Advies Bestuur

Aan:	Bestuur	Communicatie:	Ja
Datum:	29 augustus 2025	Vertrouwelijk:	Nee
Zaaknr.:	99990000052519	Stuk(ken) bijgevoegd:	Ja
Documentnr.:	99990000256872		
Behandeld:	[redacted]	Te volgen procedure:	Bestuur, DR
Afdeling:	Financiën	Behandelwijze:	Ter besluitvorming

Onderwerp
Ontwerp Meerjarenbegroting 2027-2030 Meerinzicht (inclusief kadernota 2028-2031)

Voorstel
Het bestuur besluit:

1. In te stemmen met de ontwerp-Meerjarenbegroting 2027-2030 Meerinzicht, inclusief de in de bijlage opgenomen Kadernota van Meerinzicht met de uitgangspunten voor de eerstvolgende Meerjarenbegroting 2028-2031;
2. In te stemmen met bijgevoegde conceptbrief aan de raden van Ermelo, Harderwijk en Zeewolde, waarbij de raden de gelegenheid wordt geboden om een zienswijze in te dienen over de ontwerp-Meerjarenbegroting (inclusief de bijlagen).

Definitief besluit
Het Bestuur heeft op 10 december 2025 conform het voorstel besloten.

Inleiding
De voorliggende ontwerp-meerjarenbegroting van Meerinzicht vormt de inhoudelijke en financiële basis voor de boekjaren 2027-2030. De begroting gaat over de bedrijfsvoeringskosten (loonkosten, organisatiekosten en uitvoeringsbudgetten) van Meerinzicht. De zorgkosten van het sociaal domein maken geen deel uit van dit document: zij zijn onderdeel van de gemeentelijke begroting(en). In de meerjarenbegroting is het bestaande beleid van de gemeenten vertaald in financiële middelen. Nieuw beleid is onderdeel van de gemeentelijke kadernota. Pas nadat de gemeenteraden een besluit hebben genomen ten aanzien van deze onderdelen, wordt dit verwerkt in de eerstvolgende begroting of begrotingswijziging.

De begroting van Meerinzicht kent dus twee programma's: programma domein Bedrijfsvoering en programma domein Sociaal. De programma's kennen dezelfde opbouw als de gemeentelijke begroting.

In de paragraaf bedrijfsvoering zijn de vastgestelde doelstelling en maatregelen (KPI's) opgenomen. De Meerjarenbegroting 2027-2030 is opgesteld op basis van de door het bestuur vastgestelde Kadernota 2027-2030. In de begroting zijn de ombuigingsvoorstellen waarover het bestuur zelf kon beslissen (de zogenoemde type 1 voorstellen) verwerkt. De ombuigingsvoorstellen waarover de deelnemende gemeenten (Ermelo, Harderwijk en Zeewolde) zelf moet beslissen (de type 2 voorstellen), liggen nu bij de gemeentebesturen voor om over te besluiten. Het is aan de gemeentebesturen of en hoe hierover te besluiten. Daarna kan dit worden verwerkt in de P&C-producten van Meerinzicht.

Kadernota Meerinzicht 2028-2031
In verband met de verlenging van de wettelijke termijn voor een zienswijze, van 8 naar 12 weken, is de planning in afstemming met de gemeenten aangepast. De ontwerp-Meerjarenbegroting is daarom in december al afgerond. Zo hebben de deelnemende gemeenten voldoende tijd om hun (eventuele) zienswijze in te dienen. Door de Kadernota 2028-2031 op te nemen in de bijlage bij de ontwerp-Meerjarenbegroting 2027-2030 hebben gemeenten ook de mogelijkheid hierop hun zienswijze te geven.

Argumenten
1.1 De ontwerp-meerjarenbegroting is opgesteld op basis van de door het bestuur vastgestelde Kadernota Meerinzicht 2027-2030;
1.2 Het bestuur is bevoegd (en verplicht) om jaarlijks de ontwerp-begroting op te maken.
De voorliggende ontwerp-meerjarenbegroting is tot stand gekomen via de domeindirecteuren (na input van de afdelingsmanagers) en met instemming van de directieraad;
2.1. Op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen hebben de raden 12 weken de tijd om een zienswijze in te dienen over de ontwerpbegroting.
Met bijgevoegde aanbiedingsbrief worden de raden in de gelegenheid gesteld.

Kanttekeningen
1.1 Risico's zijn beschreven in de risicoparagraaf
De risico's bij deze ontwerp-meerjarenbegroting zijn beschreven in paragraaf 3.2 van het boekwerk. De bijbehorende beheersmaatregelen zijn vermeld om deze risico's te minimaliseren.

Financiële toelichting
Het uitgangspunt voor de Meerjarenbegroting 2027-2030 is de Meerjarenbegroting 2026-2029 aangevuld met de nadien door het bestuur vastgestelde 1e begrotingswijziging 2025, uitgangspunten vanuit de Kadernota 2027-2030, de aanmeldingen gemeentelijke kadernota 2026-2029 en aanvullende opdrachten van de gemeenten.

In onderstaande tabel zijn de budgettaire gevolgen opgenomen:

Mutaties MJB 2027-2030	2027	2028	2029	2030
Loonmutaties uniforme dienstverlening	1.036	1.035	1.035	1.035
Loonmutaties specifieke dienstverlening	238	226	226	226
Prijsontwikkeling uniforme dienstverlening	220	215	215	215
Prijsontwikkeling specifieke dienstverlening	19	19	19	19
Opleidingskosten	18	18	18	18
Inhuur derden / ziektevervanging	31	31	31	31
Verwerkte besluiten	1.046	801	811	811
Actualisatie	34	34	34	34
Totaal mutaties MJB 2027-2030	2.642	2.379	2.389	2.389

In onderstaande tabel is het effect van bovenstaande tabel (de mutaties) in de Meerjarenbegroting 2027-2030 verwerkt in de lasten en baten per domein en is tevens het concern totaal weergegeven:

Programma (bedragen x € 1.000,-)	Rekening 2025	Begroting 2026 (inclusief wijzigingen)	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Bedrijfsvoering						
Lasten	35.823	35.184	35.614	35.377	35.452	35.452
Baten	-35.791	-35.184	-35.614	-35.377	-35.452	-35.452
Saldo	32	0	0	0	0	0
Domein Sociaal						
Lasten	20.705	18.934	19.520	19.145	19.145	19.145
Baten	-20.365	-18.934	-19.520	-19.145	-19.145	-19.145
Saldo	340	0	0	0	0	0
Totaal						
Lasten	56.528	54.118	55.134	54.522	54.597	54.597
Baten	-56.156	-54.118	-55.134	-54.522	-54.597	-54.597
Totaal saldo van baten en lasten	**372**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

* Rekening 2025 laat het geprognosticeerde resultaat vanuit de Bestuursrapportage 2025 zien.

Planning/proces

Na vaststelling door het bestuur wordt de ontwerp Meerjarenbegroting 2027-2030 aangeboden aan de raden van de gemeenten Ermelo, Harderwijk en Zeewolde. Op basis van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr) hebben de gemeenten de mogelijkheid een zienswijze te geven. Daarna wordt de definitieve versie van de meerjarenbegroting geagendeerd voor de bestuursvergadering. Meerinzicht zendt de begroting binnen twee weken na vaststelling, maar in ieder geval vóór 15 september 2026, aan de colleges van Gedeputeerde Staten van de provincie Gelderland en Flevoland.

De ombuigingsvoorstellen waarover de deelnemende gemeenten (Ermelo, Harderwijk en Zeewolde) zelf moet beslissen (de voorstellen van type 2) worden verwerkt in de P&C producten van Meerinzicht, wanneer de gemeentebesturen hierover een besluit hebben genomen.

Communicatie
De Meerjarenbegroting 2027-2030 GR Meerinzicht wordt met een aanbiedingsbrief aan de raden toegezonden. Deze is als bijlage opgenomen bij dit advies.

Overige ondersteunende diensten en OR
n.v.t.

Heeft een relatie met
P&C cyclus van de gemeenten

Integraal afgestemd met
- Directeuren Meerinzicht: [redacted] en [redacted]
- MT Meerinzicht domein Sociaal en domein Bedrijfsvoering;
- Controller: [redacted]
- Directiesecretaris: [redacted]
- Financiën: [redacted]

Bijlage(n)
- Aanbiedingsbrief aan de raden van Ermelo, Harderwijk en Zeewolde
- Kadernota 2028-2031