



**Oplegnotitie Zienswijze ontwerpbegroting 2020 en ontwerp
meerjarenbegroting 2020 -2024 en aanbieden kadernota 2020 en
voorlopige jaarstukken 2018
Registratiekenmerk 900343
Gemeentebladnr. 2019/33**

Rol van de raad

De raad kan bij het bestuur van de BsGW een zienswijze indienen over de ontwerpbegroting 2020 en de meerjarenbegroting 2020 - 2024.

De raad ontvangt de kadernota en de jaarstukken 2018 ter kennisname.

Dit is zo geregeld in de Wet gemeenschappelijke regelingen en de GR BsGW.

Context van het raadsvoorstel

De BsGW vraagt om een zienswijze in te dienen vóór 27 juni 2019.

Opties van het raadsvoorstel op hoofdlijnen

De raad heeft de mogelijkheid om al dan niet een zienswijze in te dienen over de ontwerpbegroting 2020 en de ontwerp-meerjarenbegroting 2020 - 2024.

Financiële / personele / juridische gevolgen? Ja, de financiële bijdrage aan de BsGW.

Is achteraf meetbaar of de doelstellingen gehaald zijn? Ja, via de kwartaalrapportages en de jaarrekening.

Is er een tijdpad bijgevoegd?

Raadscommissie 11 juni 2019

Raadsvergadering 25 juni 2019

Zijn er bijlagen bijgevoegd of ter inzage? Ja. De ontwerpbegroting 2020 en de ontwerp-meerjarenbegroting 2020 - 2024, de kadernota 2020, de voorlopige jaarstukken 2018 en de brief aan de BsGW met zienswijze.

Raadsvoorstel

Collegeverg. d.d. : 21 mei 2019
Registratiekenmerk : 900343
Gemeentebladnr. : 2019/33
Afdeling : Financiën en control
Behandelvoorstelnr. : 900343
Portefeuillehouder : P.M.J. Houben
Onderwerp : Zienswijze ontwerpbegroting 2020 en ontwerp meerjarenbegroting 2020 -2024 en aanbieden kadernota 2020 en voorlopige jaarstukken 2018
Raadsverg. d.d. : 25 juni 2019
Uiterlijke beslisdatum : (Motivering, wettelijke verplichting c.q. toezegging)

Aan de raad,

Vorstel/ambtelijk advies

De Raad van de gemeente Brunssum gemeentebladnummer 2019/33;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 21 mei 2019 afdeling Financiën en control

gelet op het bepaalde in de Wet gemeenschappelijke regelingen;

Besluit:

De raad wordt voorgesteld niet in te stemmen met de ontwerpbegroting 2020 en de ontwerp meerjarenbegroting 2020 - 2024 en de BsGW de volgende zienswijze toe te sturen:

- Proceskosten:

Voorgesteld wordt niet in te stemmen met een verhoging van de proceskosten naar € 2 miljoen maar handhaving van de proceskosten op het huidige niveau van € 1,3 miljoen. De BsGW verwacht dat er nog meer burgers bezwaar gaan indienen maar wij zien geen redenen om vooruitlopend daarop het budget voor de proceskosten nu al te verhogen.

- Post onvoorzien:

Voorgesteld wordt in te stemmen met een verhoging van de huidige post onvoorzien van € 70.000,- tot € 100.000,- i.p.v. de door de BsGW voorgestelde verhoging tot € 230.000,-. In de begroting 2018 was de hoogte van de post onvoorzien € 70.000,-. Argument voor een gedeeltelijke verhoging is de gewijzigde manier van begroting voor 2020. Naast alle voorziene ontwikkelingen en risico's heeft de BsGW in de ontwerpbegroting 2020 ook rekening gehouden met ontwikkelingen en risico's waarvan de effecten nog een mate van onzekerheid hebben.

