\ gemeente
voerendaal

Raadhuisplein 1
6367 ED Voerendaal
Postbus 23000
6367 ZG Voerendaal

T 045 - 575 33 99
F 045 - 575 11 95
E info@voerendaal.nl
W voerendaal.nl

\ Raadsvoorstel

Zaak 76114

Onderwerp:	BsGW kadernota 2021, begroting 2021 en meerjarenraming 2021-2025 en bestuursverslag 2019
Openbaarheid:	Openbaar
Portefeuillehouder:	Wethouder Braun
Datum Raad:	04-06-2020
Nummer:	2020/3/16

\ Samenvatting

De voorliggende begroting 2021 en meerjarenbegroting 2021-2025 sluit op een totaalbedrag van zo'n € 19,5 miljoen. De bijdrage voor de gemeente Voerendaal is berekend op € 156.676. Dit bedrag past in de meerjarenraming zoals opgenomen in de gemeentelijke begroting 2020.

Grote uitdagingen voor de BsGW zijn nog steeds de beperking van de proceskostenvergoedingen. Ook het ondernemings- en ontwikkelplan vergt veel van de organisatie maar de uitvoering verloopt volgens plan. Inmiddels is van het budget van € 4 miljoen zo'n € 3,2 miljoen besteed. Met de in zicht komende afloopdatum van de contracten voor de ict-structuur als het belastingpakket komen er een paar stevige uitdagingen op de BsGW af. Mede omdat verwacht wordt dat met name het belastingpakket wel eens duur uit zou kunnen vallen wordt van de kant van de BsGW nu de suggestie gedaan na te denken over mogelijke harmonisatie van de gemeentelijke belastingverordeningen. Uiteraard met respect voor en behoud van de autonomie van de raden. Ook de uniformering van de objectenregistratie (nu in BAG, BGT en WOZ) zal nog leiden tot de nodige uitdagingen voor de organisatie.

\ Conceptbesluit

1. Kennis te nemen van de ontwerpbegroting 2021 en ontwerp meerjarenraming 2021-2025, kadernota 2021 en bestuursverslag 2019 van de BsGW;
2. Een positieve zienswijze kenbaar te maken aan het dagelijks bestuur van de BsGW ten aanzien van de ontwerpbegroting 2021 en ontwerp meerjarenraming 2021-2025;
3. In te stemmen met de voorgestelde bijdrage aan de BsGW ad € 156.676.

\ Grondslag

- Gemeentewet
- Wet Gemeenschappelijke Regelingen

\ Aanleiding

De gemeente Voerendaal is per 1 januari 2014 toegetreden tot de gemeenschappelijke regeling BsGW. Een gemeenschappelijke regeling dient in het voorafgaande jaar een (ontwerp)begroting op te stellen en deze aan de raden van de deelnemende gemeenten voor te leggen. Elke raad wordt zo in de gelegenheid gesteld een zienswijze aangaande deze begroting te geven. De voorliggende ontwerpbegroting 2021 en ontwerp meerjarenraming 2021-2025 zal in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 25 juni 2020 worden vastgesteld.

Tevens is het bestuursverslag 2019 bijgevoegd ter informatie, hierover kan de raad geen zienswijze geven.

\ Doel
Conform artikel 24 van de gemeenschappelijke Regeling van BsGW ontvangen de raden van de deelnemende gemeenten de ontwerpbegroting en worden in de gelegenheid gesteld om eventuele zienswijze naar voren te brengen.

\ Argumenten
Kadernota 2021
In de kadernota 2021 (van november 2019) wordt onderscheid gemaakt tussen zekere ontwikkelingen en mogelijke ontwikkelingen. Zekere ontwikkelingen zijn bijvoorbeeld loonkostenstijgingen die in een cao zijn afgesproken. Mogelijke ontwikkelingen zijn bijvoorbeeld het al dan niet van toepassing worden van de fiscale vereenvoudigingswet, de gevolgen van de invoering van de Omgevingswet, de mogelijke verruiming van het gemeentelijk belastinggebied en de uniforme (samenhangende) objectenregistratie.
De uniforme (samenhangende) objectenregistratie en het waarderen op gebruiksoppervlakte zijn momenteel wel de belangrijkste 'mogelijke ontwikkelingen' voor de BsGW. Wat dit laatste onderwerp betreft behoren de gemeenten Voerendaal en Simpelveld bij de koplopers. Mede door de betrokkenheid van het externe archief, de afdeling DIV en Het Gegevenshuis verwacht de BsGW de aanslagen in beide gemeenten al in 2021 op deze nieuwe, door de Waarderingskamer voorgeschreven, parameter te kunnen baseren. Vooraleer dit gebeurt zullen er diverse controles op de nieuwe waarden worden toegepast en wordt gezocht naar een adequate informatievoorziening aan de belastingplichtigen.

Op het gebied van de uniforme objectenregistratie (nu nog verspreid over BAG, BGT en WOZ dienen nog afspraken te worden gemaakt over wie wat gaat doen nadat het project 'waardering op oppervlakte' voltooid is, maar de bestanden vervolgens wel onderhouden dienen te worden. Dat wordt lastiger gelet op de Omgevingswet waarin vergunningvrij bouwen makkelijker wordt. Dat betekent dat er minder informatie beschikbaar is bij de gemeente en dus ook de BsGW. Daarvoor is al intensief contact tussen de BsGW, de Waarderingskamer, de VNG en Het Gegevenshuis. De kosten voor deze beheerfase zijn nog niet bekend en dus ook niet opgenomen in de voorliggende begroting.

