



**SAMENWERKING  
A2-GEMEENTEN**

Cranendonck | Heeze-Leende | Valkenswaard

## Aanbiedingsbrief begroting 2022-2025

8 april 2020

Geachte leden van de gemeenteraden,

- Cranendonck
- Heeze-Leende
- Valkenswaard

Voor u ligt ter zienswijze de voorlopige begroting 2022 en de meerjarenramingen 2023 – 2025 van de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking A2 Gemeenten (GRSA2). De begroting 2022-2025 is de zesde begroting van de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking A2 Gemeenten (GRSA2) in haar huidige vorm. Het samenwerkingsverband waarin alle taken op het gebied van bedrijfsvoering en Werk & Inkomen van de gemeenten Cranendonck, Heeze-Leende en Valkenswaard zijn ondergebracht.

### Ontwikkelingen

Bij de opmaak van de begroting is nadrukkelijk stilgestaan bij de oorspronkelijke taakstelling van de GRSA2. Nog even in herinnering brengen; de oorspronkelijke taakstelling bij de herstart van de bedrijfsvoering GR is in 2017 bepaald op een bedrag oplopend tot bijna € 1,2 mln. in 2022. In de afgelopen jaren is een deel van deze taakstelling structureel ingevuld. Maar er resteert in 2022 nog steeds een structurele taakstelling van € 962.000. De jaren dat deze taakstelling niet structureel is ingevuld, is de taakstelling telkenmale tot en met 2019 bij de jaarrekeningen grotendeels gecompenseerd door uitgestelde investeringen in met name uit de ICT budgetten van de A2-samenwerking.

Om een beeld te krijgen over het functioneren van de GRSA2, en met name over de realisatie van de bij de oprichting geformuleerde doelen, is in 2018 in opdracht van uw raad een onafhankelijk evaluatieonderzoek uitgevoerd. De aanbevelingen uit de rapportage zijn overgenomen en hebben in 2019 geleid tot de start van vervolgonderzoeken (o.a. benchmark) en van een ontwikkeltraject. In 2020 en in de eerste maanden van 2021 is met alle vier de organisaties gekeken naar toekomstige ontwikkelingen binnen de gemeenten op het gebied van de primaire taken, wat dit betekent voor de ondersteunende bedrijfsvoering, en welke autonome ontwikkelingen er plaats vinden op het gebied van bedrijfsvoering en W&I, de basis voor een mogelijk nieuwe fijnstructuur.

Bij de opstelling van de begroting voor de GRSA2 voor 2022 stond het bestuur wederom voor het vraagstuk van de structurele realisering van de hiervoor aangeduide taakstelling. Begin 2021 is de rapportage met advies over de fijnstructuur voor de GRA2-organisatie uitgebracht. Deze rapportage heeft nog een integrale bespreking. Echter één van de conclusies van deze rapportage is dat de omvang van de GRSA2-organisatie in relatie tot vergelijkbare organisatie met een gelijk takenpakket,



een bemensing kent die onder de bezetting is van de organisaties waar de vergelijking mee heeft plaatsgevonden. Ook is er gesignaleerd dat er na de start van de huidige GRSA2 door gewijzigde regelgeving en anderszins het takenpakket van de GRA2 is toegenomen zonder dat de bemensing hierop is aangepast. De resultaten en voorstellen naar aanleiding van de bespreking voor een aangepaste fijnstructuur vanaf 2023 zullen we middels een informatiebijeenkomst in het najaar aan uw raad voorleggen.

De strategische doelstellingen van de GRSA2 zijn: het behoud van de kwalitatieve dienstverlening, een efficiëntere uitvoering van de taken en goed werkgeverschap. Diverse onderzoeken en berekeningen hebben ons duidelijk gemaakt dat het niet mogelijk is de taakstelling uit 2017 de komende jaren te realiseren zonder in strijd te komen met de oorspronkelijke, strategische doelstellingen van de GRSA2.

