



## Voorstel

**Aan**

Het Algemeen Bestuur van de BWB

**Agendapunt**

6a

**Onderwerp**

1<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2018

**Datum**

9 november 2018

**Inleiding**

In de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage wordt een eerste financieel beeld gegeven voor het jaar 2018. Het Dagelijks Bestuur rapporteert aan uw Algemeen Bestuur over de voortgang en activiteiten van de begroting. Indien er afwijkingen ten opzichte van de begroting worden geconstateerd, wordt dit in de bestuursrapportage gerapporteerd, waardoor een tijdige bijstelling kan plaatsvinden.

**Toelichting**

Deze bestuursrapportage gaat met name in op de voortgang van het primaire proces en de uitvoering van de bedrijfsvoering. Daarnaast zijn de resultaten van de eerste vier maanden van het begrotingsjaar 2018 afgezet tegen de ramingen van baten en lasten uit de primaire begroting 2018. Bij deze resultaten over de eerste vier maanden heeft tevens een 'doorkijk' naar de rest van het jaar plaatsgevonden. Op basis daarvan wordt voorgesteld een bijstelling van enkele ramingen door te voeren.

***Begrotingswijziging***

Ten opzichte van de primaire begroting 2018 stijgen de kosten met een bruto bedrag van € 295.000. Hiervan kan een bedrag van € 95.000 worden teruggevorderd van derden. De netto meerkosten van € 200.000 worden deels afgedekt uit de post onvoorzien tot een bedrag van € 55.000. Voor de resterende kosten tot een bedrag van € 145.000 zal een extra bijdrage aan de deelnemers worden gevraagd. Dit bedrag komt voort uit een verhoging van de loonindexatie in 2018. In structurele zin is hiermee ook reeds rekening gehouden in de begroting 2019.

In het kader van deze bovenstaande mutaties is een begrotingswijziging opgesteld. Hiervoor is ook de zienswijzen-procedure voor de deelnemers doorlopen. Aangezien de totale deelnemersbijdrage voor het jaar 2018 wijzigt, dient deze wijziging, na vaststelling door het Algemeen Bestuur, ook aan het college van Gedeputeerde Staten te worden gezonden.

***Ingediende zienswijzen***

De gemeente Etten-Leur, Woensdrecht, Rucphen, Halderberge, Roosendaal, Moerdijk en Zundert hebben aangegeven geen zienswijze in te dienen.

Het Waterschap geeft aan in te stemmen met de begrotingswijziging, maar aandacht te vragen voor het volgende.

Aandacht voor de interne beheersing en het risicomanagement betreffende de uitvoering van het project "Transitie naar waarderen op gebruiksoppervlak". In dit plan is nog geen rekening gehouden met de aangekondigde taakuitbreiding voor de gemeente Breda. De gevolgen van deze taakuitbreiding kunnen voor het project grote gevolgen hebben en vormen daarmee een risico. Bij de voorbereidingen van de taakuitbreiding van de gemeente Breda zal moeten worden ingezoomd op deze samenloop om middels een adequate planning knelpunten zo veel mogelijk te voorkomen. Een ander risico is het feit dat de overeenkomst van de huidige automatiseringssystemen van de BWB per eind 2020 afloopt. Er wordt binnenkort een aanbesteding voorbereid. Om die reden is het project er op gericht om de waardering op gebruiksoppervlak voor die tijd afgerond te hebben. De detailplanning van beide projecten zal moeten worden afgestemd op elkaar.

Van de overige deelnemers is (nog) geen reactie ontvangen.

#### *Reactie op ingediende zienswijzen*

De BWB dankt de deelnemers voor de instemmingen op de begrotingswijziging en de reacties. De BWB onderschrijft de opmerking van het Waterschap met betrekking tot interne beheersing en risicomanagement van de grote projecten "transitie naar waarderen op gebruiksoppervlak", taakuitbreiding Breda en de aanbesteding van het belastingpakket. Deze projecten zullen nauwgezet gemonitord worden en de detailplanningen zullen op elkaar afgestemd worden.

#### **Voorstel**

1. Kennis te nemen van de ingediende zienswijzen;
2. In te stemmen met de voorgenomen reactie op de zienswijzen;
3. De 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2018, inclusief 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2018, ongewijzigd vast te stellen.



Belastingssamenwerking  
West-Brabant

## Besluit

**Van**

het Algemeen Bestuur van de BWB

**Agendapunt**

6a

**Onderwerp**

1<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2018

**Datum**

9 november 2018

Het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Belastingssamenwerking West-Brabant;

**gelezen:**

het voorstel met boven aangehaald onderwerp;

**gezien:**

de beraadslagingen op voornoemde datum;

**gelet op:**

artikel 5 van de financiële verordening Belastingssamenwerking West-Brabant;  
artikel 30 van de Gemeenschappelijke Regeling Belastingssamenwerking West-Brabant;

**besluit:**

1. Kennis te nemen van de ingediende zienswijzen;
2. In te stemmen met de voorgenomen reactie op de zienswijzen;
3. De 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2018, inclusief 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2018, ongewijzigd vast te stellen.

Aldus vastgesteld op 9 november 2018.

Het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling  
Belastingssamenwerking West-Brabant;

de secretaris,

de voorzitter,

drs. P.C.A.M. Stoffelen

drs. Th.J.J.M. Schots