Raadsvoorstel

Onderwerp:	Jaarrekening 2020 en begroting 2022 BSR
Portefeuillehouder:	C. Stolwijk
Datum college besluit:	18 mei 2021
Behandelend ambtenaar:	Jan Willem van Os
Registratienummer:	GZDGCB159574/163357

Inleiding:

De gemeenteraden is gevraagd een zienswijze in te dienen op de voorlopige jaarstukken 2020 en concept begroting 2022 van Belastingsamenwerking Rivierenland (BSR). De mogelijkheid daartoe bestaat tot en met 18 juni 2021, waarna het Algemeen bestuur van BSR op 8 juli 2021 de jaarstukken en begroting zal vaststellen.

Voorstel Raadsbesluit

De gemeenteraad van Culemborg besluit:

zienswijze (GZDGCB159574/163406) te versturen naar het Dagelijks Bestuur van BSR.

Argumenten:

<u>Jaarstukken 2020</u>
De voorlopige jaarstukken 2020 tonen een positief saldo van € 175.000,- ten opzichte van de najaarsnota 2020 (€ 103.000,- voordeel t.o.v. de primitieve begroting 2020).

De (gewijzigde) begroting 2020 liet voor de gemeente Culemborg een bijdrage zien van € 440.000,-. De bijdrage van Culemborg in de jaarrekening sluit op € 425.000,-, hetgeen een voordeel betekent van € 15.000,- ten opzichte van de (gewijzigde) begroting.

Zienswijze
De voorlopige jaarstukken 2020 geven geen aanleiding voor een inhoudelijke reactie. De jaarrekening 2020 is binnen de vastgestelde begroting gebleven. Het voorstel luidt om een zienswijze in te dienen waarin aangegeven wordt dat de raad kennis heeft genomen van de voorlopige jaarstukken 2020 en hiermee akkoord gaat.

Begroting 2022

Bij het opstellen van de begroting zijn de uitgangspunten gehanteerd zoals opgenomen in de door het Algemeen bestuur van BSR vastgestelde kadernota 2022-2025.

Het totaal van alle werkzaamheden vraagt voor 2022 een kostenbudget van € 10.227.000,- (2021: € 10.073.000,-). De geraamde inkomsten bedragen € 1.492.000,- (2021: 1.700.000,-). Daardoor resulteert aan bijdrage van deelnemers € 8.661.000,- (2021: € 8.298.000,-).

De bijdrage van de gemeente Culemborg bedraagt in 2022 € 424.000,- (incl. BTW). Naar verwachting kan de gemeente € 24.300,- terugvorderen bij het BTW-compensatiefonds, zodat er een netto bijdrage resteert van € 399.700,-.

Ten opzichte van de primitieve begroting 2021, stijgen de totale lasten met € 154.000.
Deze stijging wordt als volgt uitgesplitst:

Taakstelling	€ 204.000,-
Overige kosten primair proces	*€ 136.000,-*
Proceskostenvergoedingen	*€ 20.000,-*
Technisch applicatiebeheer	*€ 16.000,-*
Bureaukosten	*€ 11.000,-*
Automatiseringskosten (onderhoud)	*€ 11.000,-*
Personeel & Organisatie	*€ 5.000,-*
Communicatieplatform/telefonie	*€ 5.000,-*
Gebruikersvergoeding MijnOverheid	*€ 2.000,-*
Onvoorzien	*€ -1.000,-*
Licentiekosten	*€ -2.000,-*
Kosten huisvesting, facilitair en kantoorautomatisering	*€ -8.000,-*
Kapitaallasten	*€ -13.000,-*
Gegevensaanlevering derden	*€ -20.000,-*
Drukken, printen en verzenden belastingpost	*€ -23.000,-*
Bankkosten	*€ -39.000,-*
Totaal personeelskosten	*€ -150.000,-*
Totaal	**€ 154.000,-**

Voor de toelichting betreffende bovengenoemde posten wordt verwezen naar pagina 8 en 9 van de Begroting 2022 van BSR.

Zienswijze

Het voorstel luidt om een zienswijze in te dienen waarin de raad aangeeft dat de concept begroting 2022 in lijn is met de uitgangspunten van de eerder ontvangen kadernota.

Kanttekeningen:

Als de beoogde taakstelling niet wordt behaald, heeft dit invloed op de begroting van BSR en daarmee op de begroting van de gemeente Culemborg.

Kosten, Baten, Dekking:
Het voordelig resultaat van de jaarrekening 2020 zal na vaststelling door het Algemeen bestuur van BSR meegenomen worden in de eerstvolgende tussentijdse rapportage van Culemborg.

De bijdrage voor 2022 zal worden opgenomen in de conceptbegroting 2022 van Culemborg.

Personele en/of Juridische gevolgen:
n.v.t.

Communicatie en Burgerparticipatie:
Er is geen specifieke communicatie over deze zienswijze nodig.

Bijlagen:

- Concept zienswijze jaarstukken 2020 en begroting 2022 BSR (GZDGCB159574/163406)
- Voorlopige jaarstukken 2020 BSR (GZDGCB159574/165981)
- Concept begroting 2022 BSR (GZDGCB159574/159584)

Raadsbesluit

Registratienummer: GZDGCB/159574/163357

De gemeenteraad van Culemborg besluit;

1. zienswijze (GZDGCB159574/163406) te versturen naar het Dagelijks Bestuur van BSR.

Aldus besloten in de vergadering van de Raad,

Gehouden op 17 juni 2021.

De griffier	De voorzitter
A.N. van Aarsen	G. van Grootheest