



Belastingssamenwerking
West-Brabant

Voorstel

Aan

Het Algemeen Bestuur van de BWB

Onderwerp

Ontwerp 1^e Bestuursrapportage 2021

Datum

2 juli 2021

Inleiding

De 1^e bestuursrapportage heeft als doel om Uw algemeen bestuur te informeren over de voortgang van de (voorgenomen) beleidsontwikkelingen, de zich eventueel aandienende ontwikkelingen op het gebied van de bedrijfsvoering en over eventuele afwijkingen tussen de werkelijke baten en lasten ten opzichte van de destijds vastgestelde ramingen. Het dagelijks bestuur rapporteert aan het algemeen bestuur over de voortgang en activiteiten van de begroting. Als er afwijkingen en ontwikkelingen ten opzichte van de begroting worden geconstateerd, wordt dit in de bestuursrapportage gerapporteerd, waardoor een tijdige bijstelling kan plaatsvinden.

Toelichting

In deze bestuursrapportage zijn de resultaten over de eerste vier maanden van het begrotingsjaar 2021 afgezet tegen de ramingen van baten en lasten uit de begroting 2021. Bij deze resultaten over de eerste vier maanden heeft ook 'een doorkijk' naar de rest van het jaar plaatsgevonden. Op basis daarvan is vervolgens beoordeeld of al dan niet een bijstelling van de ramingen dient plaats te vinden.

In deze bestuursrapportage zijn de resultaten over de eerste vier maanden van het begrotingsjaar 2021 afgezet tegen de ramingen van baten en lasten uit de begroting 2021. Bij deze resultaten over de eerste vier maanden heeft ook 'een doorkijk' naar de rest van het jaar plaatsgevonden. Op basis daarvan is vervolgens beoordeeld of al dan niet een bijstelling van de ramingen dient plaats te vinden.

Resultaat 1^e bestuursrapportage 2021

Ten opzichte van de begroting vinden er een aantal mutaties plaats binnen de programma's. Per saldo zorgen deze mutaties voor een nadeliger resultaat van afgerond € 616.000.

Voor een belangrijk deel bestaat dit nadelig effect uit de volgende autonome ontwikkelingen:

- Hogere personeelslasten als gevolg van productietoename.
- Hogere griffie- en proceskosten door no cure no pay bureaus

Daarnaast zijn de financiële effecten voortvloeiende uit de door uw Algemeen bestuur vastgestelde overgangsregeling als gevolg van de nieuwe kosten-verdeelsystematiek per 1 januari 2021 in deze bestuursrapportage verwerkt.

Een uitgebreidere toelichting van deze mutaties vindt u in hoofdstuk 4.2 van de bestuursrapportage.

Dit nadelig resultaat van € 616.000 kan niet opgevangen worden binnen de huidige begroting van de BWB en zorgt daardoor voor een hogere bijdrage van de totale deelnemersbijdrage.

In dat kader wordt een begrotingswijziging opgesteld. Op grond van artikel 30, lid 8 van de gemeenschappelijke regeling belastingsamenwerking West-Brabant wordt hierop de zienswijze procedure toegepast. Na definitieve vaststelling door het algemeen bestuur, na afloop van de zienswijze procedure, wordt deze begrotingswijziging aan het college van GS van Noord Brabant gezonden

Voorstel

Het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld

1. de 1^e bestuursrapportage 2021 inclusief de ontwerp-1^e begrotingswijziging 2021 voor kennisgeving aan te nemen.
2. Aansluitend aan de AB vergadering deze rapportage, inclusief de 1^e begrotingswijziging 2021 voor te leggen aan de deelnemers in het kader van de zienswijzen-procedure.



Belastingssamenwerking
West-Brabant

Besluit

Van

Het Algemeen Bestuur van de BWB

Onderwerp

Ontwerp 1^e Bestuursrapportage 2021

Datum

2 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 5 van de financiële verordening Belastingssamenwerking West-Brabant;
artikel 30 van de Gemeenschappelijke Regeling Belastingssamenwerking West-Brabant;

besluit:

1. de 1^e bestuursrapportage 2021 inclusief de ontwerp-1^e begrotingswijziging 2021 voor kennisgeving aan te nemen.
2. Aansluitend aan de AB vergadering deze rapportage, inclusief de 1^e begrotingswijziging 2021 voor te leggen aan de deelnemers in het kader van de zienswijzen-procedure.

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