Gemeente Echt-Susteren

Gemeente
Echt-Susteren
- 1 APR. 2021
Griffie.
AFD.

Gemeente Echt-Susteren
t.a.v. mevrouw mr. M.M.W.H.Y. Hermans
Postbus 450
6100 AL ECHT

Nieuwe Markt 55, Echt
Postbus 450, 6100 AL Echt
Tel. 0475 - 478 478
info@echt-susteren.nl
www.echt-susteren.nl
KvK 51651866
BTW (NL00)19.06.483.B01
NL86 BNGH 0285 1023 70
BIC-code BNGHNL2G

Echt, 30 maart 2021

Verzonden: 31 MAART 2021

Onderwerp:	Kadernota 2022, ontwerpbegroting 2022 en ontwerpmeerjarenbegroting 2022-2026 van BsGW	**Ons kenmerk:**	Z21/079046-D - 83318
Team:	Innovatie, Ontwikkeling en Control	**Bijlage(n):**	-
Uw brief van:	1 maart 2021	**Behandeld door:**	T. Zillekens

Geachte mevrouw Hermans,

Op 1 maart 2021 ontvingen wij uw verzoek om een inhoudelijke reactie op de kadernota 2022, ontwerpbegroting 2022 en ontwerpmeerjarenbegroting 2022-2026 van de gemeenschappelijke regeling BsGW.

In het onderstaande geven wij onze inhoudelijke reactie in de vorm van een '5-minuten-versie' en een advies aan de raad.

Voor alle duidelijkheid merken wij op dat het DB van BsGW de kadernota 2022 ter informatie en de ontwerpbegroting 2022 en ontwerpmeerjarenbegroting 2022-2026 voor eventuele zienswijzen aanbiedt. Omdat de algemene financiële en beleidsmatige kaders uit de kadernota 2022 opgenomen zijn in de ontwerpbegroting 2022 en ontwerpmeerjarenbegroting 2022-2026, is de 5-minuten-versie gebaseerd op de laatstgenoemde stukken.

5-minuten-versie
De door het bestuur van BsGW per 23 februari 2020 vastgestelde kadernota 2022 dient als basis voor de begroting 2022 en de meerjarenraming 2022-2026. Het belangrijkste bestuurlijke uitgangspunt hierbij is een sluitende begroting en meerjarenraming.

Naast een sluitende begroting is één van de doelstellingen die voortvloeien uit de missie van BsGW een sobere en doelmatige begroting en meerjarenraming. BsGW heeft zich gecommitteerd aan een taakstellende kostenreductie van ruim 12% in de eerste 6 jaar na de verzelfstandiging en heeft in de jaren 2012-2017 daarom de kostenindexering van gemiddeld 2% per jaar niet doorberekend aan de deelnemers. De totale gerealiseerde kostenreductie loopt hiermee op tot € 1,565 miljoen per jaar. Echter om een verantwoorde bedrijfsvoering te kunnen borgen, zijn de grenzen van bezuinigingen (vooralsnog) bereikt. In voorliggende begroting 2022 zijn daarom de loonindexering en indexering goederen en diensten opgenomen.

Door de toename van het aantal WOZ-bezwaren (ook landelijk) en met name het feit dat inwoners en bedrijven in toenemende mate bezwaar maken via een WOZ-bureau, is rekening gehouden met een hogere proceskostenvergoeding voor 2022 (en latere jaren).
Wat betreft ICT maakt BsGW deel uit van een sterk veranderende omgeving, waarin de steeds verdere digitalisering van de informatievoorziening een belangrijke ontwikkeling is en impact heeft op de bedrijfsvoering en kostenontwikkeling van BsGW. Bovendien gaat BsGW een aanbesteding van haar belastingpakket tegemoet, waarbij het vervangen van zowel de ICT-infrastructuur als het huidige belastingpakket noodzakelijk is.

