

steller
R. Vroonland/R. Naaktgeboren

Leiden
25 juni 2020

Onderwerp

Meerjarige indexatie in begroting BSGR

Aanleiding

Zowel vanuit ambtelijke als bestuurlijke hoek is de vraag gesteld of het mogelijk is om in de meerjarige raming van de BSGR begroting ook meerjarig de gevolgen van inflatie e.d. inzichtelijk te maken, zodat ook in de meerjarenbegroting van de individuele deelnemers een realistischer meerjarig perspectief wordt gegeven van de kostenontwikkeling van de BSGR.

Inhoudelijk

In de begroting 2021 – 2024 van de BSGR wordt voor het jaar 2021 een actueel beeld van de geraamde kosten van de BSGR voor de deelnemers geschetst. De voor het jaar 2021 begrote budgetten worden voor de jaren daarna, 2022-2024, één op één overgenomen. Dat wil zeggen dat deze voor wat betreft de meerjarige lasten en baten, qua totaal een gelijkmatig verloop kent.

Door het hoogheemraadschap van Rijnland wordt in hun meerjarenbegroting over de individuele jaarschijven wel rekening gehouden met eventuele fluctuaties in meerjarencijfers. Voordeel daarvan is dat inflatie-invloeden van te voren tenminste al (gedeeltelijk) zijn meegenomen.

Bij de vaststelling van de Kadernota 2015 heeft het algemeen bestuur besloten (25 november 2013) om, met ingang van de begroting 2015, bij het opstellen van de begroting uit te gaan van de financiële kaderstelling zoals deze wordt vastgesteld door het bestuurlijk overleg financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen van gemeenten in de regio Hollands-Midden. In hun besluitvorming geven zij ten aanzien van de financiële kaderstelling slechts voor één jaar een indexering/taakstelling van de lasten aan.

Ter illustratie: in de brief van 28/30 oktober 2019 wordt aangegeven dat voor het jaar 2021 (t.o.v. het jaar 2020) een indexpercentage kan worden gehanteerd van 3,88% voor de loonkosten en voor de materiële kosten een percentage van 1,8% (het percentage uit de septembercirculaire). Voor latere jaren wordt geen verdere indicatie afgegeven.

Het bestuur heeft natuurlijk alle vrijheid om af te wijken van de vanaf de begroting 2015 ingezette trend om de financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen van gemeenten in de regio Hollands-Midden te volgen, dan dient wel een verantwoord alternatief te worden gevonden om een toekomstig financieel beeld te kunnen schetsen waar alle deelnemers zich in zouden kunnen vinden. Daarmee zou de BSGR zich dan ten opzichte van andere gemeenschappelijke regelingen in de regio Hollands-Midden, die voor het merendeel bestaan uit gemeentelijke deelnemers, wel in een uitzonderingspositie gaan begeven. Vraag is of de gemeenteraden van de individuele deelnemers akkoord zullen gaan met meerjarige indices, zeker wanneer deze een verdere verhoging van de lasten aangeven en deze niet voortvloeien uit de kaderstelling. Het risico bestaat dan dat de meerjarenbegroting niet met de daarvoor vereiste 75% van de stemmen zal worden geaccordeerd (verplicht op grond van artikel 31, lid 2 van de gemeenschappelijke regeling).

Voor de BSGR als zodanig wordt daarom geadviseerd om ook in de toekomst bij het opstellen van de begroting van de BSGR uit te blijven gaan van de (eenjarige) financiële kaderstelling zoals deze wordt vastgesteld door het bestuurlijk overleg financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen van gemeenten in de regio Hollands-Midden.

Advies

Het Algemeen bestuur wordt gevraagd:

- in te stemmen met het voorstel om ook in de toekomst met betrekking tot de financiële kaders van de meerjarenraming in de begroting aan te blijven sluiten bij de door het bestuurlijk overleg financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen van gemeenten in de regio Hollands-Midden vastgestelde kaders.

Besluit

Besloten conform advies	Ja
De voorzitter	
De secretaris	