VOORSTEL AAN DE RAAD: Raadsvergadering d.d. 4 juni 2024

NR.: RI-24-00934

Onderwerp: Ontwerpbegroting 2025 en ontwerp-meerjarenbegroting 2026-2029 van BsGW	Agendapunt	**8g.**
	Raadsvoorstel-nummer	**2024-37**

Voorstel:

1. In te stemmen met de ontwerpbegroting 2025 en ontwerp-meerjarenbegroting 2026-2029 BsGW.
2. Verwerken van de financiële effecten in de meerjarenbegroting.
3. Een zienswijze in te dienen.
4. In te stemmen met de conceptbrief aan BsGW.

Burgemeester en wethouders van Nederweert,

De secretaris,	De burgemeester,
drs. J.C.T. (Johan) Bakens	B.M.T.J. (Birgit) Op de Laak

Portefeuillehouder(s)	: Wethouder Franssen	Afdeling	:
		Auteur	: S. van Leeuwen
Datum	: 28 maart 2024		
Bijlage(n)	: Bijlagen		

Rapportage bij: Ontwerpbegroting 2025 en ontwerp-meerjarenbegroting 2026-2029 van BsGW
Raadsvoorstel nr: RI-24-00934
Raadsvergadering d.d. 4 juni 2024

Voorstel

1. In te stemmen met de ontwerpbegroting 2025 en ontwerp-meerjarenbegroting 2026-2029 BsGW.
2. Verwerken van de financiële effecten in de meerjarenbegroting.
3. Een zienswijze in te dienen.
4. In te stemmen met de conceptbrief aan BsGW.
5. Kennis nemen met de kadernota Begroting BsGW 2025 en meerjarenraming 2026-2029

Inleiding

BsGW is sinds 1 januari 2012 een verbonden partij. Overeenkomstig artikel 23 van de Gemeenschappelijke Regeling biedt BsGW de ontwerpbegroting 2025, de ontwerp-meerjarenbegroting 2026 – 2029 aan de gemeenteraad van Nederweert aan. Voordat het Algemeen Bestuur (AB) van BsGW de begroting 2025 vaststelt, wordt de raad in de gelegenheid gesteld om eventueel een zienswijze op de ontwerpbegroting en meerjarenraming naar voren te brengen.

Beoogd effect

Kennis nemen van de ontwerpbegroting 2025, de ontwerp-meerjarenbegroting 2026-2029 van BsGW, en een zienswijze in te dienen.

Argumenten

1.1 Netto-kosten stijgen.

De ontwerpbegroting voor 2025 en de meerjarenraming voor 2026-2029 van BsGW zijn gebaseerd op financiële implicaties van vastgestelde ontwikkelingen en bestuursbesluiten. De BsGW heeft de kadernota 2025 als basis gebruikt. De begroting houdt rekening met mogelijke ontwikkelingen die kunnen worden ingeschat. De begroting omvat ook mogelijke ontwikkelingen zoals CAO-aanpassingen en inflatie, maar ook onzekerheden zoals toenemende armoede en arbeidsmarktkrapte.

Belangrijke aspecten in de begroting zijn:

- de indexering volgens recente ramingen van het Centraal Planbureau,
- de invloed van de Wet herwaardering proceskostenvergoeding WOZ,
- de groeiende spanning op de arbeidsmarkt, vooral in de ICT-sector.

Financiële implicaties in de begroting omvatten onder andere:

• Indexering materiele lasten en inhuur 3,3%	€ 340.000
• loonindexering 5,6%	€ 915.000
• Inflatie 3,4%	€ 384.000
• Samenwerkingsportaal	€ 100.000
• reserveringen voor ICT-aanbestedingen, 2025-2029	€ 555.000
	€2.294.000
• Opbrengst vervolgingskosten	€2.149.000
• Maatwerk	-/- 246.000
Effect Harmonisatie en kostenverdeelmethode	€1.903.000
Verschil ten opzichten van begroting 2024	€4.197.000

De opbrengst vervolgingskosten worden niet meer in de begroting opgenomen. (besluit AB van 7 december 2023) Deze werkelijke opbrengsten worden rechtstreeks aan de betreffende deelnemer afgedragen.

Het maatwerk wordt separaat gefactureerd aan de betreffende deelnemer.