Tot slot is BsGW gevraagd de regie te nemen namens de deelnemers voor de beheerfase waarderen op gebruikersoppervlakte. De vaste, structurele lasten hiervan, bestaande uit de aanschaf van een regieportaal voor en namens de gehele keten, worden niet separaat afgerekend met de deelnemers maar zijn opgenomen in de begroting 2022 (en verdere jaren).

Per saldo stijgen de netto-kosten 2022, en daarmee ook de bijdragen van de deelnemers, met minimaal € 1,721 miljoen ten opzichte van de begroting 2021 als gevolg van de volgende posten:
- Loonindexering € 298 duizend;
- Indexering goederen en diensten € 130 duizend;
- Proceskostenvergoeding € 960 duizend;
- Regieportaal € 333 duizend.

Op de gebruikelijke wijze zijn de netto-kosten vervolgens via de kostenverdeelmethode toegerekend aan de bijdragen van de deelnemers aan BsGW.
Het benodigde weerstandsvermogen is volgens besluitvorming gebaseerd op een jaarlijks bij het opstellen van de begroting uitgevoerde risicoanalyse. Het berekende weerstandsvermogen komt hiermee op € 1,33 miljoen en heeft daarmee aanvulling van € 140 duizend nodig.

Nut, noodzaak en effect van de gemeenschappelijke regeling BsGW
- Nut: de verzelfstandiging beoogt een zo groot mogelijk maatschappelijk rendement te halen uit samenwerking tussen lokale overheden op het gebied van belastingheffing en - inning.
- Noodzaak; wettelijk of anderszins was er geen noodzaak om toe te treden tot BsGW. Ook zelfstandig konden de taken uitgevoerd worden. Met de toetreding werden echter aanzienlijke financiële voordelen verwacht. Deze voordelen zijn ook gerealiseerd, zie onder financiële toelichting.
- Effect: het onderbrengen van genoemde werkzaamheden bij BsGW heeft geleid tot aanzienlijke financiële voordelen.

Financiële toelichting
De ontwikkeling van de jaarlijkse bijdrage van Echt-Susteren aan BsGW in de periode 2022-2026 staat in het onderstaande overzicht. Ter vergelijking worden in dit overzicht ook de uitvoeringskosten voor onze gemeente weergegeven als de gemeente niet per 1 januari 2013 was toegetreden tot BsGW maar de uitvoeringstaken zelf was blijven uitvoeren.

	2022	2023	2024	2025	2026
Bijdrage E-S aan BsGW [1])	495.164	507.000	518.000	530.000	542.000
Aanvulling weerstandvermogen	3.264				
Geraamd in begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2025 gemeenten	463.630	464.000	477.000	477.000	477.000
Bij te ramen [2])	34.798	43.000	41.000	53.000	65.000
Uitvoeringskosten E-S wanneer niet toegetreden werd tot BsGW [3])	712.000	726.000	741.000	756.000	771.000

1) *Op basis van de ontwerpbegroting 2022 en ontwerpmeerjarenbegroting 2022-2026 van BsGW. De jaarlijkse toename van de gemeentelijke bijdrage vloeit voor uit de in de inhoudelijke toelichting vermelde toename van de hogere netto-kosten van BsGW.*
2) *Het budget voor het bij te ramen bedrag wordt aan de gemeenteraad gevraagd bij de behandeling van de 1e bestuursrapportage 2021.*
3) *Op basis van totale directe kosten volgens nulmeting 2012 en rekening houdend met indexering van 2%.*

Advies aan de gemeenteraad
Op basis van de bovenvermelde toelichting bij de ontwerpbegroting 2022 en ontwerpmeerjarenbegroting 2022-2026 adviseert het college aan de gemeenteraad om geen zienswijzen in te dienen.

Hoogachtend,

burgemeester en wethouders gemeente Echt- Susteren,

drs. G.W.T. van Balkom
secretaris

mr. J.W.M.M.J. Hessels
burgemeester