

Voorstel Vaststellen Kadernota Begroting 2020 Metropoolregio Eindhoven

Vergadering Algemeen Bestuur
d.d. 12 december 2018

AGENDAPUNT 9

Aan het Algemeen Bestuur,

Vooraf: Financiële afspraken nieuwe Samenwerkingsakkoord 2019-2022

Bekostiging van de Metropoolregio Eindhoven blijft plaatsvinden via inwonerbijdragen. We houden vast aan de bestaande afspraken voor de bekostiging van het Stimuleringsfonds. Tevens blijven we de Metropoolregio benutten als enige subsidiënt naar Brainport Development, oftewel als "regionale betaalautoriteit". Eind 2020 loopt de huidige periode van de meerjarenplan en meerjarenfinanciering van Brainport Development NV af. Begin 2019 starten we met de voorbereiding van de besluitvorming over de periode 2021-2025. Gedurende het jaar 2019 houden we vast aan de vastgestelde Begroting 2019 en de huidige inzet van de ambtelijke ondersteuningsorganisatie. Gekoppeld aan het voorbereidings- en besluitvormingsproces van het Werkprogramma 2020 formuleert het Dagelijks Bestuur een voorstel over de inzet en omvang van de ambtelijke ondersteuningsorganisatie Metropoolregio Eindhoven en de voor de realisatie van het samenwerkingsakkoord benodigde regionale werkbudgetten. Dat kan in het najaar van 2020 resulteren in een voorstel tot begrotingswijziging (Begroting 2020). We houden totdat er duidelijkheid is over de toekomst vast aan bestaande afspraken voor de bekostiging van het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven.

Voor het opstellen van de (uitgangspunten) Begroting 2020 wordt bestaand beleid zoals hieronder toegelicht gehandhaafd.

Lonen en prijzen stijgen ieder jaar, er is sprake van inflatie. Goederen en diensten worden duurder, de kosten van personeel stijgen door bijvoorbeeld een nieuwe CAO en hogere (pensioen)premies. Om dezelfde werkzaamheden op hetzelfde niveau te kunnen blijven uitvoeren, dienen inkomsten en uitgaven met elkaar in evenwicht te blijven. Voor de Metropoolregio betekent dit dat bij het opstellen van de begroting de inwonerbijdrage voor regionale opgaven en het RHCE jaarlijks conform een vastgestelde systematiek wordt geïndexeerd.

Vanaf het begrotingsjaar 2018 hanteren we de uitgangspunten uit de Beleidsnotitie Kaders P&C documenten welke in gezamenlijkheid is opgesteld door de gemeenschappelijke regelingen Omgevingsdienst Zuidoost Brabant, GGD Zuidoost Brabant, Veiligheidsregio Brabant Zuidoost en de Metropoolregio Eindhoven.

Het doel van deze gezamenlijke beleidsnotitie is om met elkaar kaders af te spreken waardoor de deelnemende gemeenten meer regie kunnen voeren op de vier gemeenschappelijke regelingen op de financiële onderwerpen, zodanig dat dit eenduidiger wordt voor de gemeenteraden en ook efficiency

METROPOOL

REGIO

EINDHOVEN

oplevert voor de 4GR. We bereiken hiermee tevens dat het gesprek met de gemeenschappelijke regelingen vooral over de inhoud kan gaan, en niet beperkt blijft tot financiële aspecten. Een van de onderwerpen in de notitie richt zich op de harmonisering van indexeringsuitgangspunten begroting.

Wat staat er in de Beleidsnotitie Kaders P&C documenten over het opstellen van de uitgangspunten voor een begroting?

Voor de bepaling van de hoogte van indexering wordt een standaard methode gebruikt met behulp van enkele kengetallen uit de Macro Economische Verkenning:

“De percentages die worden gehanteerd voor de begroting van het jaar t zijn de percentages die in de Macro Economische Verkenning t-1 (uitgebracht in jaar t-2) zijn opgenomen voor het jaar t-1. Het gaat om de “Loonvoet sector overheid” voor de index van de lonen en de “Prijs netto materiële overheidsconsumptie (imoc)” voor de index van de prijzen.”

Met het gebruiken van deze index wordt geaccepteerd dat de indexering een jaar achter loopt en hierdoor een verschil kan ontstaan tussen werkelijke ontwikkeling van lasten en de gebruikte indexering. Er wordt geen nacalculatie toegepast op indexering.

De loonindex en de prijsindex zijn voor de 4GR op deze manier aan elkaar gelijk, maar de gewogen index kan verschillen per GR.

Gewogen index

De wegingsfactor van de indices wordt bepaald door de verdeling van de totale lasten in de begroting van de GR over prijzen en lonen. Dit kan zeer organisatie specifiek zijn en wordt door de eigen organisatie bepaald. Door de wegingsfactor te vermenigvuldigen met de index wordt een gewogen index verkregen.

