

Raadsconsultatie

GEMEENTEBESTUUR

onderwerp	Ontwerpbegroting 2014 en meerjarenraming 2014-2018 BsGW	team BVFIP
Rc nummer 2013	2	steller JHAM Lamberts
collegevergadering d.d.	26 maart 2013	doorkiesnummer +31 77 3596279
raadsvergadering d.d.	24 april 2013	e-mail r.lamberts@venlo.nl
fatale termijn	24 april 2013	registratienummer 13-4090
programma	Dienstverlening	datum 21 maart 2013
portefeuillehouder	J. Teeuwen	bijlage(n) Reactiebrief aan BsGW
		datum verzonden 28 maart 2013

Bijgevoegd treft u de ontwerp begroting 2014 en meerjarenraming 2014-2018 van de Gemeenschappelijke Regeling BsGW (Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen) aan. Het Dagelijks Bestuur van de BsGW vraagt de raad om zijn zienswijze vóór 15 mei 2013 kenbaar te maken.

Ons college is voornemens om:

1. in te stemmen met de ontwerp begroting 2014 en meerjarenraming 2014-2018 van BsGW;
2. aan het bestuur van BsGW kenbaar te maken dat wij ervan uitgaan dat:
 - a) BsGW zodanige inspanningen treft dat deze afdoende zijn om het structurele financiële tekort van € 286.000 af te dekken;
 - b) BsGW zich maximaal inspant om beheersmaatregelen te treffen ten aanzien van de geïdentificeerde risico's;
 - c) De deelnemende gemeenten tussentijds geïnformeerd worden over de vorderingen via de bestuursrapportages.

Wij roepen de raad op om wensen en bedenkingen ten aanzien van dit voorgenomen besluit kenbaar te maken.

Burgemeester en wethouders van Venlo
de secretaris de burgemeester

Willemien Meijering

Antoin Scholten

Raadsconsultatie

Samenvatting (Verplicht, maximaal een half A4)

BsGW (Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen) vraagt de zienswijze van de raad op de ontwerpbegroting 2014 en meerjarenraming 2014-2018.

De begrote netto kosten voor 2014 bedragen € 10,956 miljoen en blijven hiermee gelijk aan die van 2013. Hierin is een taakstellende kostenreductie van 2% (inflatie) per jaar verwerkt.

De begroting 2014 sluit met een financieel tekort van € 286.000, veroorzaakt door het wegvallen van inkomsten door de beëindiging van de dienstverleningsovereenkomst met HDSR. In de voorliggende begroting wordt de oplossing gezocht om dit negatieve effect via het schaafeffect van toekomstige toetreders af te dekken. Wanneer nodig worden deze op korte termijn (1-2 jaar) via het eigen vermogen van BsGW afgedekt.

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 ligt met € 2.147.000 (inclusief parkeerbelastingen) € 31.000 lager dan in 2013. De financiële consequenties zullen worden verwerkt in onze concept begroting 2014.

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 BsGW.

Bijlagen

Nr.	Naam	Datum
1.	Ontwerpbegroting 2014 en meerjarenraming 2014-2018 BsGW	
2.		
3.
4.
5.

Onderbouwing

Algemene toelichting

1. Wat is kernopgave (Wat is de belangrijkste opdracht voor de gemeenteraad?)

Middels het vaststellen van de begroting 2014 en meerjarenraming 2014-2018 worden de bijdragen voor de deelnemers (waaronder Venlo) bepaald. Door middel van het uitbrengen van onze zienswijze op de begroting en meerjarenraming kunnen wij als deelnemer aan de Gemeenschappelijke Regeling invloed uitoefenen.

2. Relatie met programma

Dienstverlening.

3. Wat is het beoogde maatschappelijke resultaat

BsGW behartigt als uitvoeringsorganisatie van de deelnemende waterschappen en gemeenten de zorg voor het volledig, tijdig, rechtmatig, juist en doelmatig heffen en innen van de lokale belastingen. BsGW werkt daarbij tegen de laagst mogelijke kosten, uitgaande van de beste prijs/prestatieverhouding gekoppeld aan een optimaal niveau van dienstverlening.

Voor 2014 richt BsGW zich op het verder verlagen van de uitvoeringskosten voor haar deelnemers met als belangrijkste speerpunten:

- het uitbreiden van het aantal gemeentelijke deelnemers (schaalvergroting);
- het vergroten van de efficiency;
- het verder optimaliseren van de werkprocessen.

4. Waarom? (Wat is de voor raadsconsultatie?)

De raad heeft op 30 maart 2011 besloten om samen met de twee Limburgse waterschappen een belastingsamenwerking op te richten. Per 1 april 2011 is de Gemeenschappelijke Regeling BsGW (Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen) opgericht.

De raad wordt in de gelegenheid gesteld wensen en bedenkingen aan te geven op het voornemen van het college om in te stemmen met de ontwerp begroting en meerjarenraming van BsGW.

