

Aan de gemeenteraad

Raadsvoorstel

Onderwerp

Gemeenschappelijke regeling BsGW - Ontwerpbegroting 2020 en meerjarenraming 2021-2024

Beslispunt(en)

1. Als zienswijze over:

- de ontwerpbegroting 2020 en
- de meerjarenraming 2021-2024 van de BsGW

kenbaar te maken, dat de Raad niet kan instemmen, aangezien er geen noodzaak is om de post onvoorziene uitgaven te verhogen en er sprake is van een te hoge verhoging van het weerstandsvermogen. Daarnaast de algemeen financiële zienswijze kenbaar te maken.

2. Bij ongewijzigd vastgestelde begroting BsGW de aanvulling van het weerstandsvermogen te dekken uit de algemene reserve.
3. De definitieve bijraming van het budget op te nemen in onze begroting 2020-2024

Toelichting

Aanleiding / motivering

Op 28 maart heeft de gemeente de ontwerpbegroting 2020 en de ontwerp-meerjarenbegroting 2021-2024 van de BsGW ontvangen, met het verzoek deze aan de raad aan te bieden en eventueel een zienswijze hierover naar voren te brengen.

Motivatie

De BsGW heeft de ontwerpbegroting 2020 en de ontwerp-meerjarenraming 2021-2024 aangeleverd.

Financieel effect ontwerpbegroting 2020

Een van de doelstellingen die voortvloeien uit de missie van de BsGW is kostenreductie. Uitgangspunt van de begroting van de BsGW is: sober en doelmatig. De BsGW heeft zich gecommitteerd aan een taakstellende kostenreductie van 10% in de eerste 5 jaar na de verzelfstandiging en heeft in de jaren 2012-2016 daarom de kostenindexering van gemiddeld 2% per jaar niet doorberekend aan de deelnemers. De totaal gerealiseerde kostenreductie loopt einde 2017 op tot € 1,565 miljoen per jaar.

Ook voor 2020 en verdere jaren heeft de BsGW een sobere en doelmatige begroting en meerjarenraming opgesteld. Vanaf 2017 is de groei- en nazorgfase van de eerste vijfjaar voorbij en ligt de focus op stabilisatie en kwaliteit. Om een verantwoorde bedrijfsvoering te kunnen borgen geeft de BsGW aan dat de grenzen van bezuinigingen (vooralsnog) zijn bereikt.

Per saldo stijgen de netto-kosten 2020 met € 2,34 miljoen ten opzichte van de netto kosten BsGW 2019.

- Loonindexering en indexering goederen en diensten ad. € 550 duizend;
- Bijdrage extra proceskosten € 670 duizend;

- Gebruikskosten overheidsbrede voorzieningen DigiD en MijnOverheid € 300 duizend;
- Post onvoorzien € 230 duizend.
- Aanvulling weerstandsvermogen € 597 duizend.

Belangrijkste ontwikkelingen ontwerpbegroting 2020-2024

Loonontwikkeling en indexering goederen en diensten:

Zoals te doen gebruikelijk, baseert de BsGW voor 2020 (en verdere jaren) haar jaarlijkse indexering van de loonkosten op de ontwikkeling van de loonvoet sector overheid van het Centraal Planbureau (CPB). Voor 2020 raamt het CPB deze index op 3,5%. Hierop anticiperend is in de begroting 2020 3,5% opgenomen als indexering van de loonkosten.

De BsGW baseert haar jaarlijkse kostenindexering in haar begroting op de Consumenten Prijsindex (CPI) van het Centraal Planbureau (CPB). Voor 2020 raamt het CPB deze index op 1,8%. In de begroting 2020 wordt daarom 1,8% opgenomen als indexering voor de inkoop van producten en diensten.

Proceskosten:

Door ontwikkelingen in de wetgeving betreffende de tegemoetkoming proceskosten - door het afschaffen van een zogenaamde Fierensdrempel die stelde dat bij minimale waardeverschillen de waarde gehandhaafd diende te blijven - is het sinds 2014 rendabel geworden voor zogenaamde WOZ-bureaus, om namens burgers bezwaar te maken tegen de WOZ-waarde, waarbij deze bureaus de tegemoetkoming proceskosten kunnen opstrijken. Dit heeft landelijk geresulteerd in een forse stijging van de proceskosten. Zo ook voor BSGW. De post proceskosten is in voorliggende begroting opgehoogd met € 670 duizend tot een bedrag van € 2 miljoen.

