

AB voorstel

Steller:	Sham Chote
Afdeling/team:	Planning & Control
Datum:	23 januari 2025
Onderwerp:	Uitgangspunten Begroting 2026
Volgnummer*:	2025022007
Geagendeerd voor*:	Besluitvorming
Datum agenda + nr.*:	20-02-2025, nr.7
Bijlagen:	0

Te nemen besluit:

1. Het vaststellen van de uitgangspunten zoals beschreven in dit voorstel voor het opstellen van de Begroting 2026.

Aanleiding

Bijgaand ontvangt u de voorgestelde uitgangspunten voor het opstellen van de Begroting 2026.

Doel en belang van de het vaststellen van deze uitgangspunten

Het vooraf verstrekken van een duidelijke financiële kaders voor het opstellen van de begroting 2026. Mocht tijdens het daadwerkelijk opstellen van de begroting de definitieve indexaties/ verhogingen bekend worden, dan worden deze als uitgangspunt genomen.

Voorgestelde uitgangspunten:

Begroting 2026

1. De loonkosten van ambtenaren worden berekend op basis van de formatie voor 2025, uitgedrukt in FTE's, met een aanvullende loonindexatie van 4,5%.
2. De loonkosten van medewerkers van het WSW-bedrijf worden berekend op basis van de realisatiecijfers van 2025, aangevuld met een loonindexatie van 4,5%.
3. De prijsindexering voor zowel de omzet van het WSW-bedrijf als de inkoopkosten bedraagt 5%.
4. Een productiviteitsdaling van 5% ten opzichte van de Begroting 2025 in het WSW-bedrijf, veroorzaakt door de veranderende samenstelling van de doelgroepen (er zijn meer medewerkers die intensievere begeleiding nodig hebben).
5. De prijsindexering voor BUIG, LKS, Rijksbijdrage WSW en Begeleiding Beschut Werk (categorieën A1, A2, C1, C2) wordt gebaseerd op de gegevens voor 2026 uit de rekentool Participatiewet van Berenschot, zoals geactualiseerd op basis van de septembercirculaire 2024.
6. De prijsindexering van normbedragen voor het minimumbeleid en de bijzondere bijstand wordt gebaseerd op de door het Rijk verstrekte informatie, zoals de bedragen voor het minimumloon in 2025. Voorlopig wordt uitgegaan van een indexatie van 2,75%.
7. Het overnight-tarief voor schatkistbankieren wordt vastgesteld op het Euro Short-Term Rate (EuroSTR), zoals gepubliceerd door de Europese Centrale Bank. Ter behoud van voorzichtigheid wordt een opslag van 0,25% toegepast, wat resulteert in een voorlopig tarief van 2,65%.
8. Baten en lasten uit dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) worden niet opgenomen in de begroting.

9. De inhuurtarieven voor externe medewerkers worden verhoogd met een prijsindexatie van 4,5%.
10. De dekkingsbijdrage voor de bedrijfsvoeringkosten van de gemeenten wordt berekend door de bijdrage voor 2025 te verhogen met een indexatie van 4,5% en vervolgens een besparing van €150K toe te passen. In de reeds aangepaste Begroting 2025 is een taakstelling voor een lastenverlaging van €550K opgenomen, waardoor de totale lastenverlaging uitkomt op €700K (exclusief inflatiecorrectie volgens de hierboven genoemde percentages). Voor het WSW-gedeelte van Vianen wordt aangenomen dat het bedrag gelijk blijft aan dat van 2025.

Routing/Afstemming* (Blok wordt ingevuld door bestuurs-/directiesecretariaat):

Besproken met /in:	Ja/nee	Datum:	Resultaat:
MT	Ja	21-01-2025	
DB	Ja	30-01-2025	
AB	Ja	20-02-2025	
Ondernemingsraad	N.v.t.		
Kernteam	Ja	10-02-2025	
Cliëntenraad	N.v.t.		
Zienswijzeprocedure	N.v.t.		
Publicatie	Nee		

MT voorstel* (Blok wordt ingevuld door bestuurs-/directiesecretariaat)

Geagendeerd: 21-01-2025

MT Besluit:

Conform voorstel;

Anders:-----

Datum MT: 21-01-2025

DB Besluit* (Blok wordt ingevuld door bestuurs-/directiesecretariaat)

Geagendeerd: 30-01-2025

DB Besluit:

Conform voorstel;

Anders:-----

Datum DB: 30-01-2025

Handtekening voorzitter en secretaris:

AB Besluit* (Blok wordt ingevuld door bestuurs-/directiesecretariaat)

Geagendeerd: 20-02-2025

AB Besluit:

Conform voorstel;

Anders:-----

Datum AB: 20-02-2025

Handtekening voorzitter en secretaris:

Bestuursbesluit:



Het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Avres in openbare vergadering bijeen op 20-02-2025;

Gelet op artikel 34 en 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen;

Gelet op artikel 11, juncto artikel 32 van de Gemeenschappelijke Regeling Avres;

Gelezen het voorstel van het dagelijks bestuur van Avres d.d. 30-01-2025;

BESLUIT:

1. De uitgangspunten begroting vast te stellen voor 2026

Aldus besloten te Meerkerk in de openbare vergadering van het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Avres op 20-02-2025

M. Molengraaf-Vullers,

P. van Uitert,

Voorzitter,

Secretaris,