



Raadsvoorstel

Agendapunt commissie: Zienswijze conceptbegroting 2027-2030 GRSA2

Gegevens steller:

Naam: H. Damen
Telefoonnummer: +31612555775
Emailadres: hetty.damen@valkenswaard.nl

Gegevens agendapunt:

Agenda punt:
Zaaknummer: 0000478716
Datumraadsvergadering: 25 juni 2026
Portefeuillehouder: F. Potters

Onderwerp:

Zienswijze conceptbegroting 2027-2030 GRSA2

1. Voorstel:

1. In te stemmen met bijgevoegde concept-zienswijze op de conceptbegroting 2027-2030 van de GRSA2;
2. De financiële gevolgen van € 866.656 te verwerken in de nota kaders 2027-2030.

2. Inleiding:

Op 17 april heeft het bestuur van de GRSA2 de conceptbegroting 2027-2030 vastgesteld en ter zienswijze aangeboden aan de raden van de Valkenswaard, Heeze-Leende en Cranendonck. Het bestuur van de GRSA2 vraagt aan de raden om uiterlijk 10 juli 2026 een zienswijze aan te leveren.

De inhoud van de zienswijzen worden door het bestuur van de GRSA2 betrokken in de besluitvorming bij de vaststelling van de definitieve begroting 2027-2030 van de GRSA2 op 11 september 2026.

3. Beoogd effect:

De zienswijze van de gemeente Valkenswaard met betrekking tot de conceptbegroting 2027-20230 GRSA2 kenbaar maken aan het bestuur van de GRSA2.

4. Argumenten:

De conceptbegroting 2027-2030 is een vertaling van de kadernota 2027. Bij de voorbereiding van de kadernota hebben de 3 deelnemende gemeenten uitdrukkelijk gevraagd om de begroting beleidsarm op te stellen en zeer terughoudend te zijn met het verwerken van extra financiële middelen. De achterliggende gedachte hiervan zijn enerzijds de recente verkiezingen in de gemeenten en de nieuwe raads- danwel collegeprogramma's die opgesteld gaan worden en anderzijds de financiële situatie bij de gemeenten die steeds meer onder druk komen te staan.

In de conceptbegroting zijn extra structurele budgetten opgenomen voor loon- en prijsstijgingen en een aantal wettelijke ontwikkelingen waaronder de aanbesteding van een nieuwe belastingapplicatie. Voorgesteld wordt om onderstaande punten op te nemen in de zienswijze op de conceptbegroting 2027-2030:

1. De gemeente Valkenswaard staat voor een grote financiële uitdaging. Wij waarderen het dat de GRSA2 bij het voorbereiden van de conceptbegroting rekening heeft gehouden met de situatie van de gemeenten en terughoudend is geweest met het opnemen van extra financiële middelen;
2. Het grootste aandeel van de stijgende bijdrage wordt veroorzaakt door de loon- en prijsindexatie. De indexatie was bij de begroting 2026 van de GRSA2 een discussiepunt. In de voorliggende begroting heeft de GRSA2 conform afspraak weer aansluiting gezocht bij de indexeringsmethodiek van de grote GR-en. Een van de nieuwe afspraken bij de indexering is dat er een nacalculatie plaatsvindt als de werkelijke CAO-stijging lager blijkt te zijn dan het percentage dat in de begroting is opgenomen voor lonen. Wij vertrouwen erop dat de GRSA2 deze ontwikkelingen volgt en eventuele verschillen verwerkt in de P&C-documenten;
3. Bij de begroting 2026 en de berap 2025 van de GRSA2 hebben de gemeenten kritische zienswijzen gegeven. De kern van de zienswijze was dat de P&C-documenten inhoudelijk kwalitatief onvoldoende waren en de gemeenten onvoldoende werden betrokken in het proces van voorbereiden van de P&C-documenten. Dat beeld werd door de accountant bevestigd in zowel managementletter als het rapport bij de jaarrekening 2025 van de GRSA2. Het bestuur heeft de controllers van de 4 A2-organisaties gevraagd een verbeterplan op te stellen gericht op de interne beheersing. We hebben er vertrouwen in met dit verbeterplan een stap is gezet in de samenwerking dat dit zich vertaalt in de kwaliteit van de P&C-producten. We zien de eerste resultaten in de voorliggende conceptbegroting van de GRSA2;
4. In de conceptbegroting 2027 worden een aantal ontwikkelingen op het gebied van bedrijfsvoering benoemd die nog niet financieel zijn vertaald. Het is belangrijk dat de GRSA2 en gemeenten gezamenlijk het gesprek voeren over de

