Agendapunt:
Beleidsprogramma: Bestuur en ondersteuning
Portefeuillehouder: Burgemeester M.C. Bakermans
Zaaknummer: 817- 2021

Aan de Raad.

Onderwerp
Projectbegroting herindeling 2021

Advies
1. In te stemmen met de projectbegroting herindeling 2021.
2. Een bedrag van € 1.016.877 beschikbaar te stellen t.b.v. de projectbegroting herindeling 2021
3. Het tekort ad € 916.877 ten laste van de begroting 2021 te brengen en te dekken door te beschikken over de behoedzaamheidsreserve.
4. De 7e begrotingswijziging 2021 vast te stellen.

Inleiding
De voorbereiding van de herindeling naar de gemeente Maashorst is het laatste jaar ingegaan. In de afgelopen periode is gewerkt aan de begroting van de herindeling 2021, onder andere op basis van de plannen vanuit de verschillende werk- en visiegroepen. Inmiddels zijn de meeste (financiële) bouwstenen uitgewerkt en kan een concreet beeld van de begroting gepresenteerd worden.

In bijlage 1 is de begroting van de herindeling 2021 weergegeven. Het meerjarig beeld ziet er als volgt uit:

	2019 (definitief)	**2020 (definitief)**	**2021 (begroting)**	**2022 – 2025 (begroting)**	**Totaal**
Kosten herindeling	719.000	1.251.913	3.129.340	1.050.000	6.150.253
Vergoeding Rijk	0	0	0	0	6.323.963
Saldo					173.710
Incidentele voordeel afstoten en verkoop panden	0	0	0	3.981.248	3.981.248
Overschot					4.154.958

Toelichting:
- Het Rijk stelt voor de herindeling (in termijnen) een incidenteel bedrag van € 6.323.963 ter beschikking. Dit bedrag wordt vanaf het jaar 2021 in delen beschikbaar gesteld aan de gemeente. Voor de voorbereidingen in de jaren daaraan voorafgaand zijn door de raden van Uden en Landerd middelen al beschikbaar gesteld (voorfinanciering). Zo is in de begroting van 2021 al € 1.000.000 (per gemeente € 500.000) opgenomen. Daarnaast is van de geraamde bedragen in 2020 een bedrag van € 95.587 over. Dat wordt overgeheveld naar 2021 en kan als dekking worden ingezet.
- Voor het jaar 2021 is een bedrag van € 3.129.340 minus € 1.000.000 (al beschikbaar gesteld budget) en minus het overschot 2020 van € 95.587 = € 2.033.753 extra nodig

om de voorbereidingen van de herindeling te realiseren. Afgesproken is dat beide gemeenten de al geraamde budgetten voor ICT en huisvesting inbrengen. Het resterende tekort wordt op basis van 50%-50% verdeeld. Dat betekent dat de gemeente Landerd € 1.016.877 moet bijdragen. Het voorstel is dit bedrag te dekken uit de Behoedzaamheidsreserve en later met de vergoeding van het Rijk te verrekenen.
- Op basis van de (verwachte en geraamde) uitgaven voor de herindeling tot en met 2025 is er een positief saldo (vergoeding Rijk minus uitgaven herindeling) van € 173.710.
- Verder wordt een positieve opbrengst verwacht van de verkoop van het onroerend goed gemeente Landerd (gemeentehuis Landerd, Raadhuis Schaijk en gemeentewerf Landerd) van € 3.137.044 en het incidentele voordeel uit het huisvestingsvoorstel 2021-2022 (€ 844.701) samen € 3.981.248. Dit is op basis van huidige WOZ-waarde. De verwachting is dat dit bedrag in werkelijkheid hoger zal uitvallen.

Beoogd effect
Regie op het herindelingsbudget (en keuzes daarbinnen) en inzicht voor betrokkenen (gemeenteraden, werk- en visiegroepen, projectgroep, ambtelijke organisaties) m.b.t. financiële middelen.

Argumenten
1.1. Duidelijkheid naar alle betrokkenen over de financiële kaders is cruciaal voor regie op het herindelingsproces.
Met het vaststellen van deze begroting voor het jaar 2021, geeft het alle betrokkenen duidelijkheid bij de voorbereidingen voor de herindeling (werk- en visiegroepen). De organisatie kent de financiële kaders waarbinnen te handelen en kan met de voorbereidingen verder.

