

# **METROPOOL REGIO EINDHOVEN**

Voorstel      Vaststellen Kadernota Begroting 2022 Metropoolregio Eindhoven

Vergadering Algemeen Bestuur  
d.d. 16 december 2020

## AGENDAPUNT 9

Aan het Algemeen Bestuur,

Lonen en prijzen stijgen ieder jaar, er is sprake van inflatie. Goederen en diensten worden duurder, de kosten van personeel stijgen door bijvoorbeeld een nieuwe CAO en hogere (pensioen)premies. Om dezelfde werkzaamheden op hetzelfde niveau te kunnen blijven uitvoeren, dienen inkomsten en uitgaven met elkaar in evenwicht te blijven. Voor de Metropoolregio betekent dit dat bij het opstellen van de begroting de inwonerbijdrage voor regionale opgaven, Brainport Development en het RHCe jaarlijks conform een vastgestelde systematiek wordt geïndexeerd.

Sinds een aantal jaren hanteren we de uitgangspunten uit de Beleidsnotitie Kaders P&C documenten welke in gezamenlijkheid is opgesteld door de Gemeenschappelijke Regelingen Omgevingsdienst Zuidoost Brabant, GGD Zuidoost Brabant, Veiligheidsregio Brabant Zuidoost en de Metropoolregio Eindhoven (4GR).

Het doel van deze gezamenlijke beleidsnotitie is om met elkaar kaders af te spreken, waardoor de deelnemende gemeenten meer regie kunnen voeren op de vier Gemeenschappelijke Regelingen op de financiële onderwerpen, zodanig dat dit eenduidiger wordt voor de gemeenteraden en ook efficiency oplevert voor de 4GR. We bereiken hiermee tevens dat het gesprek met de Gemeenschappelijke Regelingen vooral over de inhoud kan gaan, en niet beperkt blijft tot financiële aspecten.

Een van de onderwerpen in de notitie richt zich op de harmonisering van indexeringsuitgangspunten begroting.

*Wat staat er in de Beleidsnotitie Kaders P&C documenten over het opstellen van de uitgangspunten voor een begroting?*

Voor de bepaling van de hoogte van indexering wordt een standaard methode gebruikt met behulp van enkele kengetallen uit de Macro Economische Verkenning:

“De percentages, die worden gehanteerd voor de begroting van het jaar t zijn de percentages die in de Macro Economische Verkenning t-1 (uitgebracht in jaar t-2) zijn opgenomen voor het jaar t-1. Het gaat om de “Loonvoet sector overheid” voor de index van de lonen en de “Prijs netto materiële overheidsconsumptie (imoc)” voor de index van de prijzen.”

Met het gebruiken van deze index wordt geaccepteerd dat de indexering een jaar achter loopt en hierdoor een verschil kan ontstaan tussen werkelijke ontwikkeling van lasten en de gebruikte indexering. Er wordt geen nacalculatie toegepast op indexering.

# **METROPOOL**

## **REGIO**

### **EINDHOVEN**

De loonindex en de prijsindex zijn voor de 4GR op deze manier aan elkaar gelijk, maar de gewogen index kan verschillen per GR.

Bij het bepalen van de indexering 2022 hebben de 4GR de door het Algemeen Bestuur vastgestelde afspraken toegepast, zoals deze in de beleidsnotitie zijn opgenomen. Inmiddels worden in de meest recente Macro Economische Verkenning de indexcijfers verder in de tijd geraamd dan in eerdere versies. Omdat er een evaluatie van de beleidsnotitie (inclusief indexeringssystematiek) momenteel plaatsvindt, hebben wij in afstemming met de 4GR besloten dit nu niet mee te nemen maar te betrekken bij de integrale evaluatie. De verwerking van de uitkomst van deze evaluatie vindt plaats in een wijziging van de Begroting 2022.

#### *Gewogen index*

De wegingsfactor van de indices wordt bepaald door de verdeling van de totale lasten in de begroting van de GR over prijzen en lonen. Dit kan zeer organisatie specifiek zijn en wordt door de eigen organisatie bepaald. Door de wegingsfactor te vermenigvuldigen met de index wordt een gewogen index verkregen.

In de tabel hieronder is de wegingsfactor per GR opgenomen, waarbij dit voor Omgevingsdienst geldt voor de collectieve budgetten en voor de GGD niet geldt voor de ambulancezorg:

Onderwerp	Lonen	Prijzen
MRE	90,0%	10,0%
ODZOB	82,0%	18,0%
VRBZO	62,5%	37,5%
GGD	70,0%	30,0%

#### *Indexering gemeentelijke bijdrage*

De gewogen index (gemiddelde van de loonindex en de prijsindex) wordt berekend over de totale bijdrage van de collectieve taken voor de 21 gemeenten. Op basis van de verdeelsleutel, die per GR is afgesproken wordt de bijdrage per gemeente bepaald. Er wordt geen autonome groei van budgetten (bijv. voor inwoners) meegenomen. Op die manier is voor de gemeente inzichtelijk wat het verband is tussen de index en de gewijzigde gemeentelijke bijdrage.

De bijdrage per inwoner is het resultaat van de totale geïndexeerde bijdrage gedeeld door het totaal aantal inwoners. Dit houdt in dat bij een stijging van het aantal inwoners de bijdrage per inwoner daalt.

De lastenkant van de begroting van de Gemeenschappelijke Regeling wordt aangepast aan de reële ramingen. Dit geldt ook voor de lonen, eventuele rentebaten en lasten en raming van benodigde investeringen. Een eventueel verschil dat ontstaat tussen de te ontvangen baten van de gemeenten en de lasten in de begroting van de gemeenschappelijke regeling valt binnen de begroting van de Gemeenschappelijke Regeling. Indien hierdoor (op langere termijn) taken voor de gemeente niet meer of met een lagere kwaliteit wordt uitgevoerd dan wordt dit teruggelagd bij de gemeente. Verschillen per jaar worden zoveel mogelijk geëgaliseerd via de Algemene Reserve.

