



VOORBLAD

Adviesnota aan de Raad

<i>Registratienummer:</i>	5247 (1)
<i>Datum:</i>	25 april 2016 / 20-05-2016
<i>Soort Voorstel:</i>	Adviesnota
<i>Onderwerp:</i>	BSGR: Jaarstukken 2015, begrotingswijzigingen 2016 en begroting 2017-2020 van de Gemeenschappelijke Regeling Belastingssamenwerking Gouwe-Rijnland
<i>Portefeuillehouder:</i>	Wethouder Beimers
<i>Programma:</i>	P9 Financiën
<i>Kernboodschap:</i>	De raad stemt in met de begrotingswijzigingen 2016 en de begroting 2017-2020 van Belastingssamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR) en dient bij het bestuur van de BSGR haar zienswijze hieromtrent in.
<i>Bijlagen:</i>	ja, aanbiedingsbrief BSGR, jaarstukken 2015, accountantsverslag, begrotingswijzigingen 2016, meerjarenbegroting 2017-2020
<i>Stukken ter inzage:</i>	nee
<i>Beslispunten:</i>	Over de begrotingswijzigingen 2016 en de begroting 2017-2020 van de BSGR een zienswijze naar voren te brengen bij het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Belastingssamenwerking Gouwe-Rijnland, zoals verwoord in de bij dit besluit behorende ontwerp-brief.



Adviesnota aan de Raad

Onderwerp

BSGR: Jaarstukken 2015, begrotingswijzigingen 2016 en begroting 2017-2020 van de Gemeenschappelijke Regeling Belastingssamenwerking Gouwe-Rijnland

Inleiding

Bij brief van 4 april 2016 heeft het Dagelijks Bestuur van de BSGR de begrotingswijzigingen 2016 en de begroting 2017-2020 aangeboden, zodat u uw zienswijze hierover kenbaar kunt maken. Daarnaast zijn de jaarstukken 2015 ter kennisname aangeboden.

Jaarstukken 2015

Het resultaat over 2015 bedraagt € 1.714.000 voordelig ten opzichte van de primitieve begroting. Voorgesteld wordt het resultaat als volgt te bestemmen:

- € 1.161.000 uitkeren aan deelnemers
- € 245.000 doorschuiven restantbudget "project opwerken Kadastraal" naar 2016
- € 100.000 overhevelen naar bestemmingsreserve flankerend beleid
- € 100.000 overhevelen naar bestemmingsreserve WOZ-BAG/LV-WOZ
- € 108.000 coulonce-halve uitbetaling aan Servicepunt 71 conform besluit Algemeen Bestuur

Begrotingswijzigingen 2016

De begrotingswijzigingen 2016 komen voort uit de volgende elementen:

- verhoging van de structurele invorderingsopbrengsten met € 350K van € 750K naar € 1.100K en een verlaging van de deelnemersbijdrage met eenzelfde bedrag;
- verhoging deelnemersbijdrage met € 375K als gevolg van de toetreding van Waddinxveen per 1 januari 2016, waarvan € 87K in mindering wordt gebracht op de bijdrage van de overige deelnemers;
- verhoging personeelslasten met € 382K als gevolg van cao-verhoging, toetreding Waddinxveen en twee extra formatieplaatsen;
- de voorgestelde bestemming van het resultaat 2015;
- overige ervaringen en realisatie uit het begrotingsjaar 2015 en nog te verwachten ontwikkelingen in 2016.

De twee gevraagde extra formatieplaatsen (applicatiebeheer en bedrijfsvoering) liggen in lijn met de behoefte van de BSGR voor de komende jaren (meer inzet van gekwalificeerde applicatiebeheerders) en het beperken van de kwetsbaarheid op financieel gebied.



gemeente VOORSCHOTEN

RAADSTUKKEN

Het voorstel leidt tot een negatieve correctie ten opzichte van de primaire begroting 2016 van € 513.000 voor bestemming. Dit resultaat zal worden gecorrigeerd vanuit het saldo van dotaties en onttrekkingen aan de reserves/het resultaat.

De bijdrage van Voorschoten voor 2016 daalt van € 437.364 naar € 419.130.

Begroting 2017-2020

Aan de begroting 2017-2020 liggen de begroting 2016-2019 inclusief begrotingswijzigingen en de "Financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen Hollands-Midden voor begrotingen 2017-2020", (hierna: financiële kaderstelling) ten grondslag. In het meerjarenperspectief is geen rekening gehouden met de mogelijkheid tot het toetreden van nieuwe deelnemers.

Conform de financiële kaderstelling wordt de deelnemersbijdrage voor begrotingsjaar 2017 per saldo met 0,75% verhoogd. Voor de jaren 2018-2020 worden op dit moment vooralsnog geen taakstellingen en indexaties voorzien.