Begroting 2021
De begroting van de BsGW gaat omhoog van 18,9 miljoen naar bijna 19,5 miljoen. De verhoging wordt in zijn geheel veroorzaakt door indexering van de lonen en goederen/diensten. De indexering lonen is voor 2021 gesteld op 3%, mede ingegeven door de gestegen cao. Voor de langere termijn wordt een index gehanteerd van 2,2%. In tegenstelling tot de begroting 2020 wordt nu geen extra aanvulling van het weerstandsvermogen gevraagd. De uitgevoerde risicoanalyse komt uit op 1,19 miljoen en dit bedrag is in voldoende mate aanwezig. Ook wordt er geen extra bijdrage voor proceskostenvergoedingen gevraagd. Voor deze kosten is in de begroting rekening gehouden met een bedrag van € 2.040.000.

De BsGW werkt ook aan haar visie op automatisering (I-visie). In 2021 loopt het contract voor het huidige belastingpakket af en ook het contract voor de ict-infrastructuur. Mede ingegeven door de (te verwachten) hoge kosten die een nieuw 'maatwerkpakket' met zich kan gaan brengen stelt de BsGW dat harmonisatie van belastingverordeningen de uitvoeringskosten van de BsGW zou kunnen beperken. Daarbij wordt uitdrukkelijk aangegeven niet in de autonomie van de raden te willen treden, maar het zou wel helpen om in de toekomst een zo effectief en efficiënt mogelijke belastingheffing waar te kunnen blijven maken. Overigens past harmonisatie ook binnen de doelstellingen van de

BsGW (en redenen van toetreding) om een efficiënte en effectieve organisatie te zijn. Verder werkt de BsGW voortvarend aan haar ondernemings- en ontwikkelplan. Uiterlijk in 2025 moet dit helemaal uitgevoerd zijn en moet de structurele formatiereductie leiden tot een kostenbeperking. Van het begrote bedrag van € 4 miljoen was per 31 december 2019 € 3,2 miljoen besteed. Dit vooralsnog zonder voor dit volledige bedrag externe financiering aan te hoeven trekken.

Met het Waterschap Limburg loopt nog een bestuurlijke discussie over de kostenverdeelsleutel. Het Waterschap is het niet eens met het feit dat het moet bijdragen in de proceskostenvergoedingen die in principe betrekking hebben op de woz, een onderdeel waarvan het Waterschap stelt geen belang bij te hebben. Dit kan mogelijk leiden tot een aanpassing van de verdeelsleutel; in het nadeel van de gemeenten.

Bestuursverslag 2019
BsGW heeft het jaar 2019 afgesloten met een 'plus' van € 13.000. De stijging van de proceskostenvergoedingen zal minder sterk zijn dan aanvankelijk verwacht. Volgens de laatste inschattingen zullen deze kosten voor het jaar 2019 € 1,5 miljoen gaan bedragen terwijl voorzien was in een bedrag van € 1,8 miljoen. Uit het verslag blijkt verder dat de uitvoering van het ondernemings- en ontwikkelplan gestaag vordert. Van het budget van € 4 miljoen is per ultimo 2019 ± € 3,2 miljoen besteed. Op termijn moet hieruit een structurele jaarlijkse kostenbesparing voortvloeien van zo'n € 1,3 miljoen door een reductie van het personeelsbestand met zo'n 20 fte.

\ Kanttekeningen
Net als de gemeente Voerendaal is de gemeente Simpelveld sinds 1 januari 2014 toegetreden tot de BsGW. De gemeente Simpelveld is voornemens een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de voorgelegde begroting.

\ Relaties met programmabegroting en/of visiedocument
De BsGW voert voor de gemeente Voerendaal (en de andere deelnemende gemeenten) taken uit die zijn opgenomen in de programmabegroting.

\ Financiële, juridische en organisatorische consequenties
Voor Voerendaal betekent de voorgelegde begroting dat de bijdrage van € 152.596 in 2020 naar € 156.676 gaat. Dit is in lijn met de meerjarige raming zoals die was opgenomen in de begroting 2020 van de BsGW en waarmee ook in de Voerendaalse begroting rekening is gehouden. Schematisch kan een en ander als volgt worden weergegeven:

	2019	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Voorstel BsGW	138.279	152.596	157.000	160.000	164.000	168.000	172.000
Begroting Voerendaal	138.279	152.596	157.000	162.000	167.000	173.000	
Tekort (-)/overschot	0	0	0	2.000	3.000	5.000	

\ Uitvoering
Na kennis te hebben genomen van de ingebrachte zienswijzen zal het algemeen bestuur van BsGW de begroting en meerjarenraming definitief vaststellen in haar vergadering van 25 juni 2020. Nadat de begroting is vastgesteld zendt het algemeen bestuur de begroting en meerjarenraming aan de raden van de gemeenten en het algemeen bestuur van Waterschap Limburg. De mogelijkheid bestaat nog om daarna bij Gedeputeerde Staten een zienswijze naar voren te brengen.
Via tussenrapportages wordt de gemeente op de hoogte gehouden van de realisaties van de prognoses die zijn opgenomen in de begroting.

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN VOERENDAAL

De secretaris	De burgemeester
C.J.H.M. Janssen	**W. Houben**

\ **Bijlagen** (ter inzage en digitaal beschikbaar)

- Kadernota 2021;
- Begroting 2021 en meerjarenraming 2021-2025;
- BsGW bestuursverslag 2019.