prioritering van de ontwikkelingen vanuit het perspectief van de bedrijfsvoering van de gemeenten. Daarbij is het van belang dat de maatschappelijke opgaven van de 3 gemeenten leidend zijn voor de dienstverlening van de GRSA2 en dat dit ook zichtbaar is in de werkwijze van de GRSA2. Aandacht voor de basis op orde, het voldoen aan wet- en regelgeving zoals bv rondom informatieveiligheid en ook het kritisch bezien waar dienstverlening slimmer en efficiënter kan worden georganiseerd zijn voor de gemeenten belangrijke uitgangspunten voor beleid en uitvoering op het gebied van bedrijfsvoering en werk&inkomen.

5. De extra bijdrage 2027 voor de gemeente Valkenswaard op basis van de begroting 2027-2030 is € 866.656, de totale bijdrage aan de GRSA2 komt daarmee op € 12.990.302 In de tabel op pagina 36 van de begroting staat een bedrag van € 13.156.000; een verschil van circa € 166.000. We verzoeken het bestuur om in de tabel in de definitieve begroting de juiste bijdragen van de gemeenten op te nemen.

5. Kanttekeningen:

Er zijn geen kanttekeningen verbonden aan het indienen van een zienswijze

6. Financiën:

In onderstaande tabel staan de financiële gevolgen voor Valkenswaard zoals opgenomen in de conceptbegroting 2027-2030 van de GRSA2:

	totaal GRSA2 2027	Valkenswaard 2027	Valkenswaard 2028	Valkenswaard 2029	Valkenswaard 2030	
Loon- en prijsindex programma W&I	€ 125.000	€ 66.948	€ 66.948	€ 66.948	€ 66.948	S
Loon- en prijsindex programma overhead	€ 580.000	€ 275.085	€ 275.085	€ 275.085	€ 275.085	S
NIS2/BIO2	€ 25.000	€ 12.385	€ 24.770	€ 24.770	€ 24.770	S
eIDAS	€ 25.000	€ 12.385	€ 19.816	€ 19.816	€ 19.816	S
Ondersteuning raadsleden	€ 74.000	€ 35.076	€ 35.076	€ 35.076	€ 35.076	S
Belasting- en taxatieapplicatie	€ 170.000	€ 84.218	€ 84.218	€ 22.293	€ 22.293	S
Representatie personeel	€ 10.000	€ 4.559	€ 4.559	€ 4.559	€ 4.559	S
Totaal structureel	€ 1.009.000	€ 490.656	€ 510.472	€ 448.547	€ 448.547	S

NIS2/BIO2	€ 25.000	€ 12.385				I
Archiefwet projectleiding	€ 75.000	€ 35.393				I
Archiefwet applicaties	€ 60.000	€ 29.724				I
Archiefwet training/coaching	€ 15.000	€ 7.431				I
BAG	€ 25.000	€ 11.158				I
Belasting- en taxatieapplicatie	€ 340.000	€ 168.436				I
Wendbaarheidsbudget	€ 250.000	€ 111.575				I
Totaal incidenteel	€ 790.000	€ 376.000				I

Totaal incidenteel en structureel	€ 1.799.000	€ 866.656	€ 510.472	€ 448.547	€ 448.547	I/S
--	--------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------

De totale bijdrage in 2027 aan de GRSA2 is € 12.990.302 voor de gemeente Valkenswaard. In de bijlage is het totaaloverzicht opgenomen. De verhoogde bijdrage zal worden verwerkt in de Nota Kaders 2027-2030. Hier zal ook de verrekening met de stelpost indexatie verbonden partijen plaatsvinden, en wordt de incidentele bijdrage aan de A2 voor 2027 als incidentele last aangemerkt. Hiermee heeft de verhoogde bijdrage een minder groot effect op het structurele begrotingsaldo.

7. Participatie:

Welke trede op de participatieladder is gekozen?

Welke participatiemethode(n) is gekozen?

Welke doelgroepen en stakeholders zijn betrokken?

8. Communicatie

9.Vervolg

Na vaststelling van de zienswijze door de raad wordt deze naar het bestuur van de GRSA2 gezonden. Het bestuur neemt de zienswijzen mee bij de vaststelling van de definitieve begroting 2027-2030 van de GRSA2.

Bijlage(n)

1. Aanbiedingsbrief GRSA2 bij conceptbegroting 2027-2030
2. Conceptbegroting 2027-2030 GRSA2
3. Totaaloverzicht bijdrage Valkenswaard aan GRSA2
4. Antwoordbrief aan bestuur GRSA2