

Raadsvoorstel

<i>Zaaknummer:</i>	Z/24/085505/394761
<i>Datum collegebesluit:</i>	dinsdag 14 mei 2024
<i>Datum commissievergadering:</i>	donderdag 20 juni 2024
<i>Datum raadsvergadering:</i>	donderdag 4 juli 2024
<i>Soort Voorstel:</i>	Raadsvoorstel
<i>Onderwerp:</i>	Zienschijze begrotingswijziging 2024 en concept begroting 2025-2028 BSGR
<i>Portefeuillehouder:</i>	Wethouder Van der Elst
<i>Programma:</i>	Bestuur
<i>Kernboodschap:</i>	Geven van zienschijze op begroting 2025 -2028 van de BSGR
<i>Bijlagen:</i>	Ja Bijlage 1 Brief dagelijks besturen deelnemers Bijlage 2 BSGR Concept begrotingswijziging maart 2024 Bijlage 3 BSGR Conceptbegroting 2025-2028 Bijlage 4 Zienschijze
<i>Beslisapunten:</i>	1. Een zienschijze op de begrotingswijziging 2024 en concept begroting 2025-2028 aan Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland naar voren te brengen zoals verwoord in de bij dit besluit behorende brief

Inleiding en samenvatting

Dit jaar introduceert de Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR) een nieuwe benadering voor het behandelen van de begrotingsdocumenten. In tegenstelling tot vorig jaar, waarbij de raad per brief op de hoogte werd gesteld van de begroting, worden de gewijzigde begroting voor 2024 en de conceptbegroting voor 2025-2028 nu direct voorgelegd aan de algemene besturen (de gemeenteraden van de gemeenten en de verenigde vergadering van het Hoogheemraadschap van Rijnland) van de deelnemers aan de BSGR voor zienschijzen. Deze gewijzigde werkwijze, vastgesteld in de vergadering van 28 maart, vraagt om een tijdige respons uiterlijk 15 juli 2024.

Beoogd effect

Een zienswijze door de raad op de begrotingswijziging 2024 en concept begroting 2025-2028 van de BSGR.

Argumenten

1.1 Begrotingswijziging op de begroting 2024 vanwege een tekort van € 1.086K.

De begrotingswijziging voor 2024 houdt in dat bepaalde budgetonderdelen zijn aangepast vanwege verwachte tekorten, vooral als gevolg van niet tijdig afgehandelde WOZ-bezwaren. Een tekort van € 1.086K wordt aangevuld uit de bestemmingsreserve op basis van geplande besluitvorming van de jaarrekening 2023. Ook moeten de bijdragen van gemeentelijke deelnemers herzien worden, omdat de kosten van WOZ-werkzaamheden hoger zijn en niet doorberekend worden aan het waterschap. Daarnaast zullen alle ICT-kosten, die voorheen deels in een ander programma stonden, nu onder de post Overhead/Bedrijfsvoering vallen.

1.2 De conceptbegroting 2025-2028 past binnen de financiële kaders. Met betrekking tot toekomstige ontwikkelingen kan een nadere zienswijze worden geformuleerd.

In de conceptbegroting voor 2025 wordt geen verhoging van de taakstelling verwacht in vergelijking met 2024. Er is wel een oproep gedaan om in 2025 terughoudend te zijn met nieuwe beleidsmaatregelen, en de focus te houden op voortzetting van het huidige beleid, behalve wanneer veranderingen door wetgeving noodzakelijk zijn.

De bijdragen van de deelnemers aan de begroting 2025 van de BSGR zijn voorlopig bepaald door de indexatie CPB.

De in de begroting vermelde deelnemersbijdragen betreffen voorschotten. De uiteindelijke bijdrage voor de periode 2025-2028 zal vastgesteld worden op basis van werkelijke kosten die bepaald worden aan de hand van een kostprijsberekeningsmodel in het eerste kwartaal na het betreffende begrotingsjaar.

1.3 Het indienen van een zienswijze is een bevoegdheid van de gemeenteraad

Conform artikel 31, lid 5, van de Gemeenschappelijke Regeling BSGR, wordt aan de raad van Voorschoten gevraagd om een zienswijze op de conceptbegroting 2025-2028 naar voren te brengen. De begroting zal uiteindelijk op 5 september 2024 door het Algemeen Bestuur van de BSGR worden vastgesteld.

Kanttekeningen

1.1 het vaststellen van begroting is een bevoegdheid van het Algemeen Bestuur.

Het vaststellen van de begroting 2025-2028 is conform de tekst van de gemeenschappelijke regeling voorbehouden aan het samenwerkingsverband. Nadat de deelnemende gemeenten en het Hoogheemraadschap van Rijnland hun zienswijze aan de BSGR kenbaar hebben gemaakt, wordt beoogd om de begroting 2025-2028 in de vergadering van het algemeen bestuur van de BSGR van 5 september 2024 vast te laten stellen. Vervolgens zal de begroting vóór 15 september 2024 worden toegezonden aan gedeputeerde staten van de provincie Zuid-Holland.

Inwonersparticipatie en communicatie

De BSGR heeft verzocht om uiterlijk 15 juli 2024 de zienswijze van de Raad te doen toekomen.

Financiën

Begroting 2024

Als gevolg van de voorliggende begrotingswijziging 2024, zal de aanvullende bijdrage van de gemeente Voorschoten € 35.475 bedragen, welke verwerkt zal worden via de reguliere P&C-cyclus (Voorjaarsnota 2024).

Begroting 2025-2028

Als uitgangspunt voor de begroting 2025 is gebruikt de financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen van gemeenten in de regio Midden-Holland. De deelnemersbijdrage is gebaseerd op het KPC-model. Hiermee is bij de individuele deelnemersbijdragen rekening gehouden. De bijdrage aan de BSGR voor het jaar 2024 (op basis van de oorspronkelijke begroting 2024) was € 444.212 en de bijdrage voor 2025 wordt € 451.011, gebaseerd op KPC basis 2023. De uiteindelijke deelnemersbijdrage wordt pas definitief vastgesteld in het eerste kwartaal van het jaar volgend op het betreffende begrotingsjaar. De voor 2025 vastgestelde deelnemersbijdrage wordt opgenomen in de begroting 2025.

Juridisch kader

Conform artikel 31, lid 5, van de Gemeenschappelijke Regeling BSGR, wordt aan de Raad van Voorschoten gevraagd om een zienswijze op de begroting 2025-2028 in te dienen. De zienswijze is voorbereid door het college van burgemeester en wethouders.

Risico's

Niet van toepassing

Duurzaamheid

Bij dit voorstel hebben overwegingen van duurzaamheid geen rol gespeeld.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

E.A. van Watingen,
gemeentesecretaris

drs. N. Stemerding,
burgemeester

Besluit

Zaaknummer: Z/23/079602/388915

De raad van de gemeente Voorschoten;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van dinsdag 14 mei 2024,

besluit:

1. Een zienswijze op de begrotingswijziging 2024 en concept begroting 2025-2028 aan Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland naar voren te brengen zoals verwoord in de bij dit besluit behorende brief.

Aldus ingestemd in de openbare vergadering van de raad der gemeente Voorschoten, gehouden op donderdag 4 juli 2024

de griffier,

de voorzitter,

drs. B.J. Urban

drs. N. Stemerding