# **METROPOOL**

## **REGIO**

### **EINDHOVEN**

#### *Verdeling totaal gemeentelijke bijdrage over de gemeenten*

De verdeling van de totale kosten over de deelnemende gemeenten verschilt per Gemeenschappelijke Regeling. De ene GR verdeelt de kosten over het aantal inwoners, de andere over het aandeel binnen een bepaald taakveld in het Gemeentefonds.

Onderwerp	Verdeling van totaal gemeentelijke bijdrage
MRE	Wordt verdeeld over het totaal aantal inwoners op 1-12 van het jaar t-2. De budgetten voor het RHCE worden toegerekend op basis van inwoners en het aantal strekkende meters en TB in gebruik.
ODZOB	De meeste kosten worden aan de hand van opdrachten (werkprogramma's) op basis van uurtarief verrekend (ca. € 15 miljoen op een totaal van € 16 miljoen). Circa € 1 miljoen is voor collectieve taken.
VRBZO	Wordt verdeeld naar rato van de bijdrage die een gemeente ontvangt van het rijk voor het subcluster Brandweer en rampenbestrijding in het gemeentefonds.
GGD	Wordt verdeeld over het totaal aantal inwoners op 1-1 van het jaar t-1

#### *Pensioenkostenontwikkeling*

Een stijging van (het werkgeversdeel) van de pensioenkosten maakt geen onderdeel uit van het percentage loonvoet sector overheid, zoals gepresenteerd in de Macro Economische Verkenningen. Deze stijging wordt beschouwd als niet beïnvloedbaar en wordt door de deelnemende gemeenten afzonderlijk gecompenseerd. Deze werkwijze, vastgesteld in uw Algemene Bestuursvergadering van 12 december 2018, wordt door alle vier de Gemeenschappelijke Regelingen GGD, Omgevingsdienst, Veiligheidsregio en Metropoolregio Eindhoven gehanteerd.

Bij het opmaken van deze Kadernota heeft het APB nog geen aankondiging gedaan van de pensioenpremies voor 2021 en verder. Wel geeft ABP een doorkijk voor de premie waaruit blijkt dat een premiestijging de komende jaren te verwachten is :

*“Omdat de pensioenen aanmerkelijk duurder zijn geworden door lagere verwachte beleggingsopbrengsten en een lage rente is een premiestijging noodzakelijk. Het definitieve besluit over de hoogte van de premie van 2021 wordt eind november genomen. Het bestuur van ABP beziet de premie vanuit een meerjarenperspectief. De premiestijging is vorig jaar al aangekondigd. En in het voorjaar 2020 heeft ABP besloten het verwachte rendement in 3 jaar stapsgewijs te verlagen (van 2,8% naar 2,0% in 2023). De sociale partners hebben besloten om de pensioenregeling 2021 niet aan te passen. Doordat het verwachte rendement naar beneden is bijgesteld én het opbouwpercentage gelijk blijft in 2021, is meer premie nodig om de pensioenen te financieren. Daardoor stijgt de pensioenpremie.*

# **METROPOOL**

## **REGIO**

### **EINDHOVEN**

#### Premie stijgt verder in 2022 en 2023

*Het bestuur van ABP beziet de premie vanuit een meerjarenperspectief. Omdat het verwachte rendement in 3 jaar in stapjes naar beneden gaat, zal - op basis van de huidige uitgangspunten - naar verwachting de premie ook in 2022 en 2023 stijgen. Pensioenen worden op basis van de huidige regeling steeds duurder."*

Publicatie van de premie voor 2021 vindt plaats op het einde van het jaar, mogelijk is er dan ook meer beeld bij de premie voor de langere termijn welke verwerkt kan worden in de concept-Begroting 2022.

#### **Wat betekent bovenstaande voor de uitgangspunten Begroting 2022 van de Metropoolregio Eindhoven?**

Toepassing van de uitgangspunten uit de beleidsnotitie betekent voor het jaar 2022 een indexering van de gemeentelijke bijdrage voor Regionale opgaven, Brainport Development en het RHCe met 1,77%.

De gemeentelijke bijdrage 2022 voor het Stimuleringsfonds wordt conform vigerend beleid niet geïndexeerd en blijft gehandhaafd op € 3,554 per inwoner. Een stijging of daling van het aantal inwoners wordt wel meegenomen in de berekening van de bijdrage.

#### Procedure

De Commissie van advies voor financiën vergadert op 2 december 2020 over dit voorstel. Het advies van het overleg zal u op de gebruikelijke wijze ter kennis worden gebracht.

Eindhoven, 16 december 2020

Het Dagelijks Bestuur van de Metropoolregio Eindhoven,

de voorzitter, de secretaris,  
mevrouw P.J.M.G. Blanksma-van den Heuvel. mevrouw drs. J. Wiggers.

# **METROPOOL** **REGIO** **EINDHOVEN**

Het Algemeen Bestuur van de Metropoolregio Eindhoven;

gezien het voorstel van het Dagelijks Bestuur d.d. 9 november 2020;

gehoord de Commissie van advies voor financiën d.d. 2 december 2020

## BESLUIT

1. Instemmen met de Kadernota Begroting 2022 voor de Metropoolregio Eindhoven.
2. De gemeentelijke bijdrage voor Regionale opgaven, Brainport Development en het RHCe voor 2022 te indexeren met 1,77%.

Eindhoven, 16 december 2020

Het Algemeen Bestuur,

de voorzitter,

de secretaris,