

Agendapunt: 04.3.

Onderwerp:	Actualisatie begroting 2024
Datum:	28 maart 2024
Portefeuillehouder:	Dhr. A. van der Tuuk
Sector:	Bedrijfsvoering
Bijlage(n):	1. Actualisatie begroting 2024 2. Cebeon rapport
Ter besluitvorming/ter bespreking/ter informatie:	Ter informatie

Gevraagd besluit

Het Algemeen Bestuur wordt gevraagd:

Kennis te nemen van de actualisatie van de begroting 2024 met de volgende wijzigingen:

1. Herrekening verdeling gemeentelijke bijdrage 2024 ten gevolge van de geactualiseerde O&V-sleutel (clusteronderdeel B&R) en inwoneraantallen;
2. Extra versterkingsmiddelen (via BDuR) van € 377 duizend (geen effect op gemeentelijke bijdrage);
3. Een stijging van de deelnemersbijdrage met € 347 duizend als gevolg van nacalculatie loon- en prijsindexatie 2024;
4. Overige administratieve wijzigingen.

Toelichting voorstel

Op 9 maart 2023 heeft het Dagelijks Bestuur ingestemd met de concept beleidsbegroting 2024. Na het zienswijze traject via de gemeenteraden is de beleidsbegroting 2024 definitief vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 13 juli 2023.

Na het vaststellen van de beleidsbegroting 2024 hebben zich een aantal ontwikkelingen voorgedaan die het herzien van de begroting 2024 noodzakelijk maken. Aan het AB wordt voorgesteld om de primitieve begroting voor 2024 vanwege onderstaande ontwikkelingen te actualiseren:

- a. Herrekening verdeling gemeentelijke bijdrage 2024 ten gevolge van de geactualiseerde O&V-sleutel (clusteronderdeel B&R) en inwoneraantallen;
- b. Extra versterkingsmiddelen (via BDuR)
- c. Nacalculatie loon- en prijsindexatie 2024;
- d. Overige administratieve wijzigingen.

Alleen punt c. leidt tot een verhoging van de deelnemersbijdrage met € 347 duizend. Dit wordt veroorzaakt door bijstellingen in de loon- en prijsindexatie ten opzichte van de voorgecalculeerde indexatie in de beleidsbegroting 2024. De overige punten betreffen technische wijzigingen, verschuivingen of bijdragen via derden. De verschuivingen leiden als gevolg van de geactualiseerde O&V sleutel tot (kleine) verschillen per individuele gemeente. Over de toerekeningsmethodiek van de gemeentelijke bijdragen, die de VRG sinds 2023 vanwege de herijking van het gemeentefonds hanteert, loopt een bezwaarprocedure van gemeente Het Hogeland bij de

provincie. De uitkomst hiervan is nog ongewis, en tot die tijd is door partijen afgesproken dat de VRG de door Cebeon geadviseerde methodiek toepast in haar begrotingen.

Bestuurlijk traject

De actualisatie begroting 2024 dient via het bestuurlijk traject ter zienswijze te worden voorgelegd aan de gemeenteraden. De actualisatie volgt hetzelfde tijdsplan en route als de concept beleidsbegroting 2025 omdat deze stukken cijfermatig aan elkaar verbonden zijn. De indexatie van de gemeentelijke bijdrage over 2025 is gebaseerd op de geactualiseerde gemeentelijke bijdrage 2024.

Afstemming/consequenties

	Afgestemd	Consequenties
Juridisch	<input type="checkbox"/>	N.v.t.
Financieel	<input type="checkbox"/>	Zoals verwoord in de besluitvorming.
Personeel	<input type="checkbox"/>	N.v.t.
IM/ICT	<input type="checkbox"/>	N.v.t.
Communicatie	<input type="checkbox"/>	N.v.t.
Inkoop	<input type="checkbox"/>	N.v.t.
Overig	<input type="checkbox"/>	N.v.t.