gemeente Eersel
Kempisch wonen in een wereldregio

Raadsvoorstel

Raad d.d.	31 mei 2022	**Portefeuillehouder**	WWO
Commissie d.d.	17 mei 2022	**Opsteller**	msto03
B&W d.d.	26 april 2022	**Zaaknr.**	

Onderwerp

Jaarprogramma en Financiële Begroting 2023 Samenwerking Kempengemeenten

Voorstel

De raad voor te stellen:
1. geen zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting 2023-2026 van de SK;
2. geen zienswijze in te dienen voor de begrotingswijziging 2022 van de SK;
3. gelet op punt 2 de … begrotingswijziging 2022 vast te stellen.

Inleiding/aanleiding

Op 12 april 2022 heeft het Dagelijks Bestuur (DB) van de Samenwerking Kempengemeenten (SK) het concept Jaarprogramma en de Financiële Begroting 2023, de Meerjarenraming 2024-2026 en de Begrotingswijziging 2022 'Opnieuw samenwerken op uitvoering van gemeentelijke taken' vastgesteld. Het DB van de SK heeft uw raad uitgenodigd om op grond van de wettelijke procedure een zienswijze kenbaar te maken op de begroting 2023, de meerjarenraming 2024-2026 en de begrotingswijziging 2022.

Wettelijk en/of beleidskader

Artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr).
Artikel 20 lid 11 Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking Kempengemeenten (GRSK).

Argumenten

1.1 Begroting 2023
De uitgangspunten voor het opstellen van de begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 van de SK zijn opgesteld in de kadernota GRSK 2023. Het raadsvoorstel over de kadernota is behandeld in de raadsvergadering van 19 april 2022.

De begroting van de SK bestaat uit twee delen: de jaarplannen en de financiële begroting.
In de jaarplannen worden de doelen van de afdelingen beschreven ("Wat willen we bereiken?") en wat gedaan wordt om de gestelde doelen te bereiken ("Wat gaan we daarvoor doen?").
De jaarplannen beantwoorden ook de vraag "Wat mag het kosten?" De financiële vertaling van de plannen vindt plaats in de financiële begroting. Hierin is ook de bijdrage per deelnemende gemeente bepaald.

Met de conceptbegroting 2023 hanteert de SK de huidige organisatorische situatie als uitgangspunt. Hierin wordt geen rekening gehouden met het proces van 'Opnieuw verbinden', omdat het proces van het opstellen van plannen voor de samenwerking vanaf 1 januari 2023 onvoldoende gevorderd is om een omzetting naar een begrotingsvoorstel op te pakken. Bovendien worden de financiële effecten van 'Opnieuw verbinden' op deze wijze voor de deelnemende gemeenten zuiver - dat wil zeggen zonder vermenging van effecten - in beeld gebracht.

In de tweede helft van 2022 gaat 'Opnieuw verbinden' leiden tot een separaat begrotingsvoorstel. Dit is een uitwerking van de nieuwe afspraken die gemeenten maken over de samenwerking en de incidentele en structurele financiële gevolgen voor de GRSK en de deelnemende gemeenten.

De conceptbegroting 2023 gaat uit van ongewijzigd beleid. Dat wil zeggen dat het gevoerde beleid voor de komende jaren wordt doorgetrokken en dat de budgettaire gevolgen van in het verleden genomen beslissingen in de meerjarenraming zijn verdisconteerd. Voor een aantal externe factoren zoals rente- en prijsontwikkeling worden aannames bepaald. Ook is van belang om de verdeelsleutels van de kosten vast te stellen. Uitgangspunt hierin is dat geen wijziging van verdeelsleutels wordt doorgevoerd.

Ten opzichte van de kadernota is een aantal punten verwerkt in de begroting die vanaf begrotingswijziging 2022 structureel meerjarig doorwerken in de begroting, namelijk:
- woonwerk-verkeer en thuiswerkvergoeding;
- schaalvoordelen P&O;
- inhuur;
- kosten DVO10 (inkoopkosten Jeugdhulp);
- uitrol BRK 2.0;
- bezuinigingen op structurele lasten bij de afdeling SSC op software en hardware.

2.1 Begrotingswijziging 2022
In de procedure tot vaststelling van de begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 is ook een begrotingswijziging 2022 opgenomen. De primitieve begroting 2022 is vastgesteld op 29 juni 2021. De begrotingswijziging voor het jaar 2022 stelt de SK in staat om actuele inzichten en omstandigheden te verwerken in de begroting.

De begrotingswijziging 2022 heeft betrekking op extra kosten voor het project ‘Opnieuw verbinden’ bij de afdeling Staf, extra inhuurkosten bij de afdelingen P&O en VTH en lagere lasten van software nieuwe ontwikkelingen ten opzichte van de kadernota.

De gevolgen van deze begrotingswijziging 2022 voor de gemeenten zijn inzichtelijk gemaakt bij het onderdeel “financiën”.

Alternatieven

Aan de hand van dit voorstel en de financiële begroting 2023 en de begrotingswijziging 2022 kan uw raad besluiten over bepaalde zaken een zienswijze in te dienen.

