

Datum raadsvergadering:	28 mei 2014	Agenda nr.:	(in te vullen door griffie)
Portefeuillehouder:	Toine Theunis	Registratiecode:	(in te vullen door griffie)
Onderwerp:	Begroting 2015 en meerjarenbegroting 2015-2018 Belastingsamenwerking West-Brabant		

Aan de raad van de gemeente Roosendaal

Voorstel

Samenvatting:

De Belastingsamenwerking West-Brabant biedt de begroting 2015 en de meerjarenbegroting 2015-2018 aan voor een zienswijze.

Wij stellen u voor:

Een zienswijze te geven over de begroting 2015 en de meerjarenbegroting 2015-2018 van de Belastingsamenwerking West-Brabant waarin u aangeeft in te stemmen met de begroting 2015 en de meerjarenbegroting 2015-2018.

Aanleiding

De Belastingsamenwerking West-Brabant biedt de begroting 2015 en de meerjarenbegroting 2015-2018 aan voor een zienswijze.

Kader

Wet op de Gemeenschappelijke Regelingen en de Gemeenschappelijke Regeling Belastingsamenwerking West-Brabant.

Motivering / toelichting

De concept begroting 2015 geeft inzicht in de baten en lasten van de BWB voor de jaren 2015 tot en met 2018 en de bijdragen van de deelnemers voor die jaren.

Op basis van de werkelijke kosten en opbrengsten in 2013 is voor 2015 een begroting opgesteld die een getrouw beeld geeft van de te verwachten inkomsten en uitgaven.

In 2012 heeft de werkgroep kostentoerekening, samengesteld uit medewerkers van de deelnemers, geadviseerd over de wijze waarop de kosten door de deelnemers gedragen dienen te worden. De adviezen van de werkgroep zijn verwerkt in de concept begroting.

Doel en evaluatie

Het doel is een zienswijze te geven over de begroting 2015.

De realisatie van de begroting wordt gevolgd aan de hand van tussentijdse rapportages van de BWB en aan de hand van de jaarrekening.

Financiële aspecten en consequenties

In 2010 is ter toetsing van de begrotingen van alle gemeenschappelijke regelingen een 3x3%-korting voorgesteld. In 2011 zijn de spelregels nader geconcretiseerd daarvoor.

Dit voorstel is gedaan om ook verbonden partijen te laten meedoen in de door de gemeenten noodzakelijk te treffen ombuigingen. Deze spelregels golden voor de begrotingen 2012 t/m 2014 van de gemeenschappelijke regelingen. Voor de begrotingen vanaf 2015 gelden dus geen specifieke spelregels meer.

Wel is beoordeeld of de in de begroting 2015 en meerjarenramingen 2015-2018 gehanteerde uitgangspunten juist zijn.

Bij het opstellen van de begroting is uitgegaan van een loon- en prijsstijgingspercentage van 0%. Daarnaast zijn kwaliteit, continuïteit en permanente kostenreductie belangrijke uitgangspunten voor de BWB.

De bijdrage van de gemeente Roosendaal komt voor 2015 uit op € 1.202.481 (excl. BTW). In onze meerjarenbegroting 2014-2017 is voor 2015 een bijdrage geraamd van € 1.114.796 (excl. BTW). Dit betekent een nadeel van € 87.685. In de kosten is een bedrag begrepen van € 100.394 in verband met de invoering van DIFTAR met in gang van 2014. Deze kosten komen volledig ten laste van de gesloten financiering Afvalstoffenheffing. In de meerjarenbegroting 2014-2017 waren de kosten van DIFTAR nog niet geraamd. Hiermee rekening houdend is de bijdrage voor 2015 € 12.709 lager dan in onze meerjarenbegroting 2014-2017 is opgenomen.

Voor de garantietoelagen van het personeel dat destijds mee is over gegaan naar de BWB is een bijdrage geraamd van € 83.354.

Bijdrage gemeente Roosendaal (excl. BTW)	2015	2016	2017	2018
Begroting 2014 – gemeente Roosendaal	€ 1.114.796	€ 1.100.544	€ 1.086.247	€ 1.086.247
Concept begroting 2015 BWB	€ 1.202.481	€ 1.179.397	€ 1.157.125	€ 1.137.496
Nadeel t.o.v. begroting Roosendaal	€ 87.685	€ 78.853	€ 70.878	€ 51.249
Vnl. veroorzaakt door kosten DIFTAR met ingang van 2014 (tlv. gesloten financiering)	€ 100.394	€ 100.394	€ 100.394	€ 100.394
Per saldo voordeel t.o.v. mjb 2014-2017	€ 12.709	€ 21.541	€ 29.516	€ 49.145
Achterblijvende personeelskosten	€ 83.354	€ 83.354	€ 83.354	€ 83.354

Momenteel wordt met een aantal potentiële deelnemers gesproken over mogelijke toetreding tot de BWB. Toetreding van deelnemers in de toekomst leidt tot een lagere bijdrage van de huidige deelnemers.

Communicatie

De Belastingssamenwerking West-Brabant zal per brief worden geïnformeerd over uw zienswijze.

Bijlagen

1. Concept begroting 2015 Belastingssamenwerking West-Brabant.

Een ontwerpbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Burgemeester en wethouders van Roosendaal,

De secretaris,
R.E.C. Kleijnen

De burgemeester,
mr. J.M.L. Niederer

Datum raadsvergadering:	28 mei 2014	Agenda nr.:	(in te vullen door griffie)
Portefeuillehouder:	Toine Theunis	Registratiecode:	(in te vullen door griffie)
Onderwerp:	Begroting 2015 en meerjarenbegroting 2015-2018 Belastingsamenwerking West-Brabant		

De raad van de gemeente Roosendaal,

- Gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders.
- Gelet op het advies van de raadscommissie Bestuur d.d. 21 mei 2014.

Besluit:

Een zienswijze te geven over de begroting 2015 en de meerjarenbegroting 2015-2018 van de Belastingsamenwerking West-Brabant waarin u aangeeft in te stemmen met de begroting 2015 en de meerjarenbegroting 2015-2018.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 28 mei 2014.

De griffier,

De voorzitter,