



# Algemeen bestuur

VERGADERDATUM 6 april 2022	STUKDATUM 22 maart 2022	PROCES Besturen en ondersteunen	ONDERWERP Begrotingswijziging 2022. Begroting 2023 en kadernotitie 2023-2026
STELLER Roelof Krist	EIGENAAR Roelof Krist	VERTROUWELIJK Nee	

## Voorstel

- Goedkeuren van de begrotingswijziging 2022;
- Goedkeuren van de geformuleerde kaders voor de begroting 2023 en de meerjarenraming 2024 tot en met 2026;
- Goedkeuren van de ontwerpbegroting 2023 met daarin de meerjarenraming 2024–2026;
- Instemmen dat, na goedkeuring, bovenstaande drie documenten in gezamenlijkheid aan de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling worden toegezonden waarbij hen de gelegenheid wordt geboden hun zienswijzen naar voren te brengen;
- De begrotingswijziging 2022 en de ontwerpbegroting 2023, met de ontvangen zienswijzen, worden ter vaststelling aangeboden in de vergadering van het algemeen bestuur van 6 juli 2022;
- Instemmen met het opnieuw verwoorden van de missie en visie van GBLT.

## Samenvatting

### Begrotingswijziging 2022

Op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen valt aan het algemeen bestuur van GBLT de exclusieve bevoegdheid toe tot het vaststellen van de gewijzigde begroting van de gemeenschappelijke regeling.

Na het vaststellen van de primaire begroting 2022 van GBLT in 2021, hebben zich wijzigingen voorgedaan waardoor het saldo van de lasten en de baten onevenredig zijn gedaald. De primaire begroting 2022 is vastgesteld op een deelnemersbijdrage van € 19.810.000. Door de begrotingswijziging stijgt de bijdrage per saldo naar € 20.035.000.

De voorgestelde begrotingswijziging komt ongeveer € 738.000 lager uit dan de primaire begroting 2022. Dit komt hoofdzakelijk door een lagere lastenkant. Daarnaast hebben we ook met een stijging aan de lastenkant te maken van € 262.000 voor de uitvoering van de DVO met de gemeente Ommen. Daar staat echter aan de batenkant een bijdrage van de gemeente Ommen tegenover van € 347.000. Doordat aan de batenkant de invorderbaten naar beneden zijn bijgesteld met –€ 700.000 zien we per saldo een wijziging in de deelnemersbijdrage. De deelnemersbijdrage van de gemeentelijke deelnemers



daalt, mede door de bijdrage van de gemeente Ommen. De deelnemersbijdrage van de waterschappen stijgt tussen de € 12.000 en € 31.000.

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de bijlage van de begrotingswijziging 2022.

Om het zienswijzeproces zo efficiënt mogelijk te laten verlopen, stellen wij voor de begrotingswijziging samen met de ontwerpbegroting 2023 voor zienswijze aan te bieden aan de deelnemers van GBLT.

### Kadernotitie 2023 – 2026

De Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) schrijft in artikel 67a voor dat jaarlijks de algemene financiële en beleidsmatige kaders voor de begroting aan de raden van de deelnemende gemeenten en de algemene besturen van de deelnemende waterschappen gezonden worden. De wetgever heeft hier, blijkens de Memorie van Toelichting, beoogd dat de gemeenteraden deze informatie tijdig beschikbaar hebben ten behoeve van de voorjaarsnota.

De bijgevoegde (concept) Kadernotitie schetst beleidsuitgangspunten en de financiële kaders voor de begroting 2023 en de meerjarenraming 2024–2026. Om te kunnen voldoen aan de wettelijke vereisten voor de periode voor zienswijze, worden de kadernotitie en de ontwerpbegroting in gezamenlijkheid aangeboden.

### Ontwerpbegroting 2023

Op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen valt aan het algemeen bestuur van GBLT de exclusieve bevoegdheid toe tot het vaststellen van de begroting van de gemeenschappelijke regeling.