Risico’s

De kans bestaat dat één of meerdere gemeenten binnen de GRSK zich niet kunnen vinden in de voorgestelde conceptbegroting 2023 en begrotingswijziging 2022. Een (negatieve) zienswijze heeft voornamelijk effect als deze door een meerderheid van de vijf gemeenten wordt gesteund. Een zienswijze kan leiden tot een gewijzigd besluit van het AB van de SK. Het AB van de SK zal alle zienswijzen van de raden betrekken bij het vaststellen van de begroting en de begrotingswijziging op 28 juni 2022.

gemeente Eersel
Kempisch wonen in een wereldregio

Financieel

Resumé financieel resultaat voor gemeente Eersel, Begroting GRSK 2022-2026 incl. begr.wijziging 2022 (AB 28-6-'22)						
	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Totaal AR
Bijdrage aan SK conform begroting 2023-2026	5.025.108	4.959.194	4.918.583	4.942.050	4.904.192	
BCF effect	27.648	28.789	28.958	29.255	28.855	
Benodigd budget vlgs begroting SK incl. bcf	**5.052.756**	**4.987.983**	**4.947.541**	**4.971.305**	**4.933.047**	
waarvan incidentele kosten	34.570	-28.902	-40.227	-13.493	-26.493	
Aanwezig structureel budget volgens huidige begroting	-4.379.026	-4.394.761	-4.370.767	-4.350.170	-4.350.170	
Reeds besloten incid.dekking: beschikking Alg.reserve	3.089	28.099	37.604	11.479	0	80.271
	0					
Resultaat voor gemeente Eersel	676.819	621.321	614.378	632.614	582.877	
Voorstel mutatie algemene reserve vrij besteedbaar	-37.659	803	2.623	2.014	26.493	-5.726
Stelpost GRSK onderdeel	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	
Stelpost Jeugdzorg, o.a. uitbreiding formatie en DVO inkoopkosten	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	
Verschuiving programmakosten naar uitvoeringskosten, budget inhuur BOA's	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500	
Ingeschatte compensatie voor loon- en prijzen in meicirculaire 2022	0	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	
Dekkingstekort (tlv exploitatie)	385.660	248.624	243.501	261.128	235.870	
Dekking Algemene reserve						74.545
Verdeling resultaat (*1) naar afdelingen:						
P&O	56.247	11.996	12.203	12.378	12.080	
SSC	62.430	177.185	181.848	191.552	164.513	
Sub-totaal overhead	*118.677*	*189.181*	*194.051*	*203.930*	*176.593*	
Maatschappelijke dienstverlening	338.371	383.396	370.727	373.451	369.183	
VTH	219.771	48.744	49.600	55.233	48.580	
Sub-totaal te verdelen naar taken	*558.142*	*432.140*	*420.327*	*428.684*	*417.763*	
Totaal	676.819	621.321	614.378	632.614	594.356	

Uit de door de GRSK aangeboden begroting blijkt dat de lasten vanaf 2022 met ruim € 600.000,-- stijgen ten opzichte van de actuele raming. Voorgesteld wordt om de budgetten voor deze afdelingen te verhogen. Ter dekking van de hogere lasten wordt voorgesteld om:

- vanaf 2023 € 20.000,-- van de stelpost GRSK in te zetten als dekking voor het omzetten van incidentele formatie naar vaste formatie. Het resterende bedrag op deze stelpost ad € 50.000,-- blijft vooralsnog beschikbaar (opnieuw verbinden)
- de stelpost jeugdzorg ad € 200.000,-- volledig in te zetten.
- Het budget (programmakosten) in programma 3 voor inhuur boa's te verlagen aangezien in de begroting van de GRSK / VTH voor deze inhuur formatie uitbreiding is opgenomen.
- In de meicirculaire 2022 wordt normaliter voor het nieuwe begrotingsjaar een compensatie verstrekt voor loon- en prijsstijging. Derhalve wordt vooralsnog de opgenomen loon- en prijsstijging voor het jaar 2023 groot van afgerond € 100.000,-- als dekking opgenomen.
- Evenals voorgaande jaren worden de door de GRSK opgenomen incidentele lasten gedekt uit onze algemene reserve.

Voor het jaar 2022 resteert hierna nog een tekort van € 385.660,-- waarvan wordt voorgesteld deze te dekken uit het begrotingssaldo. Voor de budgetbijstellingen voor 2022 wordt voorgesteld om de begrotingswijziging 2022 vast te stellen.
De resterende tekorten voor 2023 ad € 248.624,-- aflopend naar € 235.870,-- in 2026 worden meegenomen in het traject van de voorjaarsnota 2023-2026.

Communicatie/Participatie

Na behandeling in de raad zal uw besluit worden aangeboden aan het DB van de SK.

Planning

De definitieve begroting 2023, de meerjarenraming 2024-2026 en begrotingswijziging 2022 worden op 28 juni 2022 door het AB van de SK vastgesteld. Om aan deze termijn te voldoen, wordt uw raad gevraagd vóór 10 juni 2022 een zienswijze kenbaar te maken bij het DB van de SK.

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief van 13 april 2022 van het DB van de SK (corsanummer 22.08645).
2. Begroting 2023, Meerjarenraming 2024-2026, Begrotingswijziging 2022 SK (corsanummer 22.08646).

Eersel, 26 april 2022
Burgemeester en wethouders van Eersel

secretaris	burgemeester
de heer ing. H.M.L. Offermans	de heer drs. W.A.C.M. Wouters

gemeente Eersel
Kempisch wonen in een wereldregio

Raadsbesluit

R22.044

Onderwerp: Raadsvoorstel Jaarprogramma en Financiële Begroting 2023 Samenwerking Kempengemeenten

De raad van de gemeente Eersel;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 26 april 2022;

gehoord de beraadslaging in de commissievergadering van 17 mei 2022;

b e s l u i t :

1. geen zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting 2023 van de SK;
2. geen zienswijze in te dienen voor de begrotingswijziging 2022 van de SK;
3. gelet op punt 2 de … begrotingswijziging 2022 vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 31 mei 2022

De raad van de gemeente Eersel

de griffier,	de voorzitter,
J.W.G. van Bree	drs. W.A.C.M. Wouters