Het Dagelijks Bestuur van BsGW heeft zijn ontwerp begroting 2014 en meerjarenraming 2014-2018 ingestuurd, met het verzoek om onze zienswijze kenbaar te maken vóór 15 mei a.s. Daarna stelt het Algemeen Bestuur (AB) van BsGW de begroting en meerjarenraming definitief vast op 28 juni 2013.

5. Argumentatie en onderbouwing

Het belangrijkste bestuurlijke uitgangspunt is een sluitende begroting. Daarnaast dient BsGW een taakstellende kostenreductie van ruim 10% in de eerste 5 jaren te realiseren (2012-2016). Om deze reden wordt de kostenindexering van gemiddeld 2% per jaar niet doorgerekend aan de deelnemers.

In de begroting 2014 zijn alleen de financiële consequenties van zekere ontwikkelingen en bestuursbesluiten meegenomen. De financiële consequenties van mogelijke ontwikkelingen zijn niet in de begroting opgenomen. Deze worden pas in de (gewijzigde)

Raadsconsultatie - onderbouwing

begroting opgenomen zodra de desbetreffende ontwikkeling is geformaliseerd en de financiële consequenties kunnen worden vastgesteld.

6. Welke externe partners en adviesraden zijn erbij betrokken?

De begroting is gebaseerd op de deelnemers per 1-1-2013. Dit zijn het Waterschap Roer en Overmaas, Waterschap Peel en Maasvallei en de gemeenten Venlo, Bergen, Nederweert, Roermond, Beek, Leudal, Nuth, Maasgouw, Echt-Susteren, Roerdalen en Peel & Maas.

7. Financiële paragraaf

De begrote netto kosten bedragen in 2014 € 10,956 miljoen en blijven hiermee gelijk aan die van 2013.

De begroting 2014 sluit met een financieel tekort van € 286.000. Dit wordt veroorzaakt door het wegvallen van inkomsten door de beëindiging van de dienstverlenings-overeenkomst met HDSR. In de voorliggende begroting wordt de oplossing gezocht om dit negatieve effect via het schaafeffect van toekomstige toetreders af te dekken. Wanneer nodig worden deze op korte termijn (1-2 jaar) via het eigen vermogen van BsGW afgedekt. Tegen de achtergrond van de doelstelling om de kosten te reduceren initieert BsGW actief verdere samenwerkingsvormen met andere gemeenten binnen het gebied. Eventuele toekomstige samenwerkingsverbanden zijn niet in de begroting opgenomen; deze worden pas verwerkt zodra de samenwerking is geformaliseerd en de financiële consequenties kunnen worden vastgesteld.

De benodigde weerstandcapaciteit is met € 458 duizend iets hoger dan het tot en met 2013 opgebouwde en aangehouden weerstandsvermogen van € 385 duizend. BsGW stelt voor het weerstandsvermogen niet aan te vullen. Zie ook de nadere toelichting onder "Risico's".

De netto kosten zijn op de gebruikelijke wijze via de kostenverdeelmethodete toegerekend aan de bijdragen van de deelnemers aan BsGW. De bijdrage voor de gemeente Venlo ligt met € 2.147.000 (inclusief parkeerbelastingen) € 31.000 lager dan in 2013. De financiële consequenties zullen worden verwerkt in onze concept begroting 2014.

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

Wel of geen risico	+ of – of n.v.t.
Juridische aspecten en wettelijk kader	nvt
Financiële risico's en aspecten	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 de GR 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

Raadsconsultatie - onderbouwing

daarbij de omvang van de financiële impact. Door het treffen van effectieve beheersmaatregelen kan BsGW de financiële gevolgen hiervan terugbrengen.

Aan de hand van de risicoanalyse is becijferd dat de benodigde weerstandscapaciteit € 458.000 is. Rekening met het reeds opgebouwde eigen vermogen (€ 385.000) houdt BsGW het weerstandsvermogen op hetzelfde niveau om de risico's af te dekken. Van belang is hierbij om te melden dat het saldo van de post reserves per 31-12-2013 begroot is op € 796.000. Na verwerking van het negatieve resultaat van € 286.000 in 2014, bedraagt het saldo ultimo 2014 € 510.000.

De ratio weerstandsvermogen is de verhouding tussen de niet afgedekte risico's en het aanwezige weerstandsvermogen. Deze ratio is een stuurmiddel. Een ratio lager dan 1,0 duidt op een kwetsbare financiële positie, omdat de capaciteit niet voldoende is om de geïdentificeerde risico's af te dekken. Rekening houdend met het opgebouwde eigen vermogen is de ratio voor BsGW 1,1.

9. Vervolprocedure

De zienswijze van Venlo wordt kenbaar gemaakt aan het bestuur van BsGW door middel van de bijgevoegde brief.