Omdat de signalen en misstanden inzake de problematiek rondom de no cure, no pay bureaus bij WOZ-bezwaren de Waarderingskamer met zorg vervullen, heeft de Waarderingskamer middels een brief de minister voor Rechtsbescherming gevraagd een onafhankelijk onderzoek in te stellen naar het functioneren van de bureaus. De Waarderingskamer schat in dat met de afhandeling van deze bezwaarschriften landelijk inmiddels zo'n 15 tot 20 miljoen euro gemoeid is.

De ministeries van Financiën en Justitie en Veiligheid stellen een onderzoek in naar de ontwikkeling van het aantal bezwaren en de in verband hiermee toegekende kostenvergoedingen. Op basis van de uitkomsten van het onderzoek zal de no cure, no pay-problematiek worden bezien.

Landelijk (VNG) wordt aangedrongen op een aanpassing van de proceskostenregeling om de bovenmatige vergoeding voor WOZ-bureaus terug te brengen tot redelijke proporties.

Gebruikskosten overheidsbrede voorzieningen DigiD en MijnOverheid

In de begroting 2019 en eerdere jaren, is vermeld dat BsGW ervan uit gaat dat het MeerjarenInvesteringsPlan (MIP) voldoende dekking biedt voor de uitgaven van deze (investerings-)projecten. Voor wat betreft de implementatiekosten voor BsGW is dit nog steeds. Begin 2017 heeft de ministerraad besloten dat vanaf 1 januari 2018 alle kosten voor beheer en exploitatie van DigiD, DigiD en MijnOverheid conform het profijtbeginnsel worden doorbelast aan afnemers. Deze financieringsafsprake is bedoeld om de digitale overheid veilig en bruikbaar te houden en geldt vanaf 1 januari 2019 ook voor de overige voorzieningen van Generieke Digitale Infrastructuur (GDI). Voor BsGW betekent dit een extra kostenpost van € 300 duizend (naast MijnOverheid en DigiD) die dient te worden doorbelast.

Post onvoorzien

Om het risico op tussentijdse begrotingswijzigingen te dempen dan wel tekorten per einde jaar te dempen, is de post onvoorzien structureel opgehoogd van € 72 duizend (0,4% van het begrotingstotaal) naar € 300 duizend (1,4% van het begrotingstotaal).

Aanvulling weerstandsvermogen

De BsGW voert jaarlijks een risicoanalyse uit op haar bedrijfsvoeringsrisico's, als onderdeel van de begrotingscyclus. Conform de bij de begroting 2019 uitgevoerde risico-analyse, is het weerstandsvermogen berekend op € 593 duizend, circa 4% van de netto-kosten BsGW 2019. Begin 2019 is de risico-analyse opnieuw uitgevoerd, waarbij de nog steeds relevante risico's zijn

geactualiseerd, en aangepast naar de cijfers van de begroting 2020 en actuele wet- en regelgeving dan wel gekwantificeerd waar dit voorheen nog niet mogelijk was. Het weerstandsvermogen bij de (meerjaren-)begroting 2020-2024 komt daarmee op € 1,19 miljoen, circa 6,6% van de netto-kosten 2020. Dit betekent voor onze gemeente een aanvullende storting van € 11.937.

Algemene verordening gegevensbescherming (privacywetgeving):

Per 25 mei 2018 is de Algemene verordening gegevensbescherming van toepassing. Dit betekent dat vanaf die datum dezelfde privacywetgeving geldt in de hele Europese Unie. In samenspraak met de deelnemende gemeenten en het waterschap is een privacy protocol en een uitvoeringsregeling informatieverstrekking BsGW opgesteld waarmee de informatieverstrekking geformaliseerd wordt binnen wettelijke kaders.

Een essentieel onderdeel van de AVG is dat gegevens alleen verwerkt mogen worden als daar specifieke doeleinden voor zijn vastgesteld, de zogenoemde doelbinding.

Voor het inrichten en borgen van deze processen en systemen, verwacht de BsGW (vooralsnog) geen extra kosten op dit vlak.

Begin 2019 zal een nulmeting worden uitgevoerd, om te kunnen beoordelen of de door BsGW uitgezette acties afdoende zijn. Ook worden dan mogelijke verbeterpunten in kaart gebracht.