De netto kosten 2025 na terugbetaling van het project Ondernemings- en Ontwikkelplan OOP). -/- €800.000,- bedragen €28.804.000 inclusief maatwerk.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is bedoeld al buffer voor de onvoorziene financiële gevolgen. Het weerstandsvermogen is berekend op €1.137.000 en wordt regelmatig geëvalueerd, met een huidige ratio 1,35 die als gezond wordt beschouwd. Een ratio lager dan 1,0 duidt op een kwetsbare financiële positie.

Harmonisatie en kostenverdeelmethode
De herzien kostenverdeelmethode heeft geen invloed op de ontwerpt-begroting van BsGW. De nieuwe methodiek leidt wel tot wijzigingen in de bijdragen van de deelnemers.

Voor meer informatie zie bijlagen.

2.2 *Financiële effecten in de meerjarenbegroting.*

Zie financiële gevolgen.

3.1 Zienswijze in te dienen met betrekking tot de ontwerpbegroting 2025 en de meerjarenbegroting 2026-2029 van de BsGW.

Het indienen van een zienswijze geeft de mogelijkheid om aandachtspunten mee te geven aan het Bestuur van de BSGW inzake de begroting.

De reguliere bijdragen 2025 stijgt met € 4.197.000 ten opzichte van de begroting 2024. Het verschil € 2.149.000 is het gevolg van het door het Algemeen Bestuur vastgestelde besluit om de opbrengst vervolgingskosten niet meer op te nemen in de begroting van BsGW maar de werkelijke opbrengsten rechtstreeks aan de betreffende deelnemers af te dragen.

De totale stijging van de begroting van € 28.804.000 leidt tot een toename van de bijdrage van de gemeente Nederweert.

Bijdrage in 2024	€ 281.000
Bijdrage in 2025	€ 315.954
Opbrengst vervolgingskosten	€ 16.900-/-
Totale stijging van	**€ 18.054**

We verwachten dat er kritisch naar de stijgende kosten wordt gekeken en dat in beeld wordt gebracht of er besparingen mogelijk zijn in de directe uitgaven of in de interne werkprocessen. Dat komt terug in de concept-zienswijze.

3.2 Zienswijze in te dienen met betrekking tot de financiële ontwikkeling van proceskosten WOZ bezwaren.

Het indienen van een zienswijze geeft de mogelijkheid om aandachtspunten mee te geven aan het Bestuur van de BSGW inzake de begroting.

Eind 2023 is de Wet herwaardering proceskostenvergoeding WOZ in de Tweede en Eerste kamer aangenomen. De inwerkintreding is op 01 januari 2024. Naast de reductie van de proceskostenvergoeding regelt deze wet ook dat de uitkering hiervan voortaan aan de belanghebbenden in plaats van de no cure no pay-bedrijven (ncnp-bedrijven) wordt uitgekeerd.

De post uitkeringskosten in ontwerpbegroting is geïndexeerd op € 3.506.000. De begrote proceskosten voor het jaar 2024 bedragen € 3.136.000.
Jaar 2023 was een uitschitter door een toename van bezwaren, net name door no cure no pay-bedrijven €5.080.000. Echter de constatering is dat op 22 april 2024 zijn er 33% van het aantal bezwaren ingediend ten opzicht van 2023. Helaas wordt de positieve ontwikkeling niet weerspiegeld in de ontwerpbegroting, waar de post proceskosten zelfs verder wordt verhoogd door indexatie, in plaats van verlaagd.

Deze zienswijze is ook door de gemeenten Peel en Maas, Beesel, Venlo, Mook & Middelaar en Gennep ingediend.

Een conceptbrief zienswijze is bijgevoegd bij de raadsvoorstel.

Kanttekeningen
N.v.t.

Uitvoering

Na ontvangst van de zienswijzen dient het dagelijks bestuur van BsGW de raden schriftelijk en gemotiveerd in kennis te stellen van zijn oordeel over de zienswijze. Dit voorafgaande aan het vaststellen van de begroting.

Communicatie en participatie
Na besluitvorming wordt conform bijgevoegde brief ons besluit aan BsGW kenbaar gemaakt.

Financiële gevolgen

Het ingroeimodel van de herziene bijdrage aan de hand van een Harmonisatietraject wordt toegepast vanaf 1 januari 2025.

