

Bestuursvoorstel

| | | |
|---|--|--|
| Onderwerp: Ontwerp begroting 2017 Gemeenschappelijke Regeling Hefpunt | | Agendapunt: 6 |
| Nummer: Bestuursstukken\2109 | | |
| DB: Ja 7-6-2016 | BPP: Nee | FAZ: Ja 22-6-2016 |
| VVSW: Nee | AB: Ja 6-7-2016 | |
| Opsteller: Jans Bolding, 0598-693898 Staf en Directie | Opdrachtgever: Harm Küpers | Portefeuillehouder: Jakob Bartelds |
| Ondersteuning van de afdeling: <input type="checkbox"/> Technisch <input type="checkbox"/> Juridisch <input checked="" type="checkbox"/> Financieel <input type="checkbox"/> Staf <input type="checkbox"/> Communicatie | | |
| Externe betrokkenen: Gemeenschappelijke Regeling Hefpunt | Reden: Formele behandeling zienswijze ontwerp begroting 2017 | |
| Samenvatting: Door het dagelijks bestuur van Hefpunt wordt van het algemeen bestuur een zienswijze gevraagd op de ontwerp begroting 2017. | | |
| Duurzaamheidsparagraaf: Nee | | |
| Begrotingsaspecten: Ja De financiële gevolgen van de ontwerp begroting 2017 van Hefpunt zullen in de begroting 2017 (dit najaar) worden verwerkt. De bijdrage is € 22.000,- hoger dan waarmee in onze MJR is gerekend. | | |
| AB Voorstel: Instemmen met de zienswijze en het inbrengen hiervan in de vergadering van het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Hefpunt op 11 juli 2016. | | |
| Bijlagen: Ja <ul style="list-style-type: none"> - Ontwerp begroting 2017 GR Hefpunt met toelichting; - Ontwerp zienswijze begroting 2017 GR Hefpunt. | | |
| Ter inzage (bestuursnet): Nee | | |
| Besluit/opmerkingen bestuur: | | |
| Paraaf secretaris-directeur: | | |

Bestuursvoorstel

Inleiding/Procedureel

Op basis van artikel 50g, lid 1 Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr) moet het dagelijks bestuur van Hefpunt de begroting acht weken vóór de behandeling in het algemeen bestuur van Hefpunt aanbieden aan de algemene besturen van de deelnemende partijen. Op basis van artikel 50g, lid 2 moeten de deelnemende waterschappen de ontwerpbegroting voor een ieder ter inzage leggen. In artikel 50g, lid 3 is vervolgens bepaald dat het algemeen bestuur zienswijzen kan indienen bij het dagelijks bestuur van Hefpunt waarna de zienswijzen voorzien van commentaar door het dagelijks bestuur voorgelegd worden aan het algemeen bestuur van Hefpunt. Na vaststelling door het algemeen bestuur van Hefpunt wordt de vastgestelde begroting toegezonden aan de algemene besturen van de deelnemende waterschappen (artikel 50g, lid 4) waarna eventueel nog zienswijzen kunnen worden ingediend bij gedeputeerde staten.

Volgens artikel 50f lid 2 Wgr moet de begroting vóór 1 augustus voorafgaande aan het begrotingsjaar worden ingediend bij gedeputeerde staten van de provincie Groningen.

Volgens planning is de begroting op 9 mei in het dagelijks bestuur van Hefpunt behandeld en daarna aan de waterschappen voorgelegd voor hun zienswijze. De laatste algemeen bestuursvergadering van Hefpunt (voor 1 augustus) waarin de begroting moet worden vastgesteld is op 11 juli voorzien. Er is dus weinig tijd om de zienswijze te communiceren. Voorgesteld wordt dan ook voor de behandeling binnen Hefpunt, na afloop van de vergadering van de commissie FAZ onze (concept) zienswijze te versturen, met de vermelding dat de formele besluitvorming in het algemeen bestuur van Hunze en Aa's nog plaatsvindt. In de bijlage is onze zienswijze op de (concept) begroting 2017 verwoord. Na bestuurlijke behandeling op 6 juli zal daarna de definitieve zienswijze worden verzonden. Onze vertegenwoordigers in het algemeen bestuur van Hefpunt kunnen op 11 juli zo nodig mondeling de definitieve besluitvorming aangeven. Deze werkwijze is door Hefpunt voorgesteld en kan worden gevolgd. De formele behandeling is hierdoor gewaarborgd.

Inhoudelijk

Met ingang van 2015 worden naast de WOZ kosten ook de kadasterkosten (€ 178.000,-) rechtstreeks door de moederorganisaties voldaan. Er is op deze onderdelen derhalve geen sprake van een besparing maar van verschuiving van lasten.

Het waterschapsaandeel van de kadasterkosten was voor 2015 nog in de begroting opgenomen. Hiermee rekening houdend is het niveau van de begroting 2017 vrijwel gelijk aan dat van de begrotingsjaren 2015 en 2016.

Bestuursvoorstel

bedragen in €

| | Begroting 2015 | Realisatie 2015 | Begroting 2016 | Begroting 2017 |
|--------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| bijdragen waterschappen | 7.662.500 | 7.130.000 | 7.419.000 | 7.414.000 |
| waarin opgenomen: | | | | |
| - aandeel kadasterkosten | -223.553 | 0 | 0 | 0 |
| | 7.438.947 | 7.130.000 | 7.419.000 | 7.414.000 |

verdeling

| | | | | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| WF (47,7%) | 3.548.378 | 3.401.010 | 3.538.863 | 3.536.478 |
| NZV (23,1%) | 1.718.397 | 1.647.030 | 1.713.789 | 1.712.634 |
| HA (29,2%) | 2.172.173 | 2.081.960 | 2.166.348 | 2.164.888 |
| | 7.438.947 | 7.130.000 | 7.419.000 | 7.414.000 |

In de begroting is op pagina 10 in de voetnoot aangegeven dat de kolom MJR 2017 van de begroting 2016 is gecorrigeerd. De totale verwachte bijdrage van de waterschappen was niet € 7.336.931,-, maar zoals nu weergegeven € 7.581.731,-. De correctie heeft te maken met een onjuiste calculatie destijds van de totale kosten in de MJR. Bij het opstellen van onze meerjarenraming is uitgegaan van de op dat moment bekende meerjarenraming van Hefpunt. Het verschil met de huidige kosten bedraagt (€ 7.414.000,- - € 7.336.931,-) € 77.069,-. Ons aandeel hierin bedraagt 29,2 % oftewel € 22.504,-. Bij het aanbieden van de begroting 2017 (dit najaar) zal de werkelijke bijdrage 2017 in de cijfers worden verwerkt.

In de begroting is rekening gehouden met de bestuurlijke afspraken omtrent de post onvoorzien. Deze bedraagt € 250.000,- (circa 2,8 % van het begrotingskostentotaal), om Hefpunt toch de mogelijkheid te geven eventuele tegenvallers binnen de eigen begroting op te vangen. Mede op grond hiervan wordt afgezien van reservevorming binnen Hefpunt.

Ten opzichte van de realisatiecijfers over 2015 is (na correctie van de kadasterkosten) sprake van een toename van € 284.000,-. In 2015 is € 145.000,- vanuit onvoorzien benut. Hiervoor is in de begroting 2017 € 250.000,- voorzien. De netto stijging van de begroting 2017 ten opzichte van de rekeninguitkomst 2015, indien geen gebruik gemaakt wordt van de post onvoorzien, bedraagt dan € 179.000,- (=2,5%).

Naast de besparingen in de perceptiekosten door het samenbrengen van de heffing- en inning van de drie noordelijke waterschappen, is bij de oprichting van Hefpunt een verdere besparing voorzien door samenwerking met gemeenten. Hefpunt is eind 2014, samen met de gemeente Groningen, een onderzoek gestart naar de invulling van een gezamenlijk Noordelijk Belasting Kantoor (NBK). Inmiddels is de tweede fase van het onderzoek afgerond. Het ligt in de planning om in de juli vergadering van het algemeen bestuur van de waterschappen een GO/NO-GO besluit te nemen. In de ontwerp begroting 2017 is nog geen rekening gehouden met de eventuele kosten van de oprichting van een noordelijk belastingkantoor (NBK) in samenwerking met de gemeente Groningen, omdat deze kosten zijn opgenomen in een aparte projectbegroting bij de besluitvorming rondom het NBK.

Concluderend kan gesteld worden dat de begroting zich op of rond het niveau van voorgaande jaren bevindt. Gezien de voorgenomen ontwikkelingen rondom het NBK zal ook aan een verdere besparingsdoelstelling inhoud kunnen worden gegeven op termijn.

Bestuursvoorstel

Voorstel

Instemmen met de zienswijze en het inbrengen hiervan in de vergadering van het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Hefpunt op 11 juli 2016.

namens het dagelijks bestuur,

Harm Küpers
secretaris-directeur

Alfred van Hall
dijkgraaf