



gemeente **Oosterhout**

Raadsvoorstel

Zaak : Bestuurlijke besluitvorming 1e begrotingswijziging 2020
Belastingsamenwerking West-Brabant (BWB)
Zaaknummer : 242184

Datum: 25 augustus 2020	Nummer raadsnota: ZN242184
Onderwerp: Begrotingswijziging 2020 Belastingsamenwerking West-Brabant	

Portefeuillehouder: Willemsen	Bijlagen: 1 ^e begrotingswijziging 2020 BWB
---	---

Voorstel:

1. Kennis te nemen van de 1e begrotingswijziging Belastingsamenwerking West-Brabant 2020 (BWB)
2. Geen gebruik te maken van de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen op de 1e begrotingswijziging BWB 2020.

Samenvatting

De 1^e begrotingswijziging BWB 2020 vloeit voort uit de 1^e bestuursrapportage 2020 en heeft betrekking op een stijging van de kosten met een bedrag van € 697.000. Deze kosten worden doorberekend aan de deelnemers. Voor de gemeente Oosterhout betekent dit een eenmalige extra bijdrage van € 51.000 (inclusief btw). Deze stijging is in lijn met de meerjarenbegroting 2021, welke in juni 2020 door de gemeenteraad is behandeld. Hierop is geen zienswijze ingediend bij de BWB. Daarom wordt voorgesteld om ook voor de begroting 2020 geen gebruik te maken van de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen. Deze extra bijdrage zal meegenomen worden in de 2^e corap 2020.

Wat willen we bereiken?

Door de eerste begrotingswijziging 2020 van de BWB wordt meer aansluiting gevonden bij de gerealiseerde cijfers van de BWB over de eerste vier maanden van 2020.

Bij deze resultaten over de eerste vier maanden heeft tevens 'een doorkijk' naar de rest van het jaar plaatsgevonden. Op basis daarvan is vervolgens beoordeeld of al dan niet een bijstelling van de ramingen dient plaats te vinden.

Ten opzichte van de primaire begroting 2020 vinden er enkele bijstellingen plaats die leiden tot een stijging van de totale deelnemersbijdrage met € 697.000. Deze bijstellingen zijn veelal autonome en onvermijdbare ontwikkelingen die ten tijde van het opstellen van de begroting 2020 nog niet bekend waren en bij de jaarrekening 2019 zichtbaar zijn geworden.

Dit zijn o.a. de volgende bijstellingen:

- Lagere opbrengst vervolgingskosten en administratief effect opbrengst vervolgingskosten (€400.000). Enerzijds door een andere methode van verwerking van de vervolgingskosten en daarnaast is er sprake van een verbeterd betaalgedrag onder de belastingplichtigen. De verlaging van de opbrengst heeft voor een groot deel een administratief effect.
- Hogere griffie- en proceskosten door inzet no cure no pay bureaus (€115.000). Op basis van de ervaringscijfers bij de jaarrekening 2019 worden de proceskosten naar boven bijgesteld.
- Hogere loonontwikkeling door doorwerking cao-afspraken 2019 (€125.000). Met ingang van oktober 2019 is de nieuwe cao van kracht. Dit leidt voor 2020 tot een verhoging van de loonkosten.
- Overige mutaties (€ 57.000). Deze bestaan uit een verlaging van de opbrengst uit detacheringen, een verhoging van de huurkosten van het gebouw en een verlaging van de opgenomen rentelasten van de BWB.

Wij verzoeken u om bij communicatie rondom deze aanvraag het zaaknummer 242184 te vermelden.

Voor de gemeente Oosterhout komt de extra bijdrage in 2020 neer op € 51.000 (incl. btw). De structurele wijzigingen zijn in de meerjarenbegroting 2021 van de gemeente Oosterhout reeds meegenomen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Kennis te nemen van de 1^e begrotingswijziging 2020 van de BWB en geen gebruik maken van de mogelijkheid om zienswijzen in te dienen

Wat mag het kosten?

De 1^e begrotingswijziging vraagt een extra bijdrage in 2020 voor de gemeente Oosterhout van € 51.000 (inclusief btw). De extra kosten worden opgevangen binnen de gemeentelijke budgetten. De structurele kosten vanaf 2021 zijn als actualisatie meegenomen in de meerjarenbegroting 2021 van de gemeente Oosterhout.

Op welke manier is/wordt vormgegeven aan burgerparticipatie?

Niet van toepassing.



gemeente **Oosterhout**

BESLUIT VAN DE RAAD

Nummer ZN242184

DE RAAD VAN DE GEMEENTE OOSTERHOUT,

gelezen het voorstel van het college van 25 augustus 2020,

BESLUIT:

1. kennis te nemen van de 1e begrotingswijziging Belastingsamenwerking West-Brabant 2020 (BWB);
2. geen gebruik te maken van de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen op de 1e begrotingswijziging BWB 2020.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 22 september 2020.

DE RAAD VOORNOEMD,

, voorzitter

, griffier