

Afdeling	: F&C - Financiën	B&W-voorstel:
Naam opsteller voorstel	: Hein Aalders (0495-575509)	DJ-719028
Portefeuillehouder	: drs. W.P.J. (Wendy) van Eijk	Zaaknummer:
		718998
		Publicatie:
		Openbaar

Onderwerp

Zienswijze ontwerpbegroting BsGW 2020

Voorstel

1. Kennis te nemen van de ontwerpbegroting 2020 en de ontwerp meerjarenraming 2020-2023 en de kadernota 2020 van de BsGW;
2. De raad te vragen haar eventuele zienswijze(n) als verwoord in de bijgaande conceptbrief aan het dagelijks bestuur BsGW kenbaar te maken.

Inleiding

Met ingang van 1 januari 2015 zijn de belastingtaken ondergebracht bij de Belasting Samenwerking gemeenten en waterschappen (BsGW) in Roermond. Het dagelijks bestuur BsGW heeft de ontwerp begroting 2020 en de meerjarenraming 2020-2023 aangeboden. Deze documenten zijn gebaseerd op de kadernota 2020 BsGW. Na kennis te hebben genomen van de zienswijzen van de deelnemende gemeenten en het waterschap Limburg zal het dagelijks bestuur van de BsGW de begroting en de meerjarenraming aanbieden aan het algemeen bestuur in haar vergadering van 27 juni 2019.

Beoogd effect/doel

De raad in de gelegenheid te stellen om haar zienswijze(n) over de ontwerpbegroting 2020 en de ontwerp meerjarenraming 2020-2023 aan het dagelijks bestuur BsGW kenbaar te maken.

Argumenten

Weert, 9 april 2019	S		B	W	W	W	W	W
				GG	MvdH	TG	WvE	PS
		akkoord						
		bespreken						
Soort besluit: Besluit college								

In te vullen door het B&W secretariaat:

- Akkoord
 Akkoord met tekstuele aanpassing door portefeuillehouder
 Anders, nl.:

- Niet akkoord
 Gewijzigde versie

- A-stuk
 B-stuk
 C-stuk

Beslissing d.d.: 23-04-2019

Nummer: 9

De secretaris,



Overeenkomstig artikel 24 van de gemeenschappelijke regeling BsGW ontvangen de raden van de deelnemende gemeenten en het algemeen bestuur van waterschap Limburg de ontwerpbegroting en de meerjarenraming van de BsGW. Zij worden daarbij in de gelegenheid gesteld hun eventuele zienswijze(n) kenbaar te maken.

Het advies is om de raad voor te stellen haar zienswijze als verwoord in bijgaande conceptbrief vast te stellen.

Ten opzichte van de begroting BsGW 2019 stijgen de netto exploitatiekosten voor begrotingsjaar 2020 van € 17,2 mln. naar € 18,9 mln.

Deze kostenstijging bestaat grofweg uit vier componenten.

De grootste component ad € 670.000 bedraagt een toevoeging aan de post te vergoeden proceskosten (algemene kosten). Al bij de jaarrekening 2018 heeft de BsGW uitvoerig aangegeven welke beheersmaatregelen zij toepast om deze kosten zoveel als mogelijk te beperken. Doch BsGW is net als andere regionale belastingsamenwerkingen en gemeenten kwetsbaar voor de no cure no pay adviseurs. Deze mikken bij WOZ bezwaren (waarvan circa 70% gegrond worden verklaard) vooral op onvolkomenheden bij de geregistreerde objectkenmerken en daar is BsGW weer in hoge mate afhankelijk van de kwaliteit en de volledigheid van deze door de gemeenten te leveren gegevens. Er wordt op Rijksniveau (VNG- BiZa) aan gewerkt om dit 'verdienmodel' voor no cure no pay adviseurs te beperken.

De tweede component ad € 550.000 betreft de loonindexering (CAO conform) en de indexering voor goederen en diensten voor 2020.

De derde component bedraagt een extra kostenpost van € 300.000 van andere nieuwe GDI (generieke digitale infrastructuur)-voorzieningen (naast Mijnoverheid en DigiD).

