

Raadsconsultatie

Samenvatting (Verplicht, maximaal een half A4)

De Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen vraagt de zienswijze van de raad op de ontwerpbegroting 2020 en meerjarenbegroting 2020-2024.

De begrote netto kosten voor 2020 bedragen € 18,9 miljoen en zijn daarmee ruim € 1,7 miljoen structureel hoger dan die van de initiële begroting 2019. Deze stijging is opgebouwd uit de volgende componenten:

	Totaal BsGW	Aandeel Venlo
1. Loonindexering en indexering goederen en diensten	€ 550.000	€ 55.000
2. Beheerskosten overige GDI-voorzieningen	€ 300.000	€ 23.000
3. Aanvullen proceskosten tot € 2,0 miljoen	€ 670.000	€ 75.000
4. Aanvullen begrotingspost onvoorzien tot € 300.000	€ 230.000	€ 23.000

Naast voornoemde structurele stijging leidt het aanvullen van het weerstandsvermogen tot een incidentele kostenpost van € 597.000 (aandeel gemeente Venlo € 60.000).

De voorliggende conceptbegroting 2020 is sluitend.

De netto kosten zijn op de gebruikelijke wijze via de kostenverdeelmethode toegerekend aan de bijdragen van de deelnemers aan BsGW. De bijdrage voor de gemeente Venlo bedraagt voor 2020 € 1,9 miljoen.

De gemeenteraad wordt gevraagd om wensen en bedenkingen kenbaar te maken ten aanzien van het voornemen van het college om in te stemmen met de conceptbegroting van de BsGW.

Bijlagen

Nr.	Naam	Datum
1.	Ontwerpbegroting 2020 en ontwerp-meerjarenbegroting 2020-2024 van BsGW	..
2.	(concept) Antwoordbrief aan BsGW	..
3.	Kadernota 2020 ter informatie	..
4.	Voorlopig bestuursverslag 2018 ter informatie	..
5.

Onderbouwing

■ Algemene toelichting

1. Wat is de kernopgave (Wat wordt gevraagd?)

Middels het vaststellen van de begroting 2020 en meerjarenbegroting 2020-2024 worden eveneens de individuele bijdragen aan de Gemeenschappelijke Regeling BsGW voor de 29 deelnemers vastgesteld. Opsomming van de deelnemers is opgenomen onder punt 7. Door middel van het uitbrengen van onze zienswijze op de begroting en meerjarenbegroting kunnen wij als deelnemer aan de Gemeenschappelijke Regeling invloed uitoefenen

2. Historische paragraaf (Wat is de geschiedenis van dit dossier?)

n.v.t.

3. Relatie met programma

Bedrijfsvoering

4. Wat is het beoogde maatschappelijke resultaat

BsGW heft en int de lokale belastingen en doet dit op een volledige, tijdige, rechtmatige, juiste en doelmatige wijze. BsGW werkt daarbij tegen de laagst mogelijke kosten, uitgaande van de beste prijs/prestatieverhouding gekoppeld aan een optimaal niveau van dienstverlening.

Voor 2020 zijn voor BsGW de belangrijkste speerpunten:

1. Verdere uitvoering van het ondernemingsplan 2018-2020;
2. Regie op het project waarden op gebruiksoppervlakte;
3. Intensivering samenwerking met andere uitvoeringsorganisaties;
4. Kritische beoordeling van het beleidskaders, interne werkinstructies en processen en het volgen van externe ontwikkelingen op het gebied van:
 - van proceskosten;
 - waardering zonnepanelen en duurzaamheid bevorderende maatregelen voor de WOZ-waarde;
 - uitholling van de (gemeentelijke) belastingcapaciteit door ruimere uitleg vrijstellingen.

5. Waarom? (Wat is de aanleiding voor de raadsconsultatie?)

Op grond van de wet Gemeenschappelijke Regelingen is het verplicht om de ontwerp-begroting ter consultatie voor te leggen aan de gemeenteraad.

Het dagelijks bestuur van BsGW heeft zijn ontwerp begroting 2020 en meerjarenbegroting 2020-2024 ingestuurd, met het verzoek aan de gemeente Venlo om eventueel een zienswijze in te dienen. Middels deze zienswijze kan de gemeente Venlo invloed uitoefenen op de besluitvorming. Het algemeen bestuur van BsGW stelt de begroting en meerjarenbegroting definitief vast in de vergadering van 27 juni 2019.

6. Argumentatie en onderbouwing

Het belangrijkste bestuurlijke uitgangspunt is een sluitende begroting. Hierbij spelen soberheid en doelmatigheid een grote rol om zodoende de bijdragen van de deelnemers zo laag mogelijk te houden. Om te voorkomen dat de deelnemers tussentijds, na het vaststellen van de begroting, worden geconfronteerd met begrotingswijzigingen zijn in deze begroting eveneens financiële risico's opgenomen waar nog sprake is van een bepaalde mate van onzekerheid.