In de begroting 2017-2020 schetst de BSGR de ontwikkelingen op het gebied van basisregistraties, automatisering en digitalisering. De grootste uitdaging de komende jaren voor de BSGR zal het verder professionaliseren van het personeelsbestand zijn om adequaat op de ontwikkelingen in te kunnen spelen. Zowel de verdere automatisering alsmede de ontwikkeling van het personeelsbestand zal voldoende aandacht moeten krijgen om een stabiele en kwalitatief goede en uitgebalanceerde organisatie te worden c.q. te blijven. In de paragraaf bedrijfsvoering is aangegeven dat door middel van strategische personeelsplanning inzicht verkregen zal worden in de knelpunten op het gebied van personele bezetting. Er zal een concreet actieplan worden opgesteld om de slagkracht van de organisatie te behouden en in te spelen op toekomstige veranderingen. Daarbij wordt wel de waarschuwing afgegeven dat met het oog hierop mogelijk aanvullende dotaties in de bestemmingsreserve flankerend beleid nodig zijn.

De gevolgen en impact van de inwerkingtreding van het WoningWaarderingsStelsel (WWS) waardoor huurders weer een belang krijgen bij de WOZ-waarde zijn op dit moment nog niet bekend en zijn dus ook nog niet meegenomen in deze begroting. Voor 2016 is afgesproken de extra kosten te verdelen over de deelnemers naar rato van het aandeel in het aantal extra bezwaren.



Beslispunten

1. Over de begrotingswijzigingen 2016 en de begroting 2017-2020 van de BSGR een zienswijze naar voren te brengen bij het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Belastingssamenwerking Gouwe-Rijnland, zoals verwoord in de bij dit besluit behorende ontwerp-brief.

Beoogd effect

Door uw zienswijze kenbaar te maken kan het Algemeen Bestuur van de BSGR die betrekken bij de verdere besluitvorming en vaststelling van de begrotingswijzigingen 2016 en de begroting 2017-2020.

Argumenten

1.1 Het voorstel past binnen de financiële kaders

De voorgelegde begrotingswijzigingen 2016 en begroting 2017-2020 voldoen aan de kaders zoals gesteld in de financiële kaderstelling. De deelnemersbijdrage voor 2016 daalt met circa € 18.000. De deelnemersbijdrage voor 2017 stijgt ten opzichte van de gewijzigde begroting 2016 met 0,75%, maar valt voor 2017 tot en met 2020 circa € 15.000 per jaar lager uit dan waar in ons meerjarenperspectief rekening mee was gehouden.

1.2 Strategische personeelsplanning inclusief actieplan is noodzakelijk

De BSGR heeft de harde fundamenteën de afgelopen jaren op orde gekregen en is in control. De ontwikkelingen met betrekking tot basisregistraties, automatisering en digitalisering leiden wel tot andere eisen en competenties die aan het personeel gesteld (gaan) worden. Om in control te blijven is het van belang dat voldoende aandacht wordt besteed aan de aangekondigde strategische personeelsplanning en het concrete actieplan.

Kanttekeningen

1.1 Het vaststellen van de begrotingswijzigingen en de begroting 2017-2020 is een bevoegdheid van het Algemeen bestuur.

Het vaststellen van begrotingswijzigingen en de begroting is conform de tekst van de gemeenschappelijke regeling voorbehouden aan het samenwerkingsverband. Nadat de deelnemende gemeenten en het Hoogheemraadschap van Rijnland hun zienswijze aan de BSGR kenbaar hebben gemaakt, zal het Algemeen Bestuur van de BSGR overgaan tot besluitvorming dan wel vaststelling van de begrotingswijziging 2016 en de begroting 2017-2020. Vervolgens zal de begroting vóór 1 augustus 2016 aan de Provincie Zuid-Holland ter goedkeuring worden aangeboden.



Burgerparticipatie

Het kenbaar maken van een zienswijze op begrotingswijzigingen en de begroting van de gemeenschappelijke regeling BSGR is een onderwerp dat zich niet leent voor burgerparticipatie.

Communicatie

Het kenbaar maken van de zienswijze door de gemeenteraad aan het Dagelijks Bestuur van de BSGR.

Financiën

Begroting 2016

De resultaatbestemming over 2015 leidt voor Voorschoten tot een teruggave van € 52.803.

Dit is verwerkt in de voorjaarsnota 2016.

De begrotingswijzigingen 2016 leiden tot een lagere deelnemersbijdrage in 2016 (primaire begroting 2016: € 437.364, na begrotingswijziging 2016: € 419.130).

De uiteindelijke deelnemersbijdrage over 2016 zal verwerkt worden in de jaarrekening over 2016.

Begroting 2017-2020

In de begroting 2017-2020 van de BSGR is een bijdrage van de gemeente Voorschoten voor 2017 e.v. voorzien van € 422.273. De deelnemersbijdrage is hiermee voor de jaren 2017-2020 iets lager dan begroot in de primaire meerjarenbegroting 2016-2019 van de BSGR (€ 438.368)

Risico's

N.v.t.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

secretaris

burgemeester



Besluit

Registratienummer: 5247

De raad der gemeente Voorschoten;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 25 april 2016,

gelet op artikel 31 van de Gemeenschappelijke Regeling Belastingssamenwerking Gouwe-Rijnland,

besluit:

Over de begrotingswijzigingen 2016 en de begroting 2017-2020 van de BSGR een zienswijze naar voren te brengen bij het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Belastingssamenwerking Gouwe-Rijnland, zoals verwoord in de bij dit besluit behorende ontwerp-brief.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad der gemeente Voorschoten, gehouden op 9 juni 2016.

de griffier,

de voorzitter,