De vierde component: ophoging post onvoorzien met € 230.000 naar € 300.000. Dit is opmerkelijk omdat al bij de vorige componenten rekening is gehouden met substantiële kostenstijgingen. Vanuit onze zienswijze wordt dan ook aan BsGW voorgesteld deze vierde component voorshands niet voor het begrotingsjaar 2020 op te nemen.

Kanttekeningen en risico's

Een risico betreft de kostenverdeelmethodiek tussen de deelnemers aan BsGW. De huidige kostenverdelmethode wordt inmiddels zwaar betwist – en dat met escalatiedreiging via de provincie - door het waterschap Limburg. Een andere kostenverdeling heeft mogelijk financiële gevolgen voor de gemeente Weert.

Het met ingang van 2022 moeten taxeren van woningen op basis van m2 gebruikersoppervlakte (op basis van gewijzigde wetgeving) is een enorm karwei waar BsGW nu voor staat. In heel Nederland moeten met ingang van belastingjaar 2022 alle woningen voor de WOZ worden getaxeerd op basis van m2 gebruikersoppervlakte (nu nog op basis van m3 bruto inhoud). Alleen al in Limburg gaat het om circa 500.000 woningen (Weert circa 22.000 woningen). Dit project wordt buiten de reguliere exploitatiebegroting BsGW gelaten en voor iedere gemeente wordt daarvoor op basis van bestuurlijke besluitvorming (AB BsGW van 13 december 2018) een afzonderlijke offerte aangeboden. Dit heeft er mee te maken dat er grote verschillen bestaan in toegankelijkheid en kwaliteit van historische bouwgegevens (van voor toetreding tot de BsGW) die BsGW nu moet gaan ontsluiten.

Gemeente Weert zal dit met een apart voorstel ter besluitvorming aan de gemeenteraad voorleggen.

De uitvoering van het ondernemingsplan BsGW 2018-2020 is eveneens een separaat traject dat buiten de reguliere exploitatiebegroting wordt gehouden.

Financiële, personele en juridische gevolgen

Ten opzichte van de bedragen die in de meerjarenschijven van de gemeentelijke begroting 2019 zijn opgenomen is er sprake van een stijging van de gemeentelijke bijdrage. De oorzaken hiervoor zijn in het bovenstaande benoemd. Daarnaast houden we in 2020 op basis van het gestelde in de paragraaf weerstandsvermogen rekening met een extra aanvullende bijdrage in verband met het op peil brengen van het weerstandsvermogen van BsGW.

Een gedeelte van de gemeentelijke bijdrage kan verrekend worden via tarieven, waardoor dit geen budgettaire gevolgen heeft.

Samenvattend:

	2020	2021	2022
Meerkosten t.o.v. meerjarenbegroting gemeente	€ 62.629	€ 47.905	€ 53.903
Waarvan neutraal (riolering en reiniging via tarieven)	€ 27.028	€ 20.673	€ 23.260
Meerkosten t.l.v. begrotingsresultaat	€ 35.601	€ 27.232	€ 30.643

Na vaststelling van de begroting 2020 BsGW door het Algemeen Bestuur wordt met bovengenoemde financiële gevolgen in de gemeentelijke begroting 2020 (incl. meerjarenraming) rekening gehouden.

Duurzaamheid

N.v.t.

Uitvoering/evaluatie

Nadat de begroting BsGW 2020 en de meerjarenraming 2020-2023 BsGW door het algemeen bestuur BsGW zijn vastgesteld worden deze vervolgens aan de deelnemende partijen verzonden. Wij zullen de financiële gevolgen in de begroting 2020 verwerken.

Communicatie/participatie

Kenbaar maken van de zienswijze(n) van de raad aan het dagelijks bestuur van de BsGW.

Overleg gevoerd met

Intern:

Patricia Vos, beleidsadviseur

Extern:

-

Bijlagen:

1. Aanbiedingsbrief dagelijks bestuur ontwerp begroting BsGW 2020 c.a.
2. Kadernota BsGW 2020
3. Mededeling AB Ontwerp-(meerjaren)begroting 2020-2023
4. Ontwerp meerjarenraming BsGW 2020-2023
5. Brief college B&W (namens de raad) aan DB BsGW