Toelichting op de diverse posten uit de begroting (zie bijlage 1: begroting herindeling 2021):
1. Participatie, consulatie, communicatie: het gaat hier over de ondersteuning t.b.v. traject huisstijl (incl. wapen en ambtsketen), implementatie en communicatie algemeen, o.a. branding.
2. Projectorganisatie: salariskosten kwartiermaker, projectleider, communicatieadviseur, projectsecretaris, projecttrainee en eventuele externe expertise.
3. Ondersteuning werk- en visiegroepen: Elk van de werk- en visiegroepen heeft aangegeven welk budget nodig is om het werkplan te kunnen uitvoeren (kosten zoals: proces- en begeleidingskosten, ondersteuning cultuurtraject, organisatie van bijeenkomsten, ondersteuning I&A-implementatie, voorbereidingskosten huisvesting, kosten m.b.t. personele processen).
4. Interne capaciteit: In de begroting 2021 is een post van € 1.488.840 (incl. medezeggenschap) opgenomen om medewerkers die aan het herindelingsproject werken te kunnen vervangen. De ervaring van 2019 en 2020 leert dat dit budget reëel is. Dat betekent wel dat daar in de organisatie op gestuurd moet worden om ’binnen’ dit bedrag te blijven. Vele uren moeten besteed worden aan het harmoniseren van de diverse verordeningen, gemeenschappelijke regelingen en beleids- en productieprocessen (ongeveer 750). Het gaat dan ook over bijvoorbeeld het samenvoegen van bijvoorbeeld processen zoals uitkeringenadministratie, de financiële administratie en de vele softwareapplicaties. Dit bedrag van inhuur kan hoger uitvallen als er bij het selectieproces m.b.t. de directie externe of interne kandidaten geselecteerd gaan worden.
5. Medezeggenschap: leden van de ondernemingsraden en het bijzonder lokaal overleg moeten vervangen worden voor hun regulier werk. De kosten voor vervanging zijn opgenomen in de interne capaciteit (zie 4).
6. Ondersteuning griffie: budget voor gemeente Landerd.
7. Bouw van de organisatie: werving, selectieprocessen, ruimte voor duurzame inzetbaarheid (training, coaching).
8. Overige kosten: verkiezingen, komborden.
9. Realisatiekosten: de kosten voor de aangepaste huisvesting en de inrichting van de I&A-organisatie worden in aparte adviezen aangeboden.
10. Post onvoorzien van € 60.000.

Het is van belang om heldere afspraken te maken over de omgang met van de kosten voor ambtelijke capaciteit vanuit het herindelingsbudget. Voorgesteld wordt om de volgende procedure te hanteren:

- Capaciteit van medewerkers voor de herindeling (bijvoorbeeld bestede uren voor deelname aan een werkgroep) worden kritisch bekeken of deze wel vanuit het herindelingsbudget vergoedt moeten worden.
- Indien inzet van medewerkers voor de herindeling ten koste gaat van reguliere taken, wordt in overleg met leidinggevende, (gezamenlijk) MT en kwartiermaker afgewogen of een her-prioritering, of andere wijze van uitvoering van de reguliere taken mogelijk is.
- Wanneer vervanging benodigd is (tijdelijke uitbreiding van uren of externe inhuur van capaciteit), kan een budgetaanvraag worden ingediend om die kosten (urenuitbreiding of externe inhuur) te dekken vanuit het herindelingsbudget. Het is aan de kwartiermaker om over de budgetaanvragen (met advies van de projectcontroller) te besluiten.

2.1. Om een sluitende begroting te realiseren zijn aanvullende middelen (voorfinanciering) nodig.

De gemeenten Landerd en Uden (en later de nieuwe gemeente Maashorst) ontvangen een vergoeding voor de extra incidentele kosten voor de herindeling. Dit betreft in totaal een bedrag van circa € 6,3 miljoen dat in de jaren 2021 tot en met 2025 in delen wordt uitgekeerd. Daarnaast hebben de gemeenteraden van Uden en Landerd in hun reguliere begrotingen voor elk van de jaren 2020 en 2021 (samen) al een totaalkrediet van € 2.000.000 beschikbaar gesteld ter dekking van de incidentele kosten als gevolg van de herindeling (bijvoorbeeld voor inhuur van externe expertise). Dit ter voorfinanciering (vooruitlopend op de ontvangst van de incidentele middelen vanuit het Rijk). Voor het jaar 2021 zijn meer middelen nodig dan op dit moment ter beschikking zijn gesteld voor de herindeling. Om die reden wordt de raden verzocht om aanvullend budget beschikbaar te stellen. In totaal blijven de incidentele lasten binnen de te ontvangen rijksvergoeding.

Kanttekeningen

1.1. *Omdat op voorhand de voorbereidings- en implementatiekosten niet precies te voorspellen zijn, wordt per 3 maanden een financiële tussenrapportage gemeld. Dit betekent dat de begrootte bedragen vooralsnog prognoses zijn en eventuele afwijkingen gerapporteerd worden.*

Financiën

Voorstel is het tekort van € 2.033.753 in de begroting 2021 voor te financieren ten laste van de Algemene Reserves van de beide gemeenten (elk € 1.016.877) en dit bedrag later te verrekenen met de vergoeding van het Rijk.
Daarbij wordt voor Landerd het volgende aangetekend:
Voor de incidentele inhuur in 2020 is eind 2020 nog een budget beschikbaar van € 100.000. Dit valt vrij in het rekeningresultaat 2020 of wordt overgeheveld bij de jaarrekening. Dit overschot kan ingezet worden ter gedeeltelijke dekking van het nu gevraagde extra budget en betekent dat er een ongedekt bedrag overblijft van € 916.877. Dit bedrag komt t.l.v. het begrotingssaldo 2021 en wordt gedekt uit de behoedzaamheidsreserve.

Afstemming gemeente Uden

Op basis van het protocol is zware afstemming van toepassing.

Communicatie

-

Uitvoering

-

Bijlage(n)

1. Begroting herindeling 2021.

Zeeland, 9 februari 2021
Burgemeester en wethouders van Landerd,

de secretaris,	de burgemeester,
C.C. Boode	M.C. Bakermans