

Aan de gemeenteraad

Dienst/afdeling: SC

Onderwerp: Financiële stukken BSOB

Wat adviseert het college te besluiten?

De raad te adviseren een positieve zienswijze te geven op de financiële stukken van de BSOB en daarmee:

1. een positieve zienswijze te geven op de 1e begrotingswijziging 2017 van de BSOB
2. een positieve zienswijze te geven op de begroting 2018 van de BSOB.
3. kennis te nemen van de jaarstukken 2016.

Wat is de aanleiding voor dit voorstel?

De BSOB voert namens deelnemende gemeenten taken uit. Eerder dit jaar is de kadernota van de BSOB niet aan u voorgelegd, omdat de nota bestond uit bestuurlijke voornemens zonder daarbij de budgettaire consequenties inzichtelijk te maken. Deze financiële consequenties komen nu tot uiting in de concept begroting 2018.

De begroting is het financiële en beleidsmatige routeboekje voor 2018. De gemeenteraad kan via een zienswijze aangeven of hij het met deze begroting eens (= positief) of oneens (=negatief) is.

Welk resultaat willen we bereiken?

We bereiken duidelijkheid over wat de BSOB gaat doen en wat het gaat kosten.

De gemeenteraad kan hieraan mede richting geven.

In het kader van een betere afstemming van de werkprocessen tussen gemeenten en de gemeenschappelijke regelingen in Noordooost-Brabant zijn afspraken gemaakt over de informatievoorziening aan de deelnemers (de zogenoemde adoptieregeling). De BSOB gaat daar op aansluiten, ook voor wat betreft de termijnen waarbinnen de besluitvorming dient plaats te vinden.

De komende jaren gaat de BSOB meer evenwicht vinden tussen aan de ene kant het effectiever en efficiënter inrichten van de bedrijfsprocessen en aan de andere kant de noodzakelijke nadrukkelijke aandacht voor de externe oriëntatie. Om uiteindelijk meer nieuwe deelnemers te laten toetreden.

Gemeente Meierijstad, domein Veghel, is per 2018 geen deelnemer meer. De uittreding van Veghel heeft gevolgen voor de bedrijfsvoering van de BSOB. In de concept begroting 2018 is verder ingegaan op de taakstelling die er voor de BSOB ligt.

Welke argumenten zijn er voor dit voorstel? (=want)

1.1 de jaarstukken 2016.

De jaarrekening geeft een totaal positief resultaat van € 1.414.000,--, dat wordt uitgekeerd aan alle deelnemers. Voor Oss betekent dit een positief resultaat van € 230.131,-.

1.2 de 1^e begrotingswijziging 2017.

De 1^e begrotingswijziging 2017 bestaat voornamelijk uit een aantal budgettaire neutrale budgetverschuivingen. Dit als gevolg van de jaarstukken 2016, waarbij een aantal projecten is doorgeschoven naar 2017.

Daarnaast zijn de verwachte productiecijfers aangepast aan de werkelijke productiecijfers 2016.

Dit leidt ertoe dat op basis van de huidige kostenverdeelsleutel, de deelnemersbijdrage voor Oss toeneemt met € 32.861,-. Deze geringe verhoging van de deelnemersbijdrage is acceptabel.

Daarom adviseren wij positief over de 1^e begrotingswijziging 2017.

1.3 concept begroting 2018

Als gevolg van de uitgangspunten in de concept begroting neemt de deelnemersbijdrage voor Oss toe met € 34.270,--. Dit als gevolg van de huidige kostenverdeelsleutel.

Met de BSOB is afgesproken dat een werkgroep, waarin Oss zitting heeft, zich gaat bezig houden met het wijzigen van de huidige kostenverdeelsleutel. Waarbij de opdracht is gegeven om te komen tot een meer stabielere kostenverdeelsleutel. De werkgroep is inmiddels gestart en rondt haar werkzaamheden af in 2017.

Wij adviseren een positieve zienswijze te geven op de concept begroting 2018.

Wat zijn tegenargumenten of risico's? (=maar)

1.1 De methodiek van de kostenverdeelsleutel.

De lasten van de BSOB worden deels gedragen door de baten die de BSOB genereert en deels door de deelnemers via de kostenverdeelsleutel. Op initiatief van Oss is een werkgroep in het leven geroepen, met de opdracht te zoeken naar een meer stabielere kostenverdeelsleutel. In de huidige systematiek zitten er ieder jaar (grote) fluctuaties in de bijdrage die wij aan de BSOB betalen.

In de concept begroting 2018 zijn als risico de uitredingskosten van Veghel opgenomen. Deze taakstelling is verwerkt in de begroting, maar heeft een risico in zich, als blijkt dat de taakstelling niet behaald kan worden. De BSOB geeft aan dat de bijdrage van de deelnemende gemeenten dan gaat stijgen. Inmiddels is bekend geworden dat 4 gemeenten willen toetreden tot de BSOB: Gemert-Bakel, Laarbeek, Asten en Someren. Dat biedt als het goed is meer mogelijkheden om de

taakstelling te realiseren. De BSOB is gevraagd een plan van aanpak te maken, waarin zij aangeeft hoe de taakstelling wordt ingevuld.

Waar moeten we rekening mee houden?

a. Financiën

Op grond van de 1^e begrotingswijziging 2017 neemt de deelnemersbijdrage toe met € 32.861,-. Dit nadeel wordt verwerkt in de programmabegroting 2018.

De concept-begroting 2018 leidt tot een verhoging van de kostenverdeelsleutel met € 34.270,-. Dit nadeel wordt ook meegenomen bij de programmabegroting 2018.

b. Communicatie

Er zijn geen bijzondere communicatie-akties.

c. Uitvoering

Er zijn geen uitvoeringszaken.

d. Overlegd met

Er is overlegd met de medewerkers van Financiën en Control.

Burgemeester en wethouders van Oss,

De secretaris,
drs. M.J.H. van Schaijk

De burgemeester,
drs. W.J.L. Buijs-Glaudemans

Bijlagen

Jaarstukken 2016

1^e Begrotingswijziging 2017.

Concept Begroting 2018

Samenvatting (korte inhoud)

De BSOB voert namens een aantal deelnemende partijen de belasting uit. In de begroting 2018 laat deze uitvoeringsorganisatie zien, dat hard gewerkt wordt aan de verdere professionalisering van de organisatie.