

RAADSVOORSTEL

Voorstel onder
verantwoordelijkheid van : burgemeester T.M. Heldens

Onderwerp : Begroting 2027-2030 GRSA2

Programma : Paragraaf verbonden partijen en paragraaf Bedrijfsvoering

Voorstelnummer : 475754

Info bij : Lex Gimbel
Telefoonnummer : 0611641246
Emailadres : l.gimbel@heeze-leende.nl

Rondetafelgesprek : 18 mei 2026

Opiniërende/
Besluitvormende
Raad : 1 juni 2026

Aan de raad,

Wat houdt het voorstel in het kort in (max 4 regels):
De voorliggende begroting 2027-2030 van de GRSA2 beschrijft de beleidsmatige en financiële ontwikkelingen voor 2027-2030.
Wat is het probleem / waarom moet de raad hierover een besluit nemen?
De conceptbegroting van de GRSA2 wordt jaarlijks door het bestuur van het samenwerkingsverband aan uw raad aangeboden. Het doel hiervan is de raad in de gelegenheid te stellen om, mocht u daar aanleiding in zien, een zienswijze in te dienen. De mogelijke opmerkingen van de raad en die van de collega-gemeenten worden dan door het bestuur verzameld en worden toegevoegd aan de ontwerp-programmabegroting. De begroting 2027-2030 van de GRSA2 wordt vervolgens door het bestuur vastgesteld.
Eerdere besluitvorming over dit onderwerp:
Over de meerjarenbegroting over de periode 2027-2030 van de GRSA2 heeft geen eerdere besluitvorming plaats gevonden.
Wat zegt het raadsprogramma hierover en/of welke kaders heeft de raad hierover al meegegeven?
<i>Zie argumenten.</i>
Toelichting op het voorstel:

RAADSVOORSTEL

De conceptbegroting is beleidsarm opgesteld en vooral aangepast op autonome en wettelijke ontwikkelingen. De basis voor de begroting is de kaderbrief 2027. Daarover meldt de GRSA2 het volgende:

'De begroting is primair gericht op het kunnen voldoen aan wettelijke verplichtingen en het in stand houden van kritische bedrijfsprocessen. Daarbij gaat het onder meer om de implementatie van nieuwe wet- en regelgeving, zoals de Participatiewet in Balans, NIS2/BIO2 op het gebied van informatiebeveiliging, de Archiefwet en eIDAS 2.0. Ook zijn middelen opgenomen voor het vervangen van applicaties. In het kader van rechtmatigheid is het noodzakelijk dat hiervoor Europese aanbestedingen worden opgestart. Daarnaast zijn middelen opgenomen om de continuïteit en kwaliteit van de bedrijfsvoering te waarborgen, bijvoorbeeld door investeringen in ICT, informatievoorziening, personele capaciteit en interne beheersing.

De begroting is beleidsarm opgesteld. Strategische thema's en mogelijke beleidsontwikkelingen zijn wel zichtbaar gemaakt, maar hiervoor zijn nog geen structurele middelen gereserveerd. Eventuele financiële consequenties worden via afzonderlijke businesscases en bestuurlijke besluitvorming verwerkt in een latere begrotingswijziging.'

De belangrijkste wijzigingen zijn:

- De belasting- en taxatieapplicatie wordt opnieuw aanbesteed. De implementatiekosten voor 2027 zijn geraamd op € 340.000 incidenteel. De extra structurele jaarlijkse kosten bedragen vanaf de begroting 2027 € 170.000 bovenop de bestaande kosten.
- Voor uitbreiding dienstverlening servicedesk gemeenteraadsleden is € 74.000 structureel opgenomen
- In het nieuwe beleid zit ook een wendbaarheidsbudget. Dat is een budget waar de GRSA2 in nauw overleg met de gemeente gebruik van kan maken om in te spelen op actuele ontwikkelingen. Het wendbaarheidsbudget bedraagt €250.000 incidenteel.
- Voor de Archiefwet zijn incidentele projectkosten geraamd op € 150.000. Gemeenten moeten voldoen aan de wettelijke eisen rondom informatiebeheer en digitale dienstverlening
- De grootste stijging betreft de loon- en prijsstijging ad € 705.000. Voor de indexeringsmethodiek is aansluiting gezocht bij de afspraak die de regionale GR-en recent hebben gemaakt.

Ten aanzien van de indexeringsmethodiek was er afgelopen periode discussie omtrent de wijze van indexering. Uiteindelijk is nu het voorstel om te kiezen voor een indexering die parallel loopt op de andere gemeenschappelijke regelingen. Voordeel van deze methode is dat de indexering goed aansluit bij de werkelijke bekostigingssystematiek.