Het werkbudget van de GRA2 bestaat voor ruim 80% uit personeelslasten. Deze wetenschap, het feit dat reeds vanaf het begin, om diverse redenen, het niet mogelijk is gebleken de taakstelling structureel in te vullen en de conclusie uit het onderzoek over de fijnstructuur hebben ertoe geleid dat voor 2022 we goed gekeken hebben naar welk deel van de taakstelling nog éénmalig en incidenteel in 2022 wel kan worden gerealiseerd. Hiervoor is onderzoek gedaan binnen alle taakgebieden. Uiteindelijk is uitgekomen op een éénmalig, incidenteel bedrag voor 2022 van € 450.000. Deze taakstelling verwachten wij onder meer te bereiken door:

- het (nogmaals) incidenteel uitstellen van een deel van de ICT- investeringen,
- het temporiseren van externe inhuur ingeval er sprake is van vacatures,
- het in dienst nemen van medewerkers op de werkzaamheden waar thans langdurig extern wordt ingehuurd, waardoor duurdere inhuur wordt vóórkomen,
- diverse andere kleinere maatregelen.

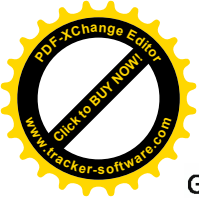
In de voorliggende begroting is derhalve éénmalig en incidenteel deel van de oorspronkelijke taakstelling verwerkt. Er resteert echter dan nog een bedrag van € 512.000 dat gecompenseerd zal dienen te worden in de begrotingen van 2022 van de drie deelnemende gemeenten. Voor de taakstelling in de jaren na 2022 zal in het najaar met uw raden overleg worden gevoerd over de uitkomsten van de hiervoor genoemde rapportage(s) en de vraag: welk wenkend perspectief geldt er vanaf 2023 voor de GRSA2?

Voor het programma werk & inkomen geldt deze taakstelling overigens niet.

In deze begroting wordt ook nu - in aansluiting op de begroting 2021 - een opgave gedaan voor de verwachte uitgaven per gemeente voor de structurele aanvullende dienstverlening uitgevoerd door GRSA2. Dit zijn werkzaamheden welke aanvullend aan de overeengekomen dienstverleningsovereenkomst en producten en diensten catalogus worden uitgevoerd. Hierdoor komt de begroting meer in evenwicht met de realisatie cijfers. Daarnaast zijn er ook nog jaarlijks incidentele bijdragen van de gemeenten voor onder andere projecten of contracten van de gemeenten waarvoor de GRSA2 als regievoerder optreedt.

### **Financieel perspectief 2022-2025**

Een degelijk en solide financieel beleid is een belangrijke ambitie voor de GRSA2. Alles met inachtneming met de keuzes die nog gemaakt worden na de bestuurlijke besluitvorming omtrent de adviezen uit de fijnstructuur. De GRSA2 is een zogenaamde bedrijfsvoering samenwerking (lichte vorm) waarbij de drie A2 gemeenten volledig eigenaar zijn en de colleges het bestuur vormen. De gemeenten zijn financieel volledig verantwoordelijk voor het resultaat van de GRSA2. Aangezien de



GRSA2 geen eigen vermogen kent is het financieel resultaat van de GRSA2 dus direct van invloed op het gemeentelijk financieel resultaat.

### **Begroting 2022-2025**

We hebben in de begroting de risico's in beeld gebracht en voorzien van beheersmaatregelen. Via de budgetcyclus vindt periodieke toetsing op de effectiviteit van de beheersmaatregelen plaats en worden de risico's geactualiseerd en kan door monitoring en rapportage actief gestuurd worden. In de financiële regeling GRSA2 2017 is opgenomen dat het weerstandsvermogen op de balans van de deelnemende gemeenten wordt opgenomen en niet op de balans van de Samenwerking A2 gemeenten zelf.

Wij hebben vermeld dat het een begroting in evenwicht is - met de kanttekening voor het niet volledig kunnen invullen van de oorspronkelijke taakstelling - en een begroting die recht doet aan de vastgestelde doelstellingen en uitgangspunten. Maar het is ook een begroting die recht doet aan de veranderde omstandigheden en ontwikkelingen waarmee onze gemeenten en de A2-Samenwerking door worden geraakt.

Om rekening te kunnen houden met uw zienswijze verzoeken wij om deze uiterlijk 10 juli 2021 vast te stellen.

Voorzitter van de A2 Directieraad,

Voorzitter van het Bestuur A2,

Dfs. W.J.S.A. Weeterings MBA

P.J.J. Verhoeven

