

ADVIESMEMO

Aan Dagelijks Bestuursleden GR Sociaal
Van Eigenarenoverleg
Datum 20 december 2022
Betreft Dagelijks Bestuur GR Sociaal 9 januari 2022

Geachte DB-leden,

Hierbij ontvangt u ons advies voor de DB vergadering van 9 januari 2023. Wij hebben het voorstel uitgangspuntennotitie primaire begroting 2024-2027 ter advisering ontvangen.

Nr.	Omschrijving
	Voorstel uitgangspuntennotitie primaire begroting 2024-2027
Advies	
Voorstel - Doorgeleiden uitgangspuntennotitie naar het AB voor besluitvorming.	
Advies: In te stemmen met het doorgeleiden van de uitgangspuntennotitie, met de kanttekening dat de uitgangspunten <u>als eerste basis</u> dienen voor de uitwerking in de (financiële) begroting 2024-2027 waarbij bij de uitwerking verbinding wordt gezocht met de deelnemende gemeenten.	
Wij adviseren het uitgangspunt dat de overhead in gelijke mate meegroeit met de groei van de overige kosten te wijzigen in een onderbouwde uitbreiding van overhead waar nodig.	
Toelichting: In diverse gremia (ROO's, eigenarenoverleg, OGO) is bij de bespreking van de uitgangspunten gebleken dat er nog vragen en kanttekeningen zijn bij het proces van totstandkoming van de uitgangspunten en de interpretatie van de cijfers. Zonder financiële vertaling per gemeente is het niet mogelijk de uitgangspunten zonder meer vast te stellen. Betaalbaarheid speelt namelijk ook een rol en vraagt om een iteratief proces.	
Betrouwbaarheid en interpretatie uitgangspunten We moeten bij het opstellen van begrotingen ergens vanuit gaan, dus het vaststellen van uitgangspunten is daarom erg zinvol. Bij het vaststellen van uitgangspunten is het ook van belang een track record op te bouwen en te toetsen of realisatie verloopt volgens de uitgangspunten. Hiermee kan enerzijds het vertrekpunt worden bijgesteld (doorwerking verleden) én anderzijds worden geleerd richting toekomst.	
<i>Wij adviseren u de groei van de afgelopen 2 tot 3 jaar op te nemen in de uitgangspunten, zowel procentueel als in aantallen. Hierdoor ontstaat sneller een beeld of de groei in lijn ligt met voorgaande jaren of dat deze hoger of lager is. Uit de argumentatie moet dan blijken waarom. Hierdoor ontstaat meer 'gevoel' bij de uitgangspunten.</i>	
Verder is van belang helder te hebben welke informatie is meegenomen bij het bepalen van de uitgangspunten. Als basis zijn veelal macrocijfers gebruikt en is de vraag van cliënten leidend. Het is daarnaast ook belangrijk bekende (lokale) verschillen mee te nemen; de aanbodkant in het kader van de arbeidsmarkt te betrekken; aantallen en prijseffecten te scheiden en gevolgen van de beleidsagenda te vertalen alvorens hier een realistische begroting van te maken. In dat kader geven wij enkele aandachtspunten mee: <ul style="list-style-type: none">- De uitgangspunten voor inflatie bijv. t.a.v. de nieuwe CAO-ambtenaren zijn vrijwel zeker te laag. De genoemde CPI cijfers zijn al ingehaald door het aanbod van de werkgevers;- Diverse uitgangspunten (o.a. WMO) zijn mogelijk te hoog in het licht van huidige arbeidsmarktproblemen en voorgenomen (lokale) beleidsmaatregelen. Zeker gezien het	

Kenmerk Advies eigenarenoverleg
Datum 20 december 2022

cumulatief oplopende karakter (met percentages van 25% of meer over 4 jaar) roepen vraagtekens op ten aanzien van realiseerbaarheid.

- Gemeenten in onze regio stellen een "nominale" begroting op, waarbij de ramingen in de meerjarenbegroting op prijspeil 2024 worden gebaseerd. De uitgangspunten die betrekking hebben op prijseffecten na 2024 kunnen niet worden verwerkt in de meerjarenbegroting. Als de prijseffecten na 2024 wel worden meegenomen ontstaat namelijk een gat in de gemeentelijke begrotingen omdat de inkomsten bij gemeenten op prijspeil 2024 worden meegenomen. Hiermee kan wel rekening gehouden worden in de bandbreedte en/of risicoparagraaf. Het is belangrijk dat de begroting van de GR Sociaal eenzelfde systematiek volgt.

Advies: Actualiseer enkele uitgangspunten in overleg met gemeenten in het begrotingsproces, indien blijkt dat dat leidt tot meer realistische ramingen en stel een nominale meerjarenbegroting op.

Betaalbaarheid

In het Financieel Kader is opgenomen dat de uitgangspuntennotitie, de regionale en lokale uitgangspunten en beleidskeuzes vastlegt. Na vaststelling wordt dit vervolgens in de begroting (financieel) uitgewerkt. Eén van de uitgangspunten van het Financieel Kader is dat de begroting van de SDD niet op basis van beschikbare middelen wordt opgebouwd, maar op basis van beleid (realistische begroting).

De financierbaarheid van de begroting door de gemeenten staat echter onder toenemende druk. Als blijkt dat de begroting (de uitkomst) de beschikbare middelen overschrijdt, moeten beleidsmatige keuzes gemaakt worden om benodigde en beschikbare middelen op elkaar af te stemmen. Dit bestuurlijke gesprek vindt bij voorkeur plaats voor het moment dat de begroting aangeboden wordt aan de gemeenten voor zienswijze. Dit gesprek kan dan leiden tot bijstellen van de uitgangspunten o.b.v. te nemen (beleids)maatregelen.

Advies: Breng de financiële uitwerking per gemeente zo snel mogelijk in beeld en zoek vroegtijdig verbinding met gemeenten in het begrotingsproces 2024.

Het voorstel uit de inleiding om eerst beleidsuitgangspunten en beleidsagenda op te stellen en pas in een later stadium de ramingsuitgangspunten vast te stellen, zodat een betere link kan worden gelegd met de gemeentelijke begrotingscyclus ondersteunen wij dan ook niet.

In het eigenarenoverleg is samen met GRS de conclusie getrokken het Financieel Kader Sociaal Domein te evalueren en te komen tot nieuwe procesafspraken. De volgorde van de afgesproken processen zoals dat is afgesproken geeft pas laat in het proces inzicht in de betaalbaarheid. Bijstelling van uitgangspunten of noodzakelijke bijstelling van beleid moeten eerder in het proces zichtbaar worden. Door de verdere uitwerking van de begroting 2024-2027 in verbinding met gemeenten vanaf februari met de gemeenten op te pakken komt de GRS aan dit bezwaar tegemoet.

Ook het feit dat gemeenten meer lokaal hun beleid vaststellen zoals bij de herijking van het minimabeleid heeft invloed op het tot stand komen van de uitgangspunten. Hierbij zal steeds meer onderscheid komen tussen regionale uitgangspunten en uitgangspunten per gemeente.