

Aan de gemeenteraad van de gemeente Stichtse Vecht  
d.t.v. college van burgemeester en wethouders

**Behandeld door**  
R.F.H. van Beers  
**Direct nummer**  
035 6559150  
**E-mail**  
r.vanbeers@belastingensww.nl

**Datum**  
24 mei 2017  
**Onderwerp**  
Aanbieden ontwerpbegroting 2018  
**Bijlage**  
1

**Ons kenmerk**

**Uw kenmerk**

*Bij beantwoording graag ons kenmerk en datum vermelden.*

Geachte leden van de gemeenteraad,

De kosten van de bedrijfsvoering van Belastingen SWW (BSWW) worden gedragen door bijdragen van de 3 deelnemende gemeenten. Om deze bijdragen te bepalen is een ontwerpbegroting voor het jaar 2018 opgesteld. De ontwerpbegroting is in lijn met de door het bestuur van BSWW vastgestelde Kadernota 2018. In deze nota zijn de beleidsvoornemens met mogelijke financiële consequenties en de financiële uitgangspunten voor het uitvoeringsjaar 2018 weergegeven. Daarnaast is ingegaan op de ontwikkelingen binnen de organisatie. De Kadernota 2018 is reeds eerder naar u toegezonden.

Zoals eerder aangegeven, heeft het bestuur van BSWW besloten om een onafhankelijk onderzoek te laten uitvoeren naar het functioneren van de uitvoeringsorganisatie BSWW. Het is mogelijk dat de uitkomsten van dit onderzoek aanleiding geven tot aanpassingen voor BSWW. Wanneer eventuele aanpassing van de structuur en uitvoering financiële consequenties hebben, dan zal aan u een begrotingswijziging worden voorgelegd.

Het bestuur van BSWW heeft ervoor gekozen om, ondanks de mogelijkheid dat als gevolg van het uit te voeren onderzoek de begroting nog aanpassingen kan ondergaan, de ontwerpbegroting in haar huidige opzet toch aan uw raad aan te bieden. De reden hiervoor is dat volgens de Gemeenschappelijke regeling de vastgestelde begroting uiterlijk 1 augustus aan Gedeputeerde Staten van Noord-Holland dient te worden gezonden.

Hierbij bieden wij u de ontwerpbegroting 2018 aan. Conform het bepaalde in artikel 15.4 van de Gemeenschappelijke regeling wordt uw raad in de gelegenheid gesteld om een zienswijze over de ontwerpbegroting bij het bestuur naar voren te brengen. Het bestuur zal vervolgens, met inachtneming van de uitgebrachte zienswijzen, uiterlijk op 15 juli 2017 de begroting vaststellen en naar Gedeputeerde Staten van Noord-Holland zenden.

Conform het bepaalde in artikel 15.6 van de Gemeenschappelijke regeling wordt uw raad daarna in staat gesteld een zienswijze op de vastgestelde begroting naar voren te brengen bij Gedeputeerde Staten van Noord-Holland. Daartoe ontvangt uw raad na vaststelling door het bestuur de vastgestelde begroting.

### Begroting 2018:

Bij het opstellen van de begroting 2018 is uitgegaan van de volgende uitgangspunten:

- de begroting 2018 is in hoofdlijnen gebaseerd op de begroting 2017
- er wordt een indexering van 0,9% toegepast o.b.v. de prijsontwikkeling van het bruto binnenlands product zoals opgenomen in de laatst beschikbare circulaire gemeentefonds (Septembercirculaire 2016) (kapitaallasten en storting reserve worden niet geïndexeerd)
- gezien het economisch herstel wordt voor 2018 rekening gehouden met een loonstijging in de cao van 1,5%
- de stijging van de pensioenpremies over 2017 en 2018 zal naar verwachting leiden tot een toename van de pensioenkosten met 1%
- gebleken is dat de te hanteren aangepaste functienormbedragen hoger uitkomen en daarnaast is een aantal medewerkers met een hogere werkelijke schaal ingeschaald dan de functionele schaal (op grond van het sociaal plan). Dit betekent voor de begroting 2018 een verhoging van de salaris- en personeelskosten ter grootte van € 65.000
- zoals in de begroting 2017 was aangegeven, kan vanaf 2018 de extra inzet van externe inhuur in verband met de opstartfase van BSWW worden afgebouwd. Het budget voor inhuur externