behoefte aan verantwoorde sociale kredietverlening. De KBL heeft op 14 april 2023 en 18 april 2023 de volgende stukken aangeboden:

- de begrotingswijziging 2023,
- de ontwerpbegroting 2024 inclusief meerjarenraming voor 2025 en 2026.

In overeenstemming met de Wet gemeenschappelijke regelingen wordt aan de raad gevraagd over de begrotingsstukken hun zienswijze kenbaar te maken aan het dagelijks bestuur van KBL. Het bestuur voegt deze zienswijzen bij de begrotingswijziging en de ontwerpbegroting, die ter vaststelling voor de eerstvolgende vergadering van het algemeen bestuur wordt geagendeerd. De vastgestelde begroting en meerjarenraming dienen voor 15 juli 2023 aan gedeputeerde staten van Limburg te zijn aangeboden.

Hieronder volgt een samenvatting van de 1e begrotingswijziging 2023 en de begroting 2024 inclusief meerjarenraming. In de paragraaf kosten en dekking staan de concrete financiële gevolgen voor onze gemeente en gemeentelijke begroting vermeld.

<u>Begrotingswijziging 2023</u>
De 1e begrotingswijziging 2023 is opgesteld aan de hand van de uitgangspunten die door het algemeen bestuur op 9 februari jl. zijn vastgesteld, zijnde:

- De gerealiseerde aantallen in het boekjaar 2022 vormen de basis voor de begrotingswijziging tenzij gemeenten hogere aantallen inschatten.
- Om te komen tot een sluitende begroting 2023 worden kostendekkende tarieven voor bewindvoering toegepast op basis van het rapport van BMC.

- Op de gehele dienstverlening wordt een prijsindexatie (ad. 4%) toegepast.
- Betaalde voorschotten worden niet verrekend.

Zowel met de uitgangspunten alsook met de 1e begrotingswijziging 2023 is Heerlen niet akkoord gegaan. Hieraan liggen meerdere redenen ten grondslag.

1. De 1e begrotingswijziging 2023 zet in op de trend zoals die ook in 2022 te zien was. Door het besluit van 16 december 2022 om voorschotten niet te verrekenen zal in het geval van onderuitputting 2023 (dit is het minder afnemen van begrote producten) wederom de bijdrage hoger zijn dan werkelijk aan dienstverlening wordt afgenomen. Dit besluit droeg bij 2022 bij aan een negatief effect voor Heerlen van € 359.000.
2. De 1e begrotingswijziging 2023 is gemaakt op basis van het uitgangspunt "realisatie 2022 is voorschot 2023". Dit betekent dat Heerlen geen invloed heeft gehad op begrote aantallen.
3. De kostprijs voor het bovenwettelijk tarief bewindvoering is met ongeveer 300% verhoogd. Heerlen is een groot afnemer van bewind. Het plotseling verhogen van de kostprijs leidt tot een enorme verhoogde bijdrage voor Heerlense bewindzaken. Het verhogen van de kostprijs leidt tot een meerprijs van € 350.000.
4. Prijsindexatie wordt niet marktconform toegepast. Een verhoging op basis van de CPI-index zou leiden tot een overall prijsstijging van 14,3%. Door de kostprijs bewind op te hogen (zie vorige opmerking) volstaat een indexatie van 4% om zo de begroting sluitend te maken. Deze systematiek draagt ertoe bij dat met name Heerlen aan de lat staat voor het kloppend maken van de begroting.

Al deze bestuurlijke afspraken leiden ertoe dat juist de gemeente Heerlen een forse bijdrage moet leveren. De begrotingswijziging impliceert voor 2023 een bijdrage van € 1.711.000. Dit bedrag is overeenkomstig de gemeentelijke begroting dus per saldo leidt deze begrotingswijziging niet tot een voor- of een nadeel. Echter, doordat de gemeente Heerlen per 1-1-2024 uit de gemeenschappelijke regeling zal treden, heeft de 1e begrotingswijziging ook invloed op de hoogte van de uittreedsom. Deze wordt namelijk bepaald aan de hand van onze bijdrage in afgelopen jaren. De door ons betaalde en niet verrekende voorschotten 2022 én de uitkomst van de begrotingswijziging 2023 zullen van invloed zijn op de hoogte van de uittredingskosten.

Binnen de uittredingsonderhandelingen worden alle mogelijkheden onderzocht om de kosten van uittreding zo laag mogelijk te houden.

<u>Begroting 2024 inclusief meerjarenraming voor 2025 en 2026</u>
De begroting 2024 betreft een pro forma begroting. Diverse factoren dragen ertoe bij dat het maken van een betrouwbare begroting onmogelijk is. Dit heeft te maken met grote ongewisse uitkomsten van de Coronapandemie, de Oekraïne crisis, de energiecrisis en de ongekende inflatie. Maar ook het Heerlens besluit om uit de regeling te stappen draagt ertoe bij dat het maken van een begroting met een duidelijk voorspelbaar karakter moeilijk wordt.

Het besluit tot uittreding maakt ook dat de GR begroting 2024 en de meerjarenraming voor de gemeente Heerlen niet meer relevant zijn. Als lid maken we nog wel deel uit van de (meerjaren-)begroting maar per 1-1-2024 zullen we geen producten meer afnemen als GR-lid. Wel is de intentie om in de toekomst producten via een dienstverleningsovereenkomst van de KBL af te nemen.

Kader
Sociaal Domein: Schuldhulpverlening

Kernthema:
Volwassenen maatwerkvoorzieningen

Bevoegdheid
Raad: Op grond van artikel 35 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen, moeten begrotingen (en begrotingswijzigingen) worden voorgelegd aan de gemeenteraad, zodat deze zijn zienswijze hierover aan het dagelijks bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling kenbaar kan maken.

Voorstel
1. Bij wijze van zienswijze niet in te stemmen met de eerste begrotingswijziging 2023 van GR Kredietbank Limburg.
2. Zich van een zienswijze te onthouden waar het de begroting 2024 inclusief de meerjarenraming voor 2025 en 2026 van GR Kredietbank Limburg betreft.

Argumenten
1.1. Door bij wijze van zienswijze niet in te stemmen met de begrotingswijziging wordt het proces waarop de begrotingswijziging tot stand is gekomen niet ondersteund.
De besluiten dragen ertoe bij dat de financiële gevolgen voor Heerlen onevenredig hoog zijn en niet overeenkomstig de uitgangspunten van een gemeenschappelijke regeling dienen.

2.1 Het besluit tot uittreding maakt ook dat de GR begroting 2024 en de meerjarenraming voor de gemeente Heerlen niet meer relevant zijn. Als lid maken we nog wel deel uit van de (meerjaren-)begroting maar per 1-1-2024 zullen we geen producten meer afnemen als GR lid.

Tegenargumenten en risico's
1.1. De begrotingswijziging 2023 zorgt voor een sluitende begroting 2023 van GR KBL.
De KBL werkt met voorschotfinanciering. Deze is gebaseerd op de realisatie, trends en ontwikkelingen. Aan het einde van het jaar vindt een eindafrekening plaats. Het afstemmen en bijstellen n.a.v. de signalering van ontwikkelingen om een sluitende begroting te houden, past hierbij.

Kosten en dekking
1e begrotingswijziging 2023
In onderstaande tabel wordt de impact aangegeven van de 1e begrotingswijziging van KBL op onze forecast 2023:

	2023
Opgenomen in begroting	€ 1.713.000
Bijdrage cf. 1e begrotingswijziging KBL	€ 1.711.000
Financieel effect	€ 2.000

Het financiële effect van deze 1e begrotingswijziging is cf. onze begroting.

Begroting 2024 en meerjarenbegroting 2025-2026

Op grond van de voorgenomen uittreding zal de gemeente Heerlen geen onderdeel meer uitmaken van de (meerjaren-)begroting van de GR-KBL.

Binnen onze interne gemeentelijke meerjarenbegroting wordt wel rekening gehouden met uitgaven voor schuldhulpverlening. De hoogte van dit budget is afhankelijk in welke mate schuldhulpverlening vorm zal krijgen.

Op grond van de toezeggingen in de raadsvergadering van 21 december 2022 zullen wij de raad middels een afzonderlijke memo op de hoogte brengen van de stand van zaken rondom de uittreding. Wij zullen u informeren over de uittreding, de herinrichting, de kosten en de risico's. De memo kunt u verwachten medio juni 2023.

Communicatie
Het bestuur van de GR-KBL wordt geïnformeerd over de zienswijze van de Raad.

Evaluatie
Evaluatie vindt plaats aan de hand van de vastgestelde P&C cyclus die via kwartaalevaluaties en reguliere planning- en control documenten van de gemeente worden verwerkt. Daarnaast worden zowel ambtelijk als bestuurlijk de resultaten van de Kredietbank gevolgd via de rapportagecyclus van de KBL aan het Dagelijks Bestuur.

Planning, procedure en uitvoering
- Collegevergadering: 25 april 2023
- Commissie MF: 24 mei 2023
- Raadsvergadering: 31 mei 2023

Nadat de Raad een besluit genomen heeft ten aanzien van dit voorstel zal dit besluit worden doorgeleid naar het dagelijks bestuur van de GR-KBL. De goedgekeurde begroting en meerjarenraming wordt vóór 15 juli 2023 aan Gedeputeerde Staten van de Provincie Limburg aangeboden.

Bijlagen
1. Eerste begrotingswijziging 2023 GR-KBL
2. Meerjarenbegroting 2024 – 2026 GR-KBL

Burgemeester en wethouders van Heerlen,

de wnd. secretaris,	De burgemeester,
drs. D. Huurdeman	drs. R. Wever

Dit raadsvoorstel is digitaal ondertekend en daarom staan er geen handtekeningen onder.

raadsbesluit

De raad der gemeente Heerlen;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 25 april 2023 registratienummer BWV-23002455;

gezien het advies van de raadscommissie ;

besluit:

Aldus besloten tijdens de vergadering van de raad van de gemeente Heerlen van

de griffier, de voorzitter,

drs. T.W. Zwemmer drs. R. Wever