Normalisering rechtspositie ambtenaren:

Op 2 februari 2014 heeft de Tweede Kamer ingestemd met het initiatiefvoorstel Wet normalisering rechtspositie (WNRA). Op 8 november 2016 dit wetsvoorstel aangenomen.

Op 1 januari 2020 zullen alle medewerkers van BsGW een arbeidsovereenkomst krijgen ter vervanging van hun huidige aanstelling en zal de personeelsadministratie ingericht moeten zijn naar burgerlijk recht. In de periode voor 2020 zal er ook een omscholing plaats moeten vinden bij HRM en overige betrokkenen van publiek recht naar civiel recht.

Vooralsnog heeft deze ontwikkeling, naar de huidige inzichten, geen financiële gevolgen.

Stimuleringsregeling:

Vanaf 1-1-2017 is het voor medewerkers van de BsGW vanaf 10 jaar voor hun AOW-leeftijd mogelijk om minder te gaan werken met het oog op strategisch formatiebeheer nu en in de toekomst. De maatregel behelst compensatie salaris en pensioenopbouw tot het moment dat de deelnemende medewerker de AOW-gerechtigde leeftijd bereikt en uitstroomt. De regeling heeft in eerste aanleg een werkingsduur van 4 jaar (2017 tot en met 2020). De stimuleringsmaatregel wordt door BsGW budgettair neutraal uitgevoerd.

Daarnaast kent de BsGW 2 majeure trajecten die geen onderdeel van de reguliere begroting uitmaken.

Te weten:

1. Ondernemingsplan 2018-2020
2. Waarderen woningen op gebruiksoppervlakte

Ondernemingsplan 2018-2020

Nu de (forse) groei van BsGW voorbij is, luidt de consolidatie van het aantal deelnemers een nieuwe fase in en maakt dit het noodzakelijk een fase van borging te starten. Dit vraagt om een volledige herijking van de organisatie, zowel formeel (structuur, functiebeschrijvingen enzovoort) als ook qua plaatsing (toetsen van kwaliteit medewerkers en leidinggevend) en begeleiding (cultuur). De kosten die nodig zijn voor de in het plan beschreven ontwikkelingen dienen te worden gezien als investeringen om BsGW toekomstbestendig te maken.

Het investerings- en ontwikkelbudget voor het uitvoeren van het Ondernemings- en ontwikkelplan BsGW 2018-2020 bedraagt € 4 miljoen. De dekking voor deze investering kan worden gevonden in de op termijn te realiseren structurele reductie van de netto-kosten als gevolg van het ondernemingsplan.

Waarderen woningen op gebruiksoppervlakte

Vanaf 1 januari 2022 is er een wettelijke verplichting woningen te waarderen op basis van de gebruiksoppervlakte. Momenteel gebruikt BsGW de bruto inhoud om woningen te waarderen. BsGW neemt de regie van dit project op zich, in nauwe samenwerking met de gemeenten en de verschillende Limburgse gegevenshuizen. De kosten zullen verrekend worden met de individuele gemeenten. Deze kosten zijn nog niet opgenomen in de ontwerp-begroting BsGW 2020 meerjarenraming 2021-2024.

Relatie met bestaand beleid en strategische visie / integraliteit

Per 1 januari 2015 is de gemeente toegetreden tot de gemeenschappelijke regeling BsGW. Dientengevolge behoort de BsGW tot de verbonden partijen van de gemeente.

Gevolgen

Burgerparticipatie, toelichting en verantwoording

nvt

Financiële en personele aspecten, incidenteel / structureel, begrotingspost

Op basis van de thans voorliggende concept begroting van de BsGW dient onze gemeentebegroting te worden bijgeraamd met € 55.393. Van dit bedrag is € 12.000 incidenteel, in verband met de aanvulling van het weerstandsvermogen.