De netto kosten voor 2020 zullen met € 1,7 miljoen stijgen ten opzichte van de initiële begroting 2019:

	Totaal BsGW	Aandeel Venlo
1. Loonindexering en indexering goederen en diensten	€ 550.000	€ 55.000
2. Beheerskosten overige GDI-voorzieningen	€ 300.000	€ 23.000
3. Aanvullen proceskosten tot € 2,0 miljoen	€ 670.000	€ 75.000
4. Aanvullen begrotingspost onvoorzien tot € 300.000	€ 230.000	€ 23.000

Incidentele bijdrage ter aanvulling van het weerstandsvermogen: € 597.000 € 60.000

7. Welke externe partners en adviesraden zijn erbij betrokken?

De begroting is gebaseerd op 29 deelnemers per 1-1-2019. Dit zijn het Waterschap Limburg en de gemeenten Beek, Beekdaelen, Beesel, Bergen, Brunssum, Echt-Susteren, Eijsden-Margraten, Gennep, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Leudal, Maasgouw, Maastricht, Meerssen, Nederweert, Peel & Maas, Roerdalen, Roermond, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg aan de Geul, Venlo, Voerendaal en Weert.

8. Financiële paragraaf

De netto kosten zijn op de gebruikelijke wijze via de kostenverdelmethode toegerekend aan de bijdragen van de deelnemers aan de BsGW. De bijdrage voor de gemeente Venlo bedraagt in 2020 € 1,9 miljoen, 2019 € 1,7 miljoen.

De kosten van dit voorstel zijn: € 176.000,00 structureel (2020 e.v.) en € 60.000 incidenteel (2020).

Financiële dekking:

(gedeeltelijk) via de organisatieproducten "uitvoeringskosten WOZ", "uitvoeringskosten overige belastingen", "afval" en "riolering".

De meerkosten (€ 27.000 structureel en € 60.000 incidenteel) te dekken in het begrotingsproces o.b.v. de financiële vastgestelde spelregels.

De conceptbegroting BsGW 2020 is sluitend.

Door middel van voorgaande risicoanalyse is becijferd dat de *benodigde* weerstandscapaciteit € 1,19 miljoen bedraagt. De weerstandscapaciteit zijn de middelen waarover BsGW beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken.

In de voorliggende begroting stelt het bestuur van BsGW voor om het weerstandsvermogen oftewel de *beschikbare* weerstandscapaciteit aan te vullen tot het bedrag van € 1,19 miljoen.

Raadsconsultatie - onderbouwing

De verhouding tussen de benodigde- en beschikbare weerstandcapaciteit wordt weergegeven in de ratio weerstandscapaciteit. Voor 2020 komt de weerstandsratio uit op 1,0 zijnde € 1,19 miljoen / € 1,19 miljoen.

Volgens beleid dient deze ratio niet lager te zijn dan 1,0. Dit betekent dat er voldoende middelen beschikbaar zijn die op basis van het risicoprofiel noodzakelijk zijn.

9. Risicoparagraaf (welke risico's spelen een rol bij de besluitvorming?)

Wel of geen risico	Wel of niet
Juridische aspecten en wettelijk kader	nvt
Financiële risico's en aspecten	nvt
Inhuur externen / derden	nvt
Economische risico's	nvt
Maatschappelijke risico's	nvt
Exploitatie, realisatie, ontwikkeling, beheer, bouw- en planschade	nvt
Afbreukrisico's en mogelijke contractschade (in relatie tot externe partners)	nvt
Overige strategische risico's	nvt

Toelichting (Benoem de relevante, strategische risico's)

De bedrijfsvoeringsrisico's van BsGW komen voor rekening van BsGW.

In lijn met de methodiek van de gemeente Venlo heeft BsGW een actuele risicoanalyse uitgevoerd op haar bedrijfsvoeringsrisico's. In deze analyse is voor elk van de risico's de kans dat het zich voordoet realistisch ingeschat en worden de gevolgen benoemd met daarbij de omvang van de financiële impact. Door het treffen van effectieve beheersmaatregelen kan de BsGW de financiële gevolgen hiervan terugbrengen.

Indien sprake is van inhuur externen / derden (Benoem de relevante kosten(begroting) en eventuele risico's)

n.v.t.

10. Vervolprocedure

De zienswijze van Venlo wordt, na verwerking van eventuele aanpassingen vanuit de raad, kenbaar gemaakt aan het bestuur van de BsGW door middel van de bijgevoegde conceptbrief.