Nadeel van deze methode is echter dat risico's t.a.v. de lagere bekostiging van het Rijk bij de gemeente wordt gelegd. Voor gemeenten geldt immers de bekostigingssystematiek van het Rijk op basis van BBP (Bruto Binnenlands Product). Indien een dergelijk scenario zich aandient roept de gemeente Heeze-Leende op te onderzoeken hoe de GRSA2 een bijdrage kan leveren aan de in verhouding lagere inkomsten van gemeenten middels het gemeentefonds

De totale stijging voor de gemeente Heeze-Leende is € 417.000 (structureel € 236.000)

In het laatste kwartaal van 2026 wordt de begroting geactualiseerd in verband met nieuwe raads- en collegeakkoorden, CAO-ontwikkelingen en de aansluiting op de gemeentelijke begrotingen 2027. Daarmee blijft de begroting een document dat kan meebewegen met bestuurlijke en financiële ontwikkelingen, zonder afbreuk te doen aan financiële soliditeit en voorspelbaarheid.

RAADSVOORSTEL

Aansluiting met voorgaande zienswijzen

Bij de begroting 2026 en de berap 2025 van de GRSA2 hebben de 3 raden kritische zienswijzen geuit. Ook heeft de accountant in de managementletter 2025 kritische verbeterpunten genoemd om als organisatie in control te komen. Hieromtrent is ook een opmerking in de zienswijze gemaakt.

De verdeling over de gemeenten van de extra financiële vertaling in de begroting 2027-2030 GRSA2

Verdeling incidentele bijdrage per gemeente (bedragen x € 1.000)	Incidenteel 2027	Incidenteel 2028	Incidenteel 2029	Incidenteel 2030
Valkenswaard	376	0	0	0
Cranendonck	223	0	0	0
Heeze-Leende	191	0	0	0
Totaal	790	0	0	0

Verdeling structurele bijdrage per gemeente	Structureel 2027	Structureel 2028	Structureel 2029	Structureel 2030
Valkenswaard	491	510	510	510
Cranendonck	292	303	303	303
Heeze-Leende	226	236	236	236
Totaal	1.009	1.049	1.049	1.049

Verdeling totale bijdrage per gemeente	Totaal 2027	Totaal 2028	Totaal 2029	Totaal 2030
Valkenswaard	867	510	510	510
Cranendonck	515	303	303	303
Heeze-Leende	417	236	236	236
Totaal	1.799	1.049	1.049	1.049

De financiële consequenties van de begroting 2027-2030 van de GRSA2 worden in de kaderbrief 2027-2030 van gemeente Heeze-Leende verwerkt.

Wat zijn de argumenten om dit zo te gaan doen?

1. Voldoen aan Wet- en regelgeving

Volgens de wet moet een begroting voor zienswijze worden aangeboden aan de deelnemende gemeenten alvorens deze definitief kan worden vastgesteld door het bestuur.

2. Kennisnemen van de begroting 2027, maar wel met aandachtspunten

Met deze conceptzienswijze stemt u in met de begroting 2027, maar geeft u ook belangrijke aandachtspunten mee aan het bestuur van de GRSA2.

Wat willen we met dit voorstel bereiken (beoogd resultaat)?

Na vaststelling door uw raad, wordt de zienswijze officieel kenbaar gemaakt bij de GRSA2.

Zijn er alternatieve mogelijkheden overwogen? Zo ja welke?

N.v.t.

Welke beleidsmatige of juridische consequenties heeft dit voorstel?

N.v.t.

RAADSVOORSTEL

Past een en ander in de reguliere begroting of zijn hier incidenteel / structureel extra middelen voor nodig?

De financiële consequenties van de begroting 2027-2030 van de GRSA2 worden in de kaderbrief 2027-2030 van gemeente Heeze-Leende verwerkt. Het beschikbare saldo van de gemeente Heeze-Leende zal hierdoor dalen met € 417.000 voor 2027 en € 236.000 voor latere jaren

Hoe gaan we dit besluit een vervolg geven (waaronder communicatie naar buiten toe en planning)?

Na vaststelling door uw raad, wordt de zienswijze officieel kenbaar gemaakt bij de GRSA2.

Beslispunten:

1. De begroting 2027-2030 van de GRSA2 voor kennisgeving aan te nemen
2. De zienswijze bij de Begroting 2027-2030 GRSA2 vast te stellen

Heeze-Leende,

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN HEEZE-LEENDE,

De secretaris,

De burgemeester,

E. Dielissen

T.M. Heldens