Gemeenschappelijke regelingen vallen onder het BBV. Het BBV schrijft voor dat gemeenschappelijke regelingen ook een weerstandsvermogen dienen op te bouwen. Op basis van een nieuw uitgevoerde risico-analyse dient het weerstandsvermogen verhoogd te worden. Op zich is het te begrijpen dat gemeenschappelijke regelingen dienen te beschikken over een weerstandsvermogen, echter indien zich een risico voordoet dienen de gemeenten altijd nog als achtervang. Verder kunnen vraagtekens geplaatst worden bij de genoemde risico's. Zo wordt bijvoorbeeld de overschrijding van de begroting, en meerwerk als gevolg van levering slechte kwaliteit van uitbestede diensten als een risico genoemd. De BsGW kan zelf grote invloed op het zich voordoen van deze risico's uitoefenen. Het is dan ook de vraag of deze risico's terecht zijn opgenomen. Er wordt geadviseerd niet in te stemmen met de ophoging van het weerstandsvermogen en hierover een zienswijze in te dienen.

Ook de gemeenten dienen te beschikken over een weerstandsvermogen. In ons geval is dit uitmuntend. Mocht onze zienswijze geen meerderheid vinden dan wordt geadviseerd de aanvulling van het weerstandsvermogen van de BsGW te dekken uit onze eigen algemene reserve en dit als zodanig te verwerken in onze begroting 2020-2024.

De BsGW heeft in haar begroting de post onvoorziene uitgaven verhoogd van 0,4% naar 1,4% van het begrotingstotaal. Ook hiervoor geldt dat de BsGW de gemeenten en waterschappen hebben als achtervang indien zich onvoorziene omstandigheden voordoen. Daarnaast is er geen voorgeschreven verplichte hoogte van de post onvoorziene uitgaven. Uit de jaarrekeningen van de BsGW blijkt overigens dat over de jaren 2016 tot en met 2018 geen gebruik is gemaakt van de post onvoorziene. Het ophogen ervan is ons inziens dan ook niet gewenst/nodig. Geadviseerd wordt hierover een zienswijze in te dienen bij de BsGW inzake de verhoging van de post onvoorziene uitgaven.

Mocht onze zienswijze worden gehonoreerd dan bedraagt de bijraming € 38.882.

Algemeen financiële zienswijze

Geconcludeerd wordt dat de autonome ontwikkelingen vanuit de verbonden partijen dermate financiële consequenties hebben voor de meerjarenbegroting van de deelnemende gemeenten dat het automatisch doorbelasten van indexeringen (prijs- en loonindex) niet akkoord wordt bevonden en partijen worden opgeroepen om met voorstellen rondom kostenreductie te komen.

Planning, uitvoering en evaluatie

Beeldvormende vergadering op 13-5-2019.

Oordeelsvormende vergadering op 28-5-2019.

Besluitvormende vergadering op 28-5-2019.

Communicatie

Na besluitvorming door de raad zal de BsGW schriftelijk in kennis worden gesteld van het besluit/zienswijze.

Maatschappelijke effecten

Nvt

Risico's
nvt

Het college van Eijsden-Margraten

De loco-secretaris,

De voorzitter,

Francois Kool

Dieudonné Akkermans

RAADSBSLUIT

De raad van de gemeente Eijsden-Margraten

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders;

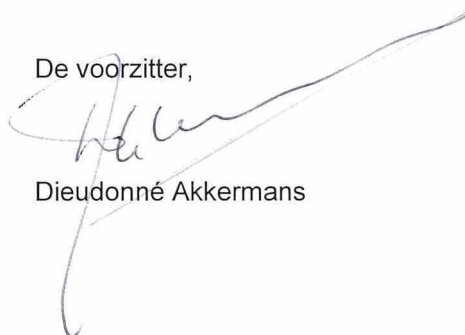
gelet op de behandeling in de Beeldvormende en oordeelsvormende vergaderingen;

Besluit:

1. Als zienswijze over:
 - de ontwerpbegroting 2020 en
 - de meerjarenraming 2021-2024 van de BsGWkenbaar te maken, dat de Raad niet kan instemmen, aangezien er geen noodzaak is om de post onvoorziene uitgaven te verhogen en er sprake is van een te hoge verhoging van het weerstandsvermogen. Daarnaast de algemeen financiële zienswijze kenbaar te maken.
2. Bij ongewijzigd vastgestelde begroting BsGW de aanvulling van het weerstandsvermogen te dekken uit de algemene reserve.
3. De definitieve bijraming van het budget op te nemen in onze begroting 2020-2024

Aldus besloten in de openbare vergadering van 28 mei 2019.


De griffier,
Mr. Marc Verbeet


De voorzitter,
Dieudonné Akkermans