



16.063793

ONTVANGEN - 8 APR 2016



Belastingssamenwerking
Oost-Brabant

Raadhuislaan 2
Postbus 154
5340 AD Oss
Telefoon 088 – 551 00 00
IBAN:: 36BNGH0285151673
Digitaal loket:
www.bs-ob.nl

Gemeenteraad van de gemeente Uden

Postbus 83

5400 AB UDEN

Dagtekening
7 april 2016

Behandelaar
M. v Nistelrooij

Onderwerp

Jaarrekening 2015, 1^e Begrotingswijziging 2016 en Begroting 2017 inclusief
meerjarenraming 2018-2021

Geachte leden van het Algemeen Bestuur,

Zes gemeenten en een waterschap innen gezamenlijk hun belastingen. BSOB zorgt ervoor dat dit efficiënt en kwalitatief goed gebeurt. Met onze begroting en meerjarenraming willen we u laten zien hoe we dat doen, nu en de komende jaren. Daarmee kunt u als raad en bestuur uw gemeenschappelijke regeling controleren en zo nodig bijsturen.

In de begroting en raming ziet u een toename van de kosten ten opzichte van eerdere jaren. Deze toename is deels het gevolg van wettelijke en deels van niet-wettelijke ontwikkelingen uit de Kadernota 2017, de activiteiten uit het Organisatieplan 2016-2018 en een bijstelling van de kosten naar aanleiding van de jaarrekening. Hieronder lichten we er enkele toe.

Eerst een externe ontwikkeling: BSOB houdt onder meer rekening met onzekerheid over regionale ontwikkelingen, zoals herindelingen. Gemeente Veghel heeft BSOB per brief laten weten dat ze voornemens zijn (gedeeltelijk) uit te treden. Meierijstad heeft nog geen besluit genomen over een eventueel toetreden. Hiermee hebben we in de voorbereiding voor de begroting 2017 nog geen rekening gehouden. Als Meierijstad het besluit bekend heeft gemaakt, zal BSOB dit verwerken in de eerste begrotingswijziging 2017.

In september 2013 hebben we een verbeterplan 2013-2015 opgesteld. Dat hebben we tot in 2015 uitgevoerd en afgerond. De Kadernota 2017 en het Organisatieplan 2016-2018 zijn een vervolg daarop. Daarin spelen we in op bijvoorbeeld ontwikkelingen rond de WOZ, kwijschelding 2.0 en de digitale agenda 2020.

Het Organisatieplan 2016-2018

De komende jaren ontwikkelt BSOB zich tot een effectievere en efficiëntere organisatie. Naast het verbeteren van de bedrijfsvoering, focust BSOB vooral op mogelijkheden om nieuwe deelnemers binnen te halen. Daarmee kunnen we niet alleen gezamenlijk inspelen op herindelingen, nieuwe wetgeving en andere ontwikkelingen op het gebied van lokale heffingen. We kunnen tegelijk de maatschappelijke kosten van inning zo laag mogelijk houden. BSOB ontwikkelt zich daarom tot een ondernemende organisatie die sterk extern is georiënteerd en gefocust is op bedrijfsmatig werken, initiatief tonen, resultaten boeken en de concurrentie aangaan met andere organisaties.

Om de activiteiten uit het Organisatieplan te kunnen realiseren hebben we in 2017 totaal € 433.000 nodig.

De Kadernota 2017

De basis van de Begroting 2017 is de Kadernota 2017. In de Kadernota zijn de ontwikkelingen geschetst die wij de komende jaren zien. Hierin is onderscheid te maken tussen wettelijke (zoals aansluiting op de Landelijke Voorzieningen of het



woningwaarderingssstelsel) en niet-wettelijke ontwikkelingen. Door deze ontwikkelingen samen in een GR uit te voeren, zijn de kosten lager dan wanneer dit door de individuele deelnemers wordt opgepakt.

In 2017 hebben we € 460.000 (inclusief investeringen) nodig om de ontwikkelingen uit de Kadernota 2017 te kunnen realiseren.

Met de voorliggende begroting 2017 is BSOB goed voorbereid op de toekomst.

Hoogachtend,
Het Dagelijks Bestuur
namens deze,
De directeur,

M. Vrisou van Eck MPM

Leeswijzer:

Hierbij bieden we u de jaarrekening 2015, de eerste begrotingswijziging 2016, de concept ontwerpbegroting 2017 en de meerjarenraming 2018-2021.

Het Algemeen Bestuur heeft op 31 maart 2016 de eerste begrotingswijziging 2016 en de concept ontwerpbegroting 2017 vastgesteld. Deze laatste wordt voor zienswijze aangeboden aan de gemeenteraden en het bestuur van het waterschap. In de volgende vergadering behandelt het bestuur de definitieve begroting 2017, inclusief de zienswijzen.

Jaarrekening 2015

De jaarrekening 2015 ontvangt u ter informatie.

Het jaar 2015 sluiten we af met een positief resultaat van € 542.000. Als resultaatbestemming wordt € 542.000 bestemd voor het uitvoeren van actiepunten en ontwikkelingen uit het Organisatieplan 2016-2018, de Kadernota 2017 en de projecten 2016. Dit is verwerkt in de eerste begrotingswijziging 2016.

Eerste begrotingswijziging 2016

De 1^e begrotingswijziging ontvangt u ook ter informatie.

De actualisatie van de begroting 2016 levert per saldo een negatief effect op van € 542.000 voor onze deelnemers. Deze kosten worden gedekt door het positieve resultaat van de jaarrekening van € 542.000 over te hevelen naar 2016 zodat er sprake is van een budgetneutrale wijziging.

De eerste begrotingswijziging bevat een aantal budgetneutrale wijzigingen (structuur) en een actualisatie van de begrotingscijfers als gevolg van:

- Wettelijke ontwikkelingen
- Niet-wettelijke (door)ontwikkelingen
- Herziening naar aanleiding van de jaarrekening 2015

Hier liggen drie documenten aan ten grondslag, namelijk: het Organisatieplan 2016-2018, de Kadernota 2017 en de projecten 2016.

Concept ontwerpbegroting 2017

Op de Concept ontwerpbegroting 2017 kunt u uw zienswijze indienen.

De totale bijdrage voor de deelnemers is in 2017 afgerond € 6.600.000. In de meerjarenraming van de begroting 2016 is uitgegaan van een totale deelnemersbijdrage van € 6.030.000.

Zienswijze

Ik vraag u uw zienswijze over de begroting 2017 voor 1 juni 2016 schriftelijk kenbaar te maken aan het Dagelijks Bestuur van BSOB. Wij voegen uw commentaren bij de ontwerpbegroting en bieden deze aan aan het Algemeen Bestuur.

Op 23 juni 2016 stelt het Algemeen Bestuur van BSOB de begroting vast. Daarna uiterlijk 15 augustus zenden we het naar de provincie als toezichthouder.

Wellicht ten overvloede wil ik u erop wijzen dat u de ontwerpbegroting voor eenieder ter inzage dient te leggen en tegen betaling beschikbaar te stellen. De gemeenten en waterschap publiceren deze terinzagelegging en de verkrijgbaarstelling.