Als de begroting ongewijzigd zal worden vastgesteld, is voor 2025 (bij toepassing van het ingroeimodel nieuwe KVM) de bijdrage voor de gemeente Nederweert €315.954. Dit is een stijging van € 9.655 ten opzichte van de berekende bijdrage volgens de bestaande KVM 2025. De financiële consequenties zullen we verwerken in onze eigen begroting 2025.

Met ingang van het verantwoordingsjaar 2023 beschikt BsGW over een nieuwe accountant. Deze accountant kijkt anders tegen de verwerkingswijze van de projectkosten met betrekking tot het Ondernemings- en Ontwikkelplan (OOP) dan de vorige accountant. Deze andere visie heeft geleid dat de projectkosten OOP (€ 4 miljoen) ten laste van 2023 zijn genomen. Hier staat dan wel tegenover dat de begroting van BsGW met ingang van dit jaar stapsgewijs (2024 met € 600.000; 2025 met € 800.000; 2026 met € 1.000.000 en 2027 met € 1.200.000) benedenwaarts wordt bijgesteld. De verdeling vindt plaats op basis van de oude Kostenverdeelmethode (KVM).

	KVM 2025 Oud	KVM 2025 Nieuw	Opbrengst vervolgingskosten (VVK) Werkelijk 2023	KVM 2025 Gesaldeerd met VVK 2023	Verschil %	Bijdrage met ingroeimodel 50% inclusief teruggave OOP 2025
Bijdrage	€306.299	€326.747	-€16.954	€309.793	1%	€315.954

De gemeenschappelijke regelingen zijn dit jaar integraal aangeboden aan de raad in de vergadering van 4 juni 2024.
Hierin wordt de raad verzocht om zich te buigen over de ontwerpbegrotingen. Hierin zijn de financiële effecten vertaald. Deze effecten worden n.a.v. het voorliggend raadsvoorstel in de begroting verwerkt.

Het effect in 2025 van 29.381 euro heeft te maken met de eerdere begroting voor 2025.

Grootboeknr	Kosten-soort	Inkomsten/Uitgaven	Structureel/ Incidenteel	2025	2026	2027	2028	Dekking
60610010	43301	Uitgaven	Structureel	€11.953	€13.009	€13.788	€18.442	Begrotingsruimte
60620010	43301	Uitgaven	Structureel	€8.226	€8.893	€9.448	€12.637	Begrotingsruimte
67300050	43301	Uitgaven	Structureel	€16.345	€10.161	€10.824	€14.478	Begrotingsruimte
67200010	43301	Uitgaven	Structureel	€10.113	€10.854	€11.451	€15.317	Begrotingsruimte
63400040	43301	Uitgaven	Structureel	€355 -/-	€312 -/-	€269 -/-	€160-/-	Begrotingsruimte
60610011	43301	Inkomsten	Structureel	€16.900	€16.900	€16.900	€16.900	Begrotingsruimte
Totaal				**€29.381**	**€25.706**	**€28.341**	**€43.814**	

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief Kadernota 2025.
2. Kadernota Begroting BsGW 2025 en meerjarenraming 2026-2029.
3. Bijlagen Kadernota Begroting BsGW 2025 en meerjarenraming 2026-2029.
4. Aanbiedingsbrief Ontwerpbegroting BsGW 2025 en meerjarenraming 2026 – 2029.
5. Ontwerpbegroting BsGW 2025 en meerjarenraming 2026 – 2029.
6. Conceptbrief zienswijze aan BsGW.

Concept raadsbesluit

De raad van de gemeente Nederweert

Gezien het voorstel nr. 2024-37 van het college van burgemeester en wethouders d.d. 28 maart 2024

Gelet op het bepaalde in artikel 23 van de Gemeenschappelijke Regeling BsGW

Besluit

1. In te stemmen met de ontwerpbegroting 2025 en ontwerp-meerjarenbegroting 2026-2029 BsGW.
2. Verwerken van de financiële effecten in de meerjarenbegroting.
3. Een zienswijze in te dienen.
4. In te stemmen met de conceptbrief aan BsGW.
5. Kennis nemen met de kadernota Begroting BsGW 2025 en meerjarenraming 2026-2029

Aldus besloten in de openbare vergadering van 4 juni 2024,

De raadsgriffier, De voorzitter,

drs. T. (Thijs) Deckers B.M.T.J. (Birgit) Op de Laak