RAADSVOORSTEL

Rv. nr.: RV 22.0030

B en W-besluit d.d.: 10-05-2022
B en W-besluit nr.: 22.0198

Z25CB9739BD

Naam programma:
11. Algemene dekkingsmiddelen

Onderwerp:
BSGR: zienswijze begrotingswijziging 2022, meerjarenbegroting 2023-2026, jaarstukken 2021 ter informatie.

Aanleiding:
Gemeente Leiden neemt deel aan de gemeenschappelijke regeling Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR). De BSGR heeft een begrotingswijziging 2022 en een conceptbegroting voor 2023-2026 opgesteld. Deze is aan de deelnemende gemeenten en waterschap voorgelegd, zodat die hun zienswijze op de conceptbegroting kenbaar kunnen maken. Deze zienswijze zal worden betrokken bij de vaststelling van de begroting door het Algemeen Bestuur van de BSGR op 23 juni 2022. In de Gemeenschappelijke Regeling BSGR is het vaststellen van de begroting voorbehouden aan het Algemeen Bestuur van de BSGR. De begrotingswijziging 2022, programmabegroting 2023 en de jaarstukken 2021 zijn door het AB op 31 maart 2022 voorlopig vastgesteld. Na vaststelling wordt de begroting ter kennisname aan de Provinciale Staten gebracht. Het AB verzoekt, conform artikel 31 van de Gemeenschappelijke Regeling, de raden van de deelnemers hun zienswijzen aan het AB kenbaar te maken.

Doel:
Het kenbaar maken van de zienswijzen aan het Algemeen Bestuur van de BSGR ten aanzien van het beleid van de BSGR.

Kader:
De gemeenschappelijke regeling Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland, artikelen 14 en 31 Gemeenschappelijke regeling.

Overwegingen:
Jaarstukken 2021
Het resultaat over 2021 is € 431.000 positief. Hiervan wordt een bedrag van € 215.000 gestort in de algemene reserve. Het restant van € 216.000 wordt teruggegeven aan de deelnemers. Voor gemeente Leiden betekent een teruggaaf van € 23.349.

Begrotingswijziging 2022
De begrotingsposten (economische categorieën) voor de gewijzigde begroting 2022 zijn op basis van een nieuwe inschatting opgenomen en verdeeld naar de diverse programma's (Heffen, Informatie en Inning, Waarderen, Overhead en onvoorzien). Per saldo is de begrotingsomvang niet toe- of afgenomen. Wél is de post onvoorzien verlaagd met € 27.000 om de begroting sluitend te krijgen.

Door de verwerking van de nieuwe begrotingscijfers 2022 in het gehanteerde kostprijs calculatie model voor wat betreft de doorberekening van de kosten aan de deelnemers treedt een verschuiving op tussen de deelnemers, afhankelijk van het meer of minder afnemen van een product(groep) door een deelnemer.

Voor Leiden betekent dit een verhoging van de bijdrage met € 33.812 tot € 2.078.911.
Dekking van deze hogere bijdrage kan gedekt worden uit het beschikbare budget voor 2022.

Begroting 2023 – 2026
Op grond van het financiële kader gemeenschappelijke regelingen 2023 is de indexatie bepaald voor lonen en prijzen op basis van de verwachting prijs overheidsconsumptie van het CPB in de septembercirculaire.
Het stijgingspercentage voor lonen is 3,7%. Het stijgingspercentage voor prijzen is 2,5%.
De bijdrage stijgt ten opzichte van 2022 van € 2.078.911 met € 66.214 tot € 2.145.125. Dat is een stijging van 3,2 %. De hogere bijdrage wordt gedekt uit de reguliere jaarlijkse indexering. De opbouw van de bijdrage staat op pagina 51 van de conceptbegroting. De bijdrage is een voorschot. Het uiteindelijke bedrag wordt berekend op basis van het kostprijscalculatiemodel.

Financiën:
De hogere bijdrage voor 2022 van € 33.812 wordt gedekt uit het beschikbare budget in de begroting 2022.
De hogere bijdrage voor 2023 en verder van € 66.214 wordt gedekt uit de reguliere jaarlijkse indexering. De bedragen passen, na indexering van de Leidse begroting voor 2023, binnen de tot nu toe in de Leidse meerjarenbegroting opgenomen budgetten voor de gemeentebijdrage aan de BSGR.

Inspraak/participatie:
n.v.t.

Evaluatie:
n.v.t.

Bijgevoegde informatie:
1. Aanbiedingsbrief aan gemeenteraden en verenigde vergadering 2022;
2. Jaarrekening 2021 (inclusief rapport en verklaring accountant);
3. Begrotingswijziging 2022, maart 2022;
4. Conceptbegroting 2023 – 2026.

RAADSBESLUIT:

De raad van de gemeente Leiden:

Gezien het voorstel van burgemeester en wethouders (Raadsvoorstel RV 22.0030 van 10 mei 2022), mede gezien het advies van de commissie Werk en Middelen,

BESLUIT

1. Kennis te nemen van de jaarstukken van de Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland 2021;
2. Een positief advies uit te brengen aan het Algemeen Bestuur van de Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland over de begrotingswijziging 2022;
3. Een positief advies uit te brengen aan het Algemeen Bestuur van de Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland over de ontwerpbegroting 2023-2026.

Gedaan in de openbare raadsvergadering van … 2022,

de Griffier, de Voorzitter,

dhr. G.F.C. Van Leiden drs. H.J.J. Lenferink