



Agendapost

| | |
|--------------------|---|
| Vergadering | Algemeen Bestuur |
| Onderwerp | 1 ^e begrotingswijziging 2023 en begroting 2024 |
| Agendapunt | 6 |
| Datum | 13 september 2023 |

Gevraagde beslissing

1. Vaststellen van de 1^e begrotingswijziging 2023 en de begroting 2024 met in achtneming van de ingebrachte zienswijzen vanuit de gemeenten.

Toelichting

In de bijlage vindt u de 1^e begrotingswijziging 2023, de begroting 2024, een overzicht van de ingediende zienswijzen en de reactie van de VRR op deze zienswijzen.

1^e Begrotingswijziging 2023

De begroting 2023 is eind 2021 gemaakt toen er nog geen bijzonderheden aan de orde waren. Als gevolg van de mondiale politieke spanningen zoals de oorlog in Oekraïne en verstoring van de logistieke ketens naar aanleiding van de Covid-19 maatregelen is krapte ontstaan in de energie- en grondstoffenmarkt leidend tot forse prijs- en loonstijgingen. In december 2022 is de impact hiervan op de begroting 2023 met het Algemeen Bestuur besproken. Het Algemeen Bestuur heeft toen besloten dat de ontwikkelagenda op een aantal punten getemporeerd zou worden en dat een hercalculatie van de gemeentelijke basiszorgbijdrage zal plaatsvinden over het verwachte tekort. Daarnaast heeft het Algemeen Bestuur de VRR een inspanningsverplichting gegeven om het tekort zoveel als mogelijk te reduceren. Het Algemeen Bestuur heeft de gemeenten hier middels een brief over geïnformeerd. Deze afspraken zijn in de begrotingswijziging 2023 die nu voorligt verwerkt.

Begroting 2024

Zoals hierboven bij de 1^e Begrotingswijziging 2023 is vermeld, zijn voor 2023 een aantal ontwikkelingen van de ontwikkelagenda getemporeerd. In 2024 worden deze ontwikkelingen weer opgepakt. Voor 2024 wordt in de begroting een tekort in de exploitatie voorzien van € 4,2 miljoen. Dit is vooral een gevolg van de verwachte stijging van de lasten door inflatie en gestegen loonkosten in 2023 en 2024. Hiervoor komt naar verwachting pas in 2025 een eerste compensatie voor vanuit de gemeentelijke bijdrage. Dit tekort voor 2024 is in december 2022 al in het bestuur besproken in combinatie het verwachte tekort over 2023. Voor het tekort van 2023 zijn direct afspraken gemaakt en het tekort voor 2024 zou op een later moment behandeld worden als er meer duidelijkheid zou zijn over de daadwerkelijke indexeringseffecten voor 2024.

Zienswijze gemeenten

Begrotingswijziging 2023

Elf gemeenten hebben in hun zienswijze aangegeven, dat zij begrip hebben voor de uitzonderlijke financiële situatie en stemmen in met de 1^e begrotingswijziging 2023 onder voorwaarde dat wij ons maximaal inspannen om het tekort zo veel als mogelijk te reduceren. Verder hebben wij in onze reactie op de zienswijzen reeds aangegeven, dat het verwachte tekort voor 2023 nu uitkomt op € 3,3 miljoen in plaats van € 6,9 miljoen. In de Haljaar Nota 2023 (inclusief 2^e begrotingswijziging 2023 en 1^e begrotingswijziging 2024) die nu in de zienswijze procedure zit kun u daar meer over lezen.

Begroting 2024

Met betrekking tot de begroting 2024 geven alle gemeenten aan, dat zij verwachten dat de VRR het tekort voor 2024 zoveel als mogelijk beperkt. Vier gemeenten hebben hierbij aangegeven, dat een eventueel tekort in 2024 nog een keer door een eenmalige verhoging van de deelnemersbijdrage gedekt kan worden onder voorwaarde dat de VRR vanaf 2025 stuurt op een nulresultaat met een navenante verlaging van de deelnemersbijdrage. Twee gemeenten geven aan, dat een heroverweging van de ambities op zijn plaats is om op deze manier te zorgen dat de gemeenten niet met het tekort geconfronteerd worden. Twee gemeenten hebben aangegeven een negatieve zienswijze in te dienen en willen een sluitende begroting zien.

Allereerst willen wij aangeven, dat een sluitende begroting in de basis ons uitgangspunt is en wij begrijpen dat de raden hiernaar vragen. Het gepresenteerde begrotingstekort is de consequentie van exceptionele loon- en prijsontwikkelingen als gevolg van o.a. de Oekraïne-crisis. De algemene reserve is in dit geval niet toereikend om de gevolgen van deze exceptionele loon- en prijsontwikkelingen op te vangen.

De VRR is zelf niet in staat om deze exceptionele ontwikkelingen middels tijdelijke maatregelen volledig op te lossen (de VRR heeft geen andere inkomstenbronnen die hiervoor aangewend kunnen worden en kan niet opeens kazernes sluiten), maar heeft hierin wel een inspanningsverplichting om het tekort zoveel mogelijk te beperken. Dankzij de mogelijkheid tot nacalculatieve verrekening aan gemeenten in 2023 en 2024 is de VRR in staat om haar bedrijfsvoering in stand te houden en zijn de risico's gedekt.

Het karakter van deze problematiek is tijdelijk: vanaf 2025 vindt naar verwachting de volledige compensatie in indexering plaats op loon- en prijsontwikkelingen van 2023 (maar niet met terugwerkende kracht) zodat wij weer een sluitende begroting kunnen opstellen en volledig uitvoering kunnen geven aan de ontwikkelagenda. In het geval de begroting in 2025 sluit met een positief resultaat vinden wij het begrijpelijk dat geld geheel of ten dele terugvloeit naar de gemeenten.

Ondertussen kunnen wij aangeven, dat wij het verwachte tekort voor 2024 reeds hebben bijgesteld naar 2,4 miljoen in plaats van € 4,2 miljoen. In de Halfjaar Nota 2023 die u binnenkort ontvangt krijgt u hier meer informatie over. En wij zullen ons natuurlijk blijven inspannen om het tekort over 2024 zo laag mogelijk te houden.

Vervolgacties

Aanleveren van de vastgestelde begroting aan de Provincie Zuid-Holland voor 15 september 2024.

Bijlagen:

1. Begroting 2024
- 1a. Overzicht onderwerpen Ontwikkelagenda
2. 1e begrotingswijziging 2023
3. Reactie bestuur op zienswijzen gemeenten op 1e begrotingswijziging 2023 en begroting 2024.
4. Ontvangen zienswijzen
5. Reactietabel met overzicht van reacties en beantwoording per gemeente.