- Weerstandsvermogen:

Het weerstandsvermogen is voor 2020 opnieuw berekend. Brunssum is van mening dat een GR enkel hoeft te beschikken over een beperkt weerstandsvermogen om kleine schommelingen en tegenvallers op te kunnen vangen. Door het indexeren van de kosten wordt het risico op overschrijding al beperkt. Verder ontvangen wij graag een toelichting op het bedrag van de frictiekosten € 480.000,- dat is opgenomen in de berekening van het weerstandsvermogen. Naar onze mening hoort dit bedrag thuis onder de financiële afwikkeling van het Ondernemingsplan.

3. Aanleiding

In de brief van 28 maart 2019 (brief aan de raad nr. 16) biedt de BsGW de ontwerpbegroting 2020 en de ontwerp-meerjarenbegroting 2020-2024 aan de raad aan. Het dagelijks bestuur van de BsGW heeft deze stukken in ontwerp vastgesteld.

De BsGW verzoekt aan de raad om uiterlijk 11 juni 2019 een zienswijze aan het dagelijks bestuur kenbaar te maken. Gelijktijdig ontvangt de raad ook de kadernota 2020 van de BsGW ter kennisname (brief aan de raad nr.19). Ook stuurt de BsGW de voorlopige jaarstukken 2018 ter kennisname toe (brief aan de raad nr.32).

Kadernota 2020

De kadernota is 13 dec. 2018 door het bestuur van de BsGW vastgesteld en geeft de financiële en beleidsmatige kaders

aan voor de begroting 2020.

Ontwerpbegroting 2020 en ontwerpmeerjarenbegroting 2020-2024

Basis voor de begroting 2020 is de jaarschijf 2020 uit de begroting 2019.

De bijdrage 2020 gaat voor Brunssum € 387.000 bedragen. Dit betekent een stijging t.o.v. de bijdrage 2019 met € 36.000.

Op de volgende onderdelen stijgen de kosten van de BsGW:

Loonindex (3,5%) + goederenindex (1,8%)	€ 550.000
Kosten GDI voorzieningen	€ 300.000
Proceskosten	€ 670.000
Post onvoorzien	€ 230.000
	€ 1.750.000 toename ten opzichte van 2019.

De BsGW baseert de indexering loonkosten op de ontwikkeling van de loonvoet sector overheid van het Centraal Planbureau.

Voor de indexering van goederen en diensten gaat de BsGW uit van de ConsumentenPrijnsindex van het Centraal Planbureau.

De ministerraad heeft besloten dat vanaf 1 jan. 2018 alle kosten voor GDI voorzieningen conform het profijtbeginsel worden doorbelast aan afnemers. Dit leidt tot een verhoging van € 300.000 van de kosten GDI voorzieningen.

Gezien de blijvende stijging van de proceskosten wordt deze post opgehoogd met € 670.000 tot € 2.000.000.

Om het risico op tussentijdse begrotingswijzigingen te dempen dan wel tekorten per einde jaar te dempen wordt de post onvoorzien opgehoogd van € 72.000 naar € 300.000.

Voorlopige jaarstukken 2018

Het Dagelijks Bestuur van de BsGW heeft op 11 april 2019 de voorlopige jaarrekening 2018 vastgesteld.

De raad van de gemeente Brunssum krijgt de jaarrekening van de BsGW ter informatie toegestuurd.

In 2018 heeft de BsGW een negatief resultaat behaald van - € 325.000. De BsGW geeft aan dat het negatieve resultaat grotendeels veroorzaakt wordt door de extra proceskostenvergoedingen met betrekking tot de (WOZ-)bezwaren.

Het Algemeen Bestuur van de BsGW zal in de vergadering van 27 juni 2019 de jaarrekening 2018 vaststellen en het resultaat 2018 bestemmen.

4. Probleemstelling

Overeenkomstig artikel 24 van de Gemeenschappelijke regeling van BsGW ontvangen de raden van de deelnemende gemeenten en het algemeen bestuur van het deelnemende waterschap jaarlijks de ontwerpbegroting en -meerjarenraming en worden in de gelegenheid gesteld om hun eventuele zienswijze hierover naar voren te brengen. Omdat de raadsvergadering op 25 juni plaatsvindt kan de zienswijze in concept naar de BsGW gestuurd worden onder voorbehoud van vaststelling door de raad.