In de tabel hieronder is de wegingsfactor per GR opgenomen, waarbij dit voor ODZOB geldt voor de collectieve budgetten en voor de GGD niet geldt voor de ambulancezorg:

Onderwerp	Lonen	Prijzen
MRE	90,0%	10,0%
ODZOB	82,0%	18,0%
VRBZO	62,5%	37,5%
GGD	70,0%	30,0%

Indexering gemeentelijke bijdrage

De gewogen index (gemiddelde van de loonindex en de prijsindex) wordt berekend over de totale bijdrage van de collectieve taken voor de 21 gemeenten. Op basis van de verdeelsleutel, die per GR is afgesproken wordt de bijdrage per gemeente bepaald. Er wordt geen autonome groei van budgetten (bijv. voor inwoners) meegenomen. Op die manier is voor de gemeente inzichtelijk wat het verband is tussen de index en de gewijzigde gemeentelijke bijdrage.

De bijdrage per inwoner is het resultaat van de totale geïndexeerde bijdrage gedeeld door het totaal aantal inwoners. Dit houdt in dat bij een stijging van het aantal inwoners de bijdrage per inwoner daalt.

METROPOOL

REGIO

EINDHOVEN

De lastenkant van de begroting van de gemeenschappelijke regeling wordt aangepast aan de reële ramingen. Dit geldt ook voor de lonen, eventuele rentebaten en lasten en raming van benodigde investeringen. Een eventueel verschil dat ontstaat tussen de te ontvangen baten van de gemeenten en de lasten in de begroting van de gemeenschappelijke regeling valt binnen de begroting van de gemeenschappelijke regeling. Indien hierdoor (op langere termijn) taken voor de gemeente niet meer of met een lagere kwaliteit wordt uitgevoerd dan wordt dit teruggelegd bij de gemeente. Verschillen per jaar worden zoveel mogelijk geëgaliseerd via de algemene reserve.

Verdeling totaal gemeentelijke bijdrage over de gemeenten

De verdeling van de totale kosten over de deelnemende gemeenten verschilt per gemeenschappelijke regeling. De ene GR verdeelt de kosten over het aantal inwoners, de andere over het aandeel binnen een bepaald taakveld in het gemeentefonds.

Onderwerp	Verdeling van totaal gemeentelijke bijdrage
MRE	Wordt verdeeld over het totaal aantal inwoners op 1-1 van het jaar t-1. De budgetten voor het RHCE worden verdeeld op basis van inwoners en het aantal strekkende meters)
ODZOB	De meeste kosten worden aan de hand van opdrachten (werkprogramma's) op basis van uurtarief verrekend (ca. € 15 miljoen op een totaal van € 16 miljoen). Circa € 1 miljoen is voor collectieve taken.
VRBZO	Wordt verdeeld naar rato van de bijdrage die een gemeente ontvangt van het rijk voor het subcluster Brandweer en rampenbestrijding in het gemeentefonds.
GGD	Wordt verdeeld over het totaal aantal inwoners op 1-1 van het jaar t-1

Kostenontwikkeling lonen en pensioenen

De Metropoolregio Eindhoven is een gemeenschappelijke regeling, de verplichtingen welke hieruit volgen zijn onder meer bepaald in de Wet gemeenschappelijke regelingen en de afspraken die we hebben gemaakt met de 4GR'en. Voor wat betreft de Begroting 2020 betreft houdt dit in dat wij de Begroting 2020 voor 15 maart 2019 bij onze deelnemende gemeenten moeten aanleveren voor een zienswijze. Om dit te realiseren start het proces reeds in het vierde kwartaal van 2018, bijvoorbeeld met het opmaken van deze Kadernota. Ver vooruit kijken betekent vaak een zo goed mogelijke inschatting maken met de op dat moment beschikbare informatie. Voor wat de loonkostenontwikkeling betreft wordt vaak achter de feiten aangelopen, met regelmaat wordt gedurende het jaar een tekort geconstateerd omdat de salarisstijging vanuit een nieuwe CAO hoger is dan geraamd of er een niet te voorziene pensioenpremiestijging wordt doorgevoerd.

Omdat de andere drie gemeenschappelijke regelingen (GGD, ODZOB en Veiligheidsregio) tegen dezelfde problematiek aanlopen, is een gezamenlijke aanpak opgesteld welke ter toetsing is voorgelegd aan de adviescommissie financiën en bedrijfsvoering Veiligheidsregio Brabant Zuidoost (4 oktober 2018). De voorgestelde methode houdt in dat de inwonerbijdrage geïndexeerd wordt conform

METROPOOL

REGIO

EINDHOVEN

bestaande en vastgestelde systematiek, de pensioenkostenontwikkeling wordt beschouwd als niet beïnvloedbare ontwikkeling en komt als afzonderlijke post bovenop de indexering. De commissie (welke blij was met dit initiatief) kan zich vinden in deze aanpak, waarbij zij de volgende argumenten naar voren bracht:

- We houden vast aan onze gekozen (en breed gedragen) methode van indexeren
- Het MEV-percentage loonontwikkeling ontloopt de verwachte loonontwikkeling weinig
- De pensioenontwikkeling is goed te duiden als een autonome kostenontwikkeling en verdedigbaar in gemeenteraden

Het definitieve percentage pensioenontwikkeling wordt eind van het jaar bekend en wordt verwerkt in de concept-begroting. Deze aankondiging is tevens opgenomen in de kadernota.

Wat betekent bovenstaande voor de uitgangspunten Begroting 2020 van de Metropoolregio Eindhoven?

Toepassing van de uitgangspunten uit de beleidsnotitie betekent voor het jaar 2020 een indexering van de gemeentelijke bijdrage voor Regionale opgaven en het RHCe met 3,22%. De gemeentelijke bijdrage Brainport Development wordt bij de deelnemende gemeenten in rekening gebracht conform het besluit over de meerjarenfinanciering Brainport Development 2017-2020 zoals vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 29 juni 2016. Deze bijdrage wordt gedurende de periode niet geïndexeerd.

De gemeentelijke bijdrage 2020 voor het Stimuleringsfonds wordt conform vigerend beleid niet geïndexeerd en blijft gehandhaafd op € 3,554 per inwoner. Een stijging of daling van het aantal inwoners wordt wel meegenomen in de berekening van de bijdrage.

Procedure

De Commissie van Advies voor Financiën vergadert op 28 november 2018 over dit voorstel. Het advies van het overleg zal u op de gebruikelijke wijze ter kennis worden gebracht.

Eindhoven, 12 december 2018

Het Dagelijks Bestuur van de Metropoolregio Eindhoven,

de voorzitter,
J.A. Jorritsma.

de secretaris,
mevrouw drs. J. Wiggers.

Het Algemeen Bestuur van de Metropoolregio Eindhoven;

gezien het voorstel van het Dagelijks Bestuur d.d. 12 november 2018;

gehoord de Commissie van Advies voor Financiën d.d. 28 november 2018

B E S L U I T

1. In te stemmen met de Kadernota Begroting 2020 voor de Metropoolregio Eindhoven.
2. De gemeentelijke bijdrage voor Regionale opgaven en het RHCe voor 2020 te indexeren met 3,22%.
3. De stijging van de pensioenkosten te beschouwen als niet beïnvloedbare kosten en deze afzonderlijk van de reguliere indexering te compenseren.

Eindhoven, 12 december 2018

Het Algemeen Bestuur,

de voorzitter,

de secretaris,

METROPOOL REGIO EINDHOVEN

Bijlage 1 Opbouw inwonerbijdrage Metropoolregio Eindhoven – kort samengevat

De inkomsten van de Metropoolregio Eindhoven bestaan hoofdzakelijk uit de inwonerbijdrage die is opgebouwd uit de volgende componenten:

- Bijdrage per inwoner aan de basisfinanciering van Brainport Development. Deze bijdrage is in 2016 vastgesteld voor de periode 2017-2020 en is gebaseerd op het aantal inwoners per 1-1-2015. Het bedrag wordt in de periode 2017-2020 niet geïndexeerd of anderszins aangepast.
- Een aanvullende “aandeelhouders” bijdrage van de gemeenten Helmond, Eindhoven, Veldhoven en Best aan de basisfinanciering van Brainport Development, vastgesteld in 2012. Het bedrag wordt niet geïndexeerd of anderszins aangepast.
- Bijdrage per inwoner aan het Stimuleringsfonds. Hieruit worden (via tenders) projecten die bijdragen aan de economische structuurversterking van de regio ge-cofinancierd. De bijdrage per inwoner wordt niet geïndexeerd maar het bedrag per gemeente stijgt als het aantal inwoners toeneemt. Het aantal inwoners per 1-12-2018 zoals gepubliceerd door het CBS geldt als basis voor de begroting 2020.
- Bijdrage per inwoner aan de “regionale opgaven”, dat wil zeggen voor de personele en (overige) programmalasten die met de regionale samenwerking samenhangen. Deze bijdrage wordt jaarlijks geïndexeerd om dezelfde werkzaamheden op hetzelfde niveau te kunnen blijven uitvoeren ondanks stijging van lonen en prijzen. Voor de begroting 2020 wordt voorgesteld een indexering van 3,22% toe te passen ten opzichte van 2019.
- Bijdrage aan de regionale archieftaken die de Metropoolregio Eindhoven via het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven uitvoert. Deze bijdrage is deels gebaseerd op de ingenomen archiefruimte en deels per inwoner en wordt op dezelfde wijze geïndexeerd als de bijdrage voor de “regionale opgaven”