



Voorstel

Aan

Het Algemeen Bestuur van de BWB

Onderwerp

Programmabegroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025

Datum

16 juli 2021

Inleiding

Op 9 april jl. is door uw algemeen bestuur de begroting 2022 in ontwerp voor kennisgeving vastgesteld. Aansluitend aan de vergadering van uw AB is de ontwerpbegroting op 15 april naar de deelnemers verzonden in het kader van de te volgen zienswijzeprocedure. In overeenstemming met het bepaalde in artikel 30 van de Gemeenschappelijke Regeling Belastingssamenwerking West-Brabant dient uw algemeen bestuur van de BWB de begroting 2022 vóór 1 augustus 2021 vast te stellen en aan Gedeputeerde Staten van Noord Brabant te zenden.

Met dit voorstel wordt uw algemeen bestuur voorgesteld de 'programmabegroting BWB 2022 en het meerjarenperspectief 2023-2025', met in acht name van de ontvangen zienswijzen, vast te stellen.

Ingediende (concept) zienswijzen

Op grond van de Gemeenschappelijke Regeling kunnen de deelnemers een eventuele zienswijze indienen binnen een periode van 8 weken nadat de ontwerpbegroting is toegezonden. De volgende (concept) zienswijzen zijn ingediend.

Geen zienswijze

De colleges van burgemeester en wethouders van gemeenten Breda, Dongen, Etten Leur, Moerdijk, Oosterhout, Roosendaal, Woensdrecht, Rucphen en Zundert hebben de gemeenteraden voorgesteld om geen zienswijze in te dienen met betrekking tot de ontwerpbegroting 2022 van de BWB.

Gemeente Bergen op Zoom

Het college van burgemeester en wethouders adviseert de gemeenteraad om vast te houden aan de financiële richtlijn die is vastgesteld om de bijdragen voor de jaren 2022 tot en met 2025 gelijk te houden aan die van de begroting 2021

Gemeente Halderberge

Het college van burgemeester en wethouders adviseert de gemeenteraad om in te stemmen met de ontwerp programmabegroting 2022 met uitzondering van de verdeling van de bijdragen van de deelnemers. Hiervoor wenst de gemeente Halderberge uit te gaan van de verdeling zonder toepassing van de overgangsregeling.

Waterschap Brabantse Delta

Het dagelijks bestuur van het waterschap heeft het algemeen bestuur geadviseerd de volgende zienswijze over de begroting 2022 in te dienen:

- Het waterschap verwacht van de BWB haar uiterste best doet om de in deze begroting genoemde ontwikkelingen, taakstelling en de efficiency van de organisatie te realiseren.
- Het waterschap verzoekt de BWB om in toekomstige begrotingen aandacht te schenken aan de "marktpositie" van de BWB, bijvoorbeeld aan de hand van (openbare) benchmark gegevens om een prijs- en kwaliteitsvergelijking te kunnen doen met vergelijkbare organisaties en daarbij van andere te kunnen leren en verbeteren.

Reactie op de (concept) zienswijzen

De BWB bedankt de het colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten Breda, Dongen, Etten Leur, Moerdijk, Oosterhout, Roosendaal, Rucphen, Woensdrecht en Zundert voor het vertrouwen in de BWB door in te stemmen met de begroting 2022 en geen zienswijze in te dienen.

Reactie zienswijze gemeente Bergen op Zoom

In de algemene financiële richtlijnen Gemeenschappelijke Regelingen 2022 is bij richtlijn 5 inderdaad aangegeven dat de gemeente Bergen op Zoom wil vasthouden aan een gelijkblijvende deelnemersbijdrage ten opzichte van de begroting 2021. In de toelichting op deze richtlijn 5 zijn door de gemeente bergen op Zoom wel de volgende kanttekeningen aangegeven: "*Een GR zal cao-ontwikkeling en inflatie moeten meenemen bij het opstellen van hun begroting (realistisch ramen). Een gelijkblijvende bijdrage leidt tot een tekort in de begroting dat eigenlijk alleen kan worden opgelost door bepaalde taken niet uit te voeren of op een ander niveau uit te voeren. Het is zaak dat GR'en in hun Kaderbrief aangeven welke opties er zijn om de bezuiniging te behalen en de gemeenten kunnen (moeten) daarin dan een keus maken. Die keus kan zijn om bepaalde taken niet uit te voeren of op een ander niveau, maar die keus kan ook zijn om een hogere bijdrage te accepteren*".

In de kadernota 2022 van de BWB, welke unaniem door de deelnemers is vastgesteld, is besloten tot het doorvoeren van de reguliere loon- en prijscompensatie voor de jaren 2022 tot en met 2025. Daartegenover is ook besloten om de compensatie voor het jaar 2022 volledig op te vangen met het realiseren van een financiële taakstelling van € 240.000. Tenslotte is besloten om bij de begroting 2022 en volgende jaren rekening te houden met te verwachten productie-uitbreidingen en de daaruit voortvloeiende extra financiële lasten. De vastgestelde kadernota is in financiële zin integraal vertaald in de voorliggende begroting 2022, met dien verstande dat zelfs een financiële taakstelling is gerealiseerd van € 270.000.

Zonder rekening te houden met onontkoombare productiestijgingen zou de deelnemersbijdrage 2022 voor de gemeente Bergen op Zoom zelfs € 58.000 lager uitkomen dan voor 2021. De productiestijgingen (met name toename aantal objecten onder waardebezwaar) leiden tot een hogere bijdrage van € 69.000, zodat de deelnemersbijdrage per saldo stijgt met € 11.000 ten opzichte van de begroting 2021.

Reactie (concept) zienswijze gemeente Halderberge

De BWB heeft begrip voor het standpunt van gemeente Halderberge. Reeds bij de behandeling van de overgangsregeling tijdens de vergadering van het AB op 30 oktober 2020 heeft de gemeente Halderberge haar bedenkingen tegen deze overgangsregeling kenbaar gemaakt en tegen het voorstel gestemd. Met de uitslag van vier stemmen 'tegen' en acht stemmen 'voor' is op basis van het bepaalde in de Gemeenschappelijke Regeling Belastingssamenwerking West-Brabant echter voldaan aan de voorwaarde van tweederde van het aantal uit te brengen stemmen en is daarmee het voorstel aanvaard.

Reactie zienswijze waterschap Brabantse Delta

Het waterschap mag erop vertrouwen dat de BWB haar uiterste best zal doen om de in deze begroting genoemde ontwikkelingen, taakstelling en de efficiency van de organisatie te realiseren. Gedurende het begrotingsjaar 2022 zullen wij u via de Bestuursrapportages tussentijds hierover informeren.

De BWB streeft bij zowel het primaire- als ondersteunende proces steeds naar verdere optimalisering van de bedrijfsvoering en naar mogelijkheden tot efficiëntievoordelen en kostenbesparingen. Voor zover mogelijk zullen wij ons daarbij laten ondersteunen en gebruik maken van (openbare) benchmark gegevens om een prijs- en kwaliteitsvergelijking te kunnen doen met vergelijkbare organisaties.

Vervolg procedure

Zodra uw algemeen bestuur de programmabegroting 2022 definitief heeft vastgesteld, zal een exemplaar worden toegezonden aan het algemeen bestuur van het waterschap en de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten. De vastgestelde (meerjaren)begroting zal vervolgens vóór 1 augustus 2021 worden toegezonden aan het college van Gedeputeerde Staten.

Voorstel

Het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld:

1. Kennis te nemen van de ingediende zienswijzen en in te stemmen met de voorgenomen reactie daarop;
2. De programmabegroting 2022, inclusief het meerjarenperspectief 2023-2025, vast te stellen.



Belastingssamenwerking
West-Brabant

Besluit

Van

Het Algemeen Bestuur van de BWB

Onderwerp

Programmabegroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025

Datum

16 juli 2021

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 30 en 31 van de Gemeenschappelijke Regeling Belastingssamenwerking West-Brabant;

besluit:

1. Kennis te nemen van de ingediende zienswijzen en in te stemmen met de voorgenomen reactie daarop;
2. De programmabegroting 2022, inclusief het meerjarenperspectief 2023-2025, ter vast te stellen.

Aldus vastgesteld op 16 juli 2021.

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