

Concept Adviesnota

Algemeen bestuur

Adviesnota behorende bij **agendapunt** 5 voor de vergadering van 28-09-2022

Onderwerp

Aanpassing begroting 2023

Advies

1. de begroting 2023 regio Hart van Brabant aanpassen naar de terminologie van de kernagenda '23-'27
2. de uitvoeringsagenda 2023 koppelen aan de begroting 2023 regio Hart van Brabant, zoals bedoeld in art 12 lid 3 van de gemeenschappelijke Regeling Hart van Brabant
3. verwerking in de begroting 2023 regio Hart van Brabant van het besluit van het AB op 6 juli 2022 om een post 'tussentijdse bijsturing' op te nemen

Inleiding

Met het opstellen van de kernagenda '23-'27 zijn er op inhoud en proces een aantal zaken aangepast die ook van invloed zijn op de begroting. Op basis daarvan is een aangepaste begroting 2023 opgesteld. In deze nota adviseren wij u over de verwerking van de concept-kernagenda '23-'27 in de aangepaste begroting 2023. Dit gaat om drie onderwerpen: het doorvoeren van aanpassingen in de terminologie, de invulling van de uitvoeringsagenda en de verwerking van de post tussentijdse bijsturing,

Argumenten

1.1 Nieuwe benaming in lijn met de kernagenda

In de concept-kernagenda '23-'27 hanteren we een nieuwe indeling en benaming van de onderwerpen waarop we samenwerken. We hanteren de indeling in drie domeinen: sociaal domein, fysiek domein en economisch domein.

Daarnaast werd in de begroting '23 gesproken over en verwezen naar de strategische meerjarenagenda, dit is vervangen door de conceptkernagenda.

1.2 Toelichting begroting Midpoint Brabant beperkt

In de begroting '23 was een uitgebreide toelichting op de begroting van Midpoint Brabant opgenomen. Deze toelichting is in de begroting van de Regio HvB minder relevant en deze toelichting is beter op zijn plaats in de begroting van Midpoint Brabant zelf.

Daarmee brengen we ook in de begroting tot uitdrukking dat de kernagenda van Regio HvB de input vanuit de 'O' van overheid in de triple-helix samenwerking binnen Midpoint Brabant. De begroting Midpoint Brabant, zoals vastgesteld in juli 2022 blijft ongewijzigd van kracht.

2.1 Conform artikel 12 lid 3 van de gemeenschappelijke regeling bevat de jaarlijkse begroting een actuele uitvoeringsagenda. 1

In de gemeenschappelijke regeling is opgenomen dat de **begroting** van enig jaar wordt aangeboden aan de raden met een **actuele uitvoeringsagenda**. De uitvoeringsagenda is nu zo ingericht dat het financieel kader voor alle drie domeinen tezamen inzichtelijk wordt gemaakt. In de gewijzigde begroting maken we in de uitvoeringsagenda de verdere onderverdeling van de middelen per domein inzichtelijk. Omdat de uitvoeringsagenda onderdeel is van de begroting ligt de uitvoeringsagenda ook voor zienswijzen voor bij de raden van de deelnemende gemeenten, zoals bedoeld in artikel 12 lid 3 van de GR.

Daarnaast bestaat er een jaarlijks **werkprogramma** (voorheen: uitvoeringsprogramma) per domein als instrument voor de poho's om de realisatie van de activiteiten uit de kernagenda te volgen en zo nodig (bij) te sturen. Het werkprogramma is geen onderdeel van de P&C cyclus. Het werkprogramma wordt ter kennisname aan het AB gezonden en kan dienen als basis voor het voortgangsgesprek tussen de portefeuillehouder financiën in het DB en de voorzitters van de poho's.

3.1 Post 'tussentijdse bijsturing' voor flexibiliteit binnen begroting

Het algemeen bestuur heeft op 6 juli 2022 besloten om een begrotingspost 'tussentijdse bijsturing' in te stellen. Aan dat besluit liggen twee motieven ten grondslag: enerzijds het bevorderen van de discipline om activiteiten binnen de vastgestelde begroting per domein te financieren en daarmee zo min mogelijk een beroep te doen op extra financiering in de vorm

1 Artikel 12 lid 3 luidt: "Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor de jaarlijkse oplevering van een begroting met actuele uitvoeringsagenda. Het algemeen bestuur bepaalt hierin de besteding van het budget. Het algemeen bestuur vraagt voor het opstellen van de begroting de portefeuillehoudersoverleggen voorstellen te doen voor actualisatie van de uitvoeringsagenda".

van een additionele gemeentelijke bijdrage gedurende een lopend begrotingsjaar ('met-de-pet-rond'). Anderzijds het kunnen faciliteren van actuele ontwikkelingen gedurende een lopend begrotingsjaar die om extra activiteiten én extra financiering vragen. Daarvoor kan de post 'tussentijdse bijsturing' worden benut.

Het uitgangspunt blijft wel dat de financiering voor extra activiteiten gedurende het jaar zo mogelijk alsnog wordt gevonden binnen de vastgestelde begroting. Zo wordt voorkomen dat noodzakelijke activiteiten stokken gedurende het proces van organiseren van financiering.

3.2 Gedurende het begrotingsjaar kan een poho dekking binnen de begroting van het lopende begrotingsjaar zoeken. Mocht dat niet te realiseren zijn dan kunnen de poho's het AB verzoeken de kosten definitief ten laste van de post 'tussentijdse bijsturing' te laten komen. De post 'tussentijdse bijsturing' heeft een omvang van € 50.000. De dekking vindt plaats binnen de huidige begroting en wordt naar rato van de omvang van de werkbudgetten van de drie inhoudelijke domeinen berekend. Concreet betekent dit dat het fysiek domein € 20.362 bijdraagt, het sociaal domein € 24.102 bijdraagt en het economisch domein € 5.536 bijdraagt.

Kanttekeningen

3.1 De post tussentijdse bijsturing betekent een taakstelling voor de domeinen

De bijdrage aan de post 'tussentijdse bijsturing' kan op verschillende manieren worden toegerekend aan onderdelen binnen de begroting:

- Alle begrotingsonderdelen kunnen worden belast (de drie domeinen en de post bedrijfsvoering)
- De bijdrage kan naar rato van de toegewezen middelen plaatsvinden of allemaal een gelijke bijdrage

Op basis van de hierboven onder 3.1 omschreven motieven achter het instellen van de post 'tussentijdse bijsturing' is een verdeling van de bijdrage over de drie domeinen naar rato van de toegewezen middelen, het meest logisch.

Financiën

De bijdrage aan de post 'tussentijdse bijsturing' wordt gedaan vanuit een taakstellingen binnen de drie domeinen. Er vindt hierdoor geen verhoging van de gemeentelijke bijdrage per inwoner plaats.

Vervolg

De aanpassingen van de begroting worden meegenomen in de zienswijze procedure bij de gemeenteraden over de conceptkernagenda. Rond 1 oktober 2022 zullen de conceptkernagenda en deze aanpassing van de begroting 2023, voor zienswijzen aan de raden van de deelnemende gemeenten worden toegestuurd.

Op 23 december 2022 zal het AB de definitieve kernagenda '23-'27 en de aangepaste begroting 2023 vaststellen.

Communicatie

De begrotingswijziging is ter kennisneming aan de poho's gezonden en vormt daarmee het kader voor 2023. Deze aanpassing van de begroting is ook geagendeerd bij de KGS en besproken met de financials van de deelnemende gemeenten.

Bijlage(n)

1. Begrotingswijziging 2023