De begroting wordt niet eerder vastgesteld dan nadat de vertegenwoordigende organen van de deelnemers in staat zijn gesteld over de ontwerpbegroting hun zienswijze naar voren te brengen. Daarom zenden wij de ontwerpbegroting, nadat deze is behandeld in het dagelijks bestuur op 6 april 2022, toe aan de besturen van de deelnemers zodat zij 12 weken de tijd hebben om een eventuele zienswijze in te dienen. De ontwerpbegroting 2023 zal (formeel) worden aangeboden ter vaststelling in de vergadering van het algemeen bestuur van 6 juli 2022.

De ontwerpbegroting 2023 is gebaseerd op beleidsuitgangspunten en de financiële kaders zoals geschetst in de kadernotitie 2023–2026. Bij het opstellen van de ontwerpbegroting 2023 is de eerder genoemde begrotingswijziging reeds meegenomen. De ontwerpbegroting 2023 komt uit op een deelnemersbijdrage van € 20.755.000. Dit is € 281.000 meer dan het in de begroting 2022 geschetste meerjarenperspectief voor 2023. De stijging is grotendeels het gevolg van lager begrote invorderbaten van € 700.000.

*bedragen in €*

	Jaarrekening 2021 concept	begroting 2022	begroting 2022 gewijzigd	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
<b>LASTEN</b>							
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>22.671</b>	<b>25.580</b>	<b>25.105</b>	<b>25.825</b>	<b>26.197</b>	<b>26.711</b>	<b>27.265</b>
<b>BATEN</b>							
Totaal deelnemersbijdrage	18.896	19.810	20.035	20.755	21.127	21.641	22.195
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>24.705</b>	<b>25.580</b>	<b>25.105</b>	<b>25.825</b>	<b>26.197</b>	<b>26.711</b>	<b>27.265</b>
Totaal saldo van baten en lasten	2.035	0	0	0	0	0	0



## Stappen in de besluitvorming

De begrotingswijziging 2022, de kadernotitie 2023–2026 en ontwerpbegroting 2023 zijn voorbesproken met het MT van het GBLT en met de financiële contactpersonen van onze deelnemers. Daarnaast zijn deze documenten behandeld in het dagelijks bestuur van GBLT op 16 maart jl.

## Toelichting

Zie bijgevoegde documenten.

## Personele gevolgen

Niet van toepassing

## Financiële gevolgen

Het vaststellen van de begrotingswijziging 2022 en ontwerpbegroting 2023 leidt tot financiële consequenties voor de deelnemers van GBLT. Deze consequenties zijn in de bijlagen verwoord.

Voor het opstellen van de ontwerpbegroting 2023 en de meerjarenraming 2024 tot en met 2026 is uitgegaan van financiële rekenparameters. Deze staan toegelicht in paragraaf 2 van de ontwerpbegroting 2023 en bijlage A van de kadernotitie.

## Architectuurtoets

Niet van toepassing

## Juridische gevolgen

Door het vaststellen van de begrotingswijziging 2022 en de ontwerpbegroting 2023 wordt eveneens de deelnemersbijdrage vastgesteld die is berekend conform de bepalingen uit de Bijdrageverordening GBLT.

## Publicatie

Niet van toepassing

## Communicatie

De begrotingswijziging 2022 en de ontwerpbegroting 2023 worden na de behandeling in het algemeen bestuur toegezonden aan de besturen van de waterschappen en gemeenten. Zij worden in de gelegenheid gesteld hun zienswijze op de begrotingswijziging en ontwerpbegroting kenbaar te maken.

## Gevolgen voor privacy en informatiebeveiligingsrisico's

Niet van toepassing

## Andere uitvoeringsgevolgen en risico's

Niet van toepassing

ONDERWERP

Begrotingswijziging 2022. Begroting 2023 en kadernotitie 2023-2026

DATUM

6 april 2022



gemeente- en  
waterschapsbelastingen

## Evaluatie

De voortgang en realisatie van de begrotingswijziging 2022 wordt bij de bestuursrapportages in 2022 en bij de jaarrekening 2022 geëvalueerd. De begroting 2023 wordt bij de bestuursrapportages in 2023 en bij de jaarrapportage 2023 geëvalueerd.

## Bijlagen

- Begrotingswijziging 2022.
- Kadernotitie 2023-2026.
- Begroting 2023 met de meerjarenraming 2024 - 2026.