

Afdeling	: F&C - Financiën	Raadsvoorstel: DJ-990451
Naam opsteller voorstel	: Gerry Rutten g.rutten@weert.nl / 0495-575548	Zaaknummer: 980392
Portefeuillehouder	: drs. W.P.J. (Wendy) van Eijk	

Onderwerp

Zienswijze ontwerp begroting 2021 en ontwerp meerjarenraming 2021-2025 BsGW.

Voorstel

1. Kennis te nemen van de kadernota 2021, ontwerpbegroting 2021 en de ontwerp meerjarenraming 2021-2025 van de BsGW;
2. De eventuele zienswijze(n) als verwoord 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 2021 en de meerjarenraming 2021-2025 aangeboden. Deze documenten zijn gebaseerd op de kadernota 2021 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 25 juni 2020.

Beoogd effect/doel

De raad in de gelegenheid te stellen om haar zienswijze(n) over de ontwerp begroting 2021 en de ontwerp meerjarenraming 2021-2025 aan het dagelijks bestuur BsGW kenbaar te maken.

Argumenten

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

Het advies is om aan te geven dat wij geen bijzonderheden zien in de voorstellen van de BsGW. Dit is verwoord in de concept zienswijze.

Ten opzichte van de begroting BsGW 2020 stijgen de netto exploitatiekosten voor 2021 van € 18,9 mln. naar € 19,5 mln.

De kostenstijging t.o.v. 2020 bestaat grofweg uit twee componenten: indexering salarissen en goederen en diensten (€ 538.000)

uitbreiding dienstverlening aan deelnemers (€ 29.000). Enkel de deelnemers waarvoor deze activiteiten worden uitgevoerd dragen bij in deze kosten.

Er is een risicoanalyse voor de begroting 2021 uitgevoerd. Op basis daarvan behoeft het weerstandsvermogen geen aanvulling. Hierin is nog geen rekening gehouden met de effecten van de Corona crisis en wat dat voor de uitvoeringskosten in 2020 kan gaan betekenen.

Kanttekeningen en risico's

Een risico betreft de kostenverdeelmethodiek tussen de deelnemers aan BsGW. De huidige kostenverdelmethode wordt betwist door het waterschap Limburg. Het waterschap Limburg weigert mee te betalen aan de WOZ-proceskosten. Er wordt thans gewerkt aan de compromissaire oplossing van dit geschil. Een op basis van een compromis te wijzigen kostenverdeling heeft mogelijk financiële gevolgen voor de gemeente Weert (hogere jaarlijkse bijdrage).

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. Gemeente Weert heeft dit al eerder met een apart voorstel ter besluitvorming aan de gemeenteraad voorgelegd.

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

De begroting BSGW is opgesteld voordat het Coronavirus opspeelde. De impact gaat naar alle waarschijnlijkheid tot extra uitvoeringskosten in 2020 leiden en daarmee tot een slechter resultaat. Wat vervolgens een aanvulling op het weerstandsvermogen nodig zou kunnen maken. Dit is op dit moment echter nog niet in te schatten.

Financiële gevolgen

Bijdrage Weert	2021	2022	2023	2024
Geraamd in (meerjaren)begroting 2020 Weert	650.000	671.000	692.000	n.v.t.
Wordt o.b.v. begroting Bsgw 2021	647.000	662.000	678.000	693.000
Verschil (voordeel)	3.000	9.000	14.000	
Waarvan budgettair neutraal i.v.m. verrekening tarieven (reiniging/riolering)	-1.274	-3.853	-4.730	
Budgettair voordeel t.o.v. meerjarenbegroting	1.726	5.147	9.270	

Ten opzichte van de bedragen die in de meerjarenschijven 2021 e.v. van de gemeentelijke begroting 2020 zijn opgenomen is er sprake van een kleine daling van de gemeentelijke bijdrage. Het voordeel wordt gerealiseerd omdat in de begroting 2020 van Bsgw meerjarig rekening was gehouden met een salarisstijging van 3,5%. In de begroting 2021 is dat voor 2021 3% en daarna 2,2%. Daarnaast is er een (kleiner) nadeel omdat de prijsstijging voor goederen en diensten in de begroting 2021 hoger is dan waarmee meerjarig in de begroting 2020 door Bsgw rekening was gehouden (2% i.p.v. 1,8%).

Na vaststelling van de begroting 2021 BsGW door het Algemeen Bestuur worden de financiële gevolgen in de gemeentelijke begroting 2021 (incl. meerjarenraming) verwerkt.

Uitvoering/evaluatie

Nadat de begroting BsGW 2021 en de meerjarenraming 2021-2025 BsGW door het algemeen bestuur BsGW zijn vastgesteld worden deze vervolgens aan de deelnemende partijen verzonden. Wij zullen de financiële gevolgen in de begroting 2021 verwerken.

Communicatie/participatie

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

Advies raadscommissie

-

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief dagelijks bestuur BsGW ontwerp begroting BsGW 2021 c.a
2. Kadernota BsGW 2021
3. Ontwerp begroting BsGW 2021
4. Ontwerp meerjarenraming BsGW 2021-2025
5. Brief van het college B&W (namens de raad) aan DB BsGW

Bijbehorend ontwerp raadsbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Burgemeester en wethouders van Weert,

secretaris,	de loco-burgemeester,
M.J.M. Meertens	G.J.W. Gabriëls

Nummer raadsvoorstel: DJ-990451

RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Weert,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 7 april 2020

besluit:

1. Kennis te nemen van de kadernota 2021, de ontwerp begroting 2021 en de ontwerp meerjarenraming 2021-2025 van de BsGW;
2. De eventuele zienswijze(n) aan het dagelijks bestuur BsGW kenbaar te maken.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 3 juni 2020.

De griffier,	De waarnemend voorzitter,
M.H.R.M. Wolfs-Corten	P.J.H. Sijben