



Belastingssamenwerking
Oost-Brabant

presentatie 'BSOB op orde'
bijeenkomsten gemeenteraden en bestuur
najaar 2013

Wat is de BSOB

- Deelnemers zijn waterschap Aa en Maas en de gemeenten Boekel, Deurne, Landerd, Oss, Uden en Veghel.
- Stelt de WOZ-waarde vast voor de gemeenten.
- Gestart in 2011, fusie van de belastingafdelingen van deelnemers

Wat vooraf ging

- Samen een nieuwe organisatie starten is een behoorlijke uitdaging.
- Nodige opstartproblemen, BSOB is nog onvoldoende in control:
 - Achterstanden door samenvoeging gegevens
 - ICT problemen, zoals koppelingen bestanden
 - Hoog ziekteverzuim
 - Vertrek directeur.

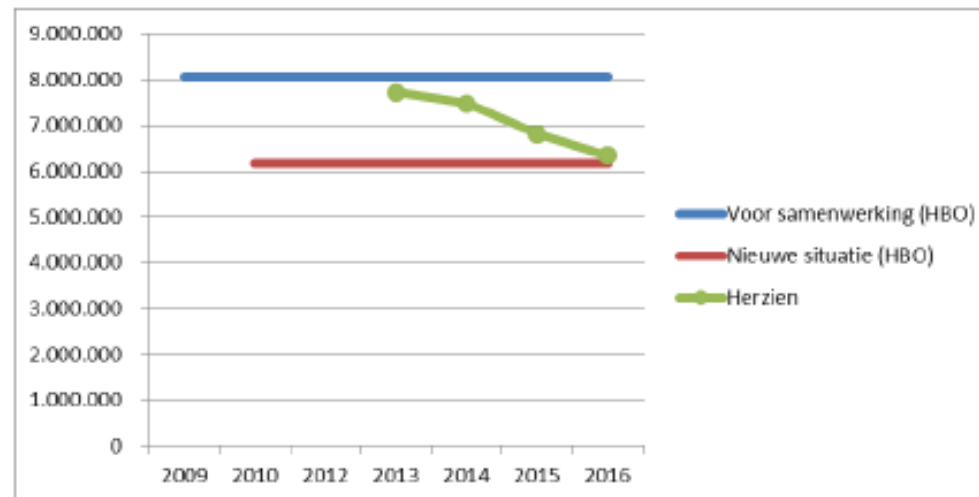
Toekomstplan: prioriteiten

1. Uitwerking kernwaarden: klantgericht, resultaatgericht, professioneel, kostenbewust
2. Aansturing & Strategie en beleid
3. Processen
4. ICT/ applicaties
5. Planning & Control
6. Gegevensbeheer
7. Aanpak ziekteverzuim
8. Planning/ prioritering en fasering van alle andere activiteiten

Nieuw meerjarenbegroting

Totale lasten (minus bijz. baten) excl. BTW

	Eigen kosten deelnemers	Nieuwe situatie (uit HBO)	2012 jaarrekening	2013 geaccordeerd	2013 herzien	2014	2015	2016
Totaal excl BTW	8.059.610	6.162.535	6.687.447	5.879.058	7.730.000	7.482.000	6.815.000	6.341.000



Toelichting kosten:

Voordelen komen later dan verwacht in haalbaarheidsonderzoek

Voor enkele deelnemers wordt verwachting HBO minder waargemaakt

Voor alle deelnemers wel voordeel t.o.v. zelf doen 2009

- HBO = Haalbaarheidsonderzoek

Onvoorziene kosten in HBO

- Meegekomen achterstanden om weg te werken
- Hoog ziekteverzuim en daardoor meer inhuur
- Hogere accountantskosten
- Hogere eisen waarderingkamer
- Toetreding gemeente Lith bij gemeente Oss vanaf 2011
- Personeelskosten inclusief garantieschalen gemeenten en garantie leeftijdsdagen (sociaal plan)
- Zaken als proceskostenvergoeding niet aan de orde in 2009
- Bankkosten zijn veel hoger door betaling in termijnen
- Kosten vertrek directeur
- Inflatie

Bijdrage per deelnemer 2013-2016

	2013	2013	2014	2015	2016
	Initiële begroting	Herzien			
Gemeente Boekel	125.153	146.989	144.089	129.682	119.380
Gemeente Deurne	452.071	639.414	623.390	567.851	527.198
Gemeente Landerd	-	197.788	222.434	200.279	184.450
Gemeente Oss	1.323.628	1.500.036	1.471.937	1.329.764	1.228.891
Gemeente Uden	619.254	731.324	716.605	647.300	597.621
Gemeente Veghel	609.250	799.967	780.398	711.196	660.820
Waterschap Aa en Maas	3.269.315	4.092.897	3.885.464	3.558.663	3.314.236