

Toelichting BenW-adviesnota

Onderwerp: Zienswijze ontwerpbegroting 2018-2022	Afdeling/team:	Financiën
	Afdelingshoofd:	Willemstein-Houbiers, F.M.E.
	Auteur:	Delissen - van Melick, I.S.R.
	Datum vergadering:	10 april 2017

1. Aanleiding

Sinds 1 januari 2015 hebben we de heffing en invordering van de gemeentelijke belastingen en de uitvoering van de wet WOZ uitbesteed aan de Belasting Samenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW). BsGW is een Gemeenschappelijke Regeling: een samenwerkingsverband van (lokale) overheden. Op grond van deze gemeenteschappelijke regeling kunnen de deelnemende gemeenten hun zienswijze geven op de begroting van BsGW.

2. Uitgangssituatie en doelstelling

Op 16 maart hebben we de ontwerp-begroting 2018 en ontwerp-meerjarenraming 2018 - 2022 ontvangen. BsGW heeft aan de deelnemende gemeenten verzocht om hun zienswijze op deze begroting voor 15 mei 2017 kenbaar te maken. Hierna kan BsGW de begroting 2018 - 2022 ter vaststelling aanbieden aan haar Algemeen Bestuur.

3. Rol gemeente en visie en strategie participatie

De gemeente kan haar zienswijze geven op de begroting 2018-2022 van BsGW.

4. Toelichting

Ontwerp-begroting 2018 - 2022

De ontwerp-begroting 2018 - 2022 is gebaseerd op de kadernota 2018 die het Algemeen Bestuur van BsGW in december 2016 heeft vastgesteld. Het belangrijkste bestuurlijk uitgangspunt hierbij is een sluitende begroting. In tegenstelling tot voorgaande jaren, kiest BsGW er vanaf 2018 voor om de loonkostenindexering en inflatie door te berekenen aan de deelnemende gemeenten en het waterschap. Concreet betekent dit dat BsGW de loonkosten jaarlijks indexeert met 2% en de inkoop van producten en diensten met 1%.

Bijdrage gemeente

Reguliere bijdrage

Als gevolg van het indexeren van loonkosten en overige kosten, stijgt de bijdrage van de gemeente Beesel met € 3.000 ten opzichte van 2017. Hiermee komt onze netto bijdrage uit op € 132.500. Deze netto-bijdrage loopt op tot € 143.500 in 2022.

Tijdelijke bijdrage

Naast een reguliere bijdrage berekent BsGW een tijdelijke bijdrage door aan gemeenten. Deze heeft onder andere betrekking op de (voorlopige) voorziening proceskosten. Deze tijdelijke bijdrage wordt niet geïndexeerd en bedraagt, net als in 2017 € 11.000.

Goodwill

De gemeente Beesel betaalt, naast de jaarlijkse reguliere en tijdelijke bijdrage, jaarlijks een goodwill-vergoeding aan BsGW. Deze vergoeding heeft betrekking op investeringen die BsGW in het verleden heeft gedaan. Deze goodwill bedraagt € 28.373, gedurende de periode 2015 - 2020. Dit bedrag staat los van de ontwerp-begroting 2018 en de jaarlijkse bijdrage van de gemeente Beesel hierin.

Risico's

Kostenoverschrijdingen

Wanneer de gerealiseerde kosten hoger zijn dan BsGW in haar begroting heeft opgenomen, is voor deze meerkosten geen dekking in de begroting opgenomen. Het (financiële) risico dat de gemeente Beesel in dat geval loopt, is echter klein, aangezien ons aandeel slechts 1% van de totale kosten bedraagt.

Weerstandsvermogen

BsGW heeft een negatief weerstandsvermogen van € 284.000. BsGW vult dit negatieve weerstandsvermogen aan vanuit de voorziening proceskosten, waardoor (op termijn) het weerstandsvermogen uit komt op het, door het AB vastgestelde, niveau van € 593.000. Tot die tijd lopen wij als gemeente een financieel risico van 1% van het weerstandsvermogen, zijnde € 2.840.

Toegankelijkheid

Niet van toepassing.

5. Toekomstvisie

6. Integrale afstemming

Niet van toepassing

a. Communicatief (denk aan: Gemeente Info, pers, website, klantenbalie en Apropos)

b. Financieel

De bijdragen aan BsGW nemen we op in onze begroting 2018-2021.

c. Juridisch

d. Collegeprogramma

e. Risico's

7. Voorstel / advies

1. Instemmen met de ontwerpbegroting 2018-2022 van BsGW
2. De raad voorstellen hierover geen zienswijze in te dienen bij BsGW.