Overeenkomstig artikel 67a van de Wet gemeenschappelijke regelingen ontvangen de raden van de deelnemende gemeenten en het algemeen bestuur van het deelnemende waterschap vóór 15 april de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de voorlopige jaarrekening.

De raad ontvangt de kadernota en de jaarrekening van de BsGW ter informatie.

5. Doelen / beoogd resultaat

a. wat willen we bereiken?

We willen de BsGW informeren over de zienswijze van de raad.

b. wat gaan we ervoor doen?

- inschakeling Beter Buren is niet mogelijk

- zelf initiatief nemen e/o initiatief burgers / maatschappelijk middelveld / bedrijfsleven bevorderen? De raad heeft in december 2013 besloten om toe te treden tot de gemeenschappelijke regeling BsGW.

c. hoe meten we of het beoogde resultaat is bereikt? Aan de hand van kwartaalrapportages en de jaarrekening van de BsGW.

- indicator:

- bron:

6. Kaders

a. algemene beleidskaders (landelijk / provinciaal / lokaal) Het betreft uitvoering van werkzaamheden voor de heffing en invordering van gemeentelijke belastingen.

De raad heeft in december 2013 besloten om toe te treden tot de gemeenschappelijke regeling BsGW.

b. autonoom beleid / taken in medebewind? Autonoom binnen kaders

c. past het voorstel in de strategische visie?

- ja

- toelichting: betreft heffing en invordering van gemeentelijke belastingen

d. relatie met programmabegroting?

- programma: 12 Algemene dekkingsmiddelen

- beleidscluster/taakveld: Belastingen overig XT-064

7. Argumenten / overwegingen

De raad heeft de mogelijkheid om al dan niet een zienswijze te geven over de begroting van BsGW.

8. Advies

De raad wordt voorgesteld niet in te stemmen met de ontwerp-begroting 2020 en de ontwerp meerjarenbegroting 2020 - 2024 en de BsGW de volgende zienswijze toe te sturen:

- Proceskosten:

Voorgesteld wordt niet in te stemmen met een verhoging van de proceskosten naar € 2 miljoen maar handhaving van de proceskosten op het huidige niveau van € 1,3 miljoen. De BsGW verwacht dat er nog meer burgers bezwaar gaan indienen maar wij zien geen redenen om vooruitlopend daarop het budget voor de proceskosten nu al te verhogen.

- Post onvoorzien:

Voorgesteld wordt in te stemmen met een verhoging van de huidige post onvoorzien van € 70.000,- tot € 100.000,- i.p.v. de door de BsGW voorgestelde verhoging tot € 230.000,-. In de begroting 2018 was de hoogte van de post onvoorzien € 70.000,-. Argument voor een gedeeltelijke verhoging is de gewijzigde manier van begroting voor 2020. Naast alle voorziene ontwikkelingen en risico's heeft de BsGW in de ontwerp-begroting 2020 ook rekening gehouden met ontwikkelingen en risico's waarvan de effecten nog een mate van onzekerheid hebben.

- Weerstandsvermogen:

Het weerstandsvermogen is voor 2020 opnieuw berekend. Brunssum is van mening dat een GR enkel hoeft te beschikken over een beperkt weerstandsvermogen om kleine schommelingen en tegenvallers op te kunnen vangen. Door het indexeren van de kosten wordt het risico op overschrijding al beperkt. Verder ontvangen wij graag een toelichting op het bedrag van de frictiekosten van € 480.000,- dat is opgenomen in de berekening van het weerstandsvermogen. Naar onze mening hoort dit bedrag thuis onder de financiële afwikkeling van het Ondernemingsplan.

9. Aanpak / uitvoering

a. financiële gevolgen en dekking

- kosten 2020: € 387.000

	2020	2021	2022	2023	2024
raming na 1e Berap	351.000	351.000	351.000	351.000	351.000
vlgs meerjarenraming 2020-2024 BsGW	387.000	399.000	412.000	424.000	438.000
Bij te ramen	36.000	48.000	61.000	73.000	87.000

- dekking (product- / activiteitscode): product 064100, kostensoort 441200

- restantbudget na aftrek kosten: €

- restantbudget voldoende om resterende verplichtingen te dekken: nee, begrotingsbedrag moet meerjarig verhoog worden.

b. risico's?

- omschrijving risico ('s): financieel / anders t.w.: Wijzigingen in wet- en regelgeving kunnen leiden tot verhoging van de kosten.

- omschrijving beheermaatregelen: geen

- gevolgen voor weerstandsvermogen: geen

c. tijdpad / mijlpalen / vervolgtraject / evaluatie

Raadscommissie 11 juni 2019

Raadsvergadering 25 juni 2019

d. uitvoerende partners intern en extern (werkstructuur) BsGW

e. communicatie intern en extern?

- advies / instemming / informatie OR: nee, onderwerp valt niet onder adviesrecht van de OR

- persbericht: nee, brief met zienswijze wordt verstuurd aan de BsGW

- terinzagelegging: nee
- overig extern: nee

10. Bijlagen

Zaaknummer 894935 brief aan de raad nr. 16 begroting 2020 en ontwerp-meerjarenbegroting 2020 - 2024 BsGW

Zaaknummer 895217 brief aan de raad nr. 19 Kadernota 2020 BsGW

Zaaknummer 898751 brief aan de raad nr. 32 Voorlopige jaarstukken 2018 BsGW

Brief met zienswijze aan BsGW nr. 902412 (gekoppeld aan zaaknr. 894935)

Het college van burgemeester en wethouders,

wnd. burgemeester.

secretaris.

Raadsbesluit

Gemeentebld nr. : 2019/33
Afdeling : Financiën en control
Registratiekenmerk : 900343

De Raad van de gemeente Brunssum gemeentebldnummer 2019/33;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 21 mei 2019 afdeling Financiën en control

gelet op het bepaalde in de Wet gemeenschappelijke regelingen;

Besluit:

De raad wordt voorgesteld niet in te stemmen met de ontwerpbegroting 2020 en de ontwerp meerjarenbegroting 2020 - 2024 en de BsGW de volgende zienswijze toe te sturen:

- Proceskosten:

Voorgesteld wordt niet in te stemmen met een verhoging van de proceskosten naar € 2 miljoen maar handhaving van de proceskosten op het huidige niveau van € 1,3 miljoen. De BsGW verwacht dat er nog meer burgers bezwaar gaan indienen maar wij zien geen redenen om vooruitlopend daarop het budget voor de proceskosten nu al te verhogen.

- Post onvoorzien:

Voorgesteld wordt in te stemmen met een verhoging van de huidige post onvoorzien van € 70.000,- tot € 100.000,- i.p.v. de door de BsGW voorgestelde verhoging tot € 230.000,-. In de begroting 2018 was de hoogte van de post onvoorzien € 70.000,-. Argument voor een gedeeltelijke verhoging is de gewijzigde manier van begroting voor 2020. Naast alle voorziene ontwikkelingen en risico's heeft de BsGW in de ontwerpbegroting 2020 ook rekening gehouden met ontwikkelingen en risico's waarvan de effecten nog een mate van onzekerheid hebben.

- Weerstandsvermogen:

Het weerstandsvermogen is voor 2020 opnieuw berekend. Brunssum is van mening dat een GR enkel hoeft te beschikken over een beperkt weerstandsvermogen om kleine schommelingen en tegenvallers op te kunnen vangen. Door het indexeren van de kosten wordt het risico op overschrijding al beperkt. Verder ontvangen wij graag een toelichting op het bedrag van de frictiekosten € 480.000,- dat is opgenomen in de berekening van het weerstandsvermogen. Naar onze mening hoort dit bedrag thuis onder de financiële afwikkeling van het Ondernemingsplan.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van

26 JUNI 2019

De Raad voornoemd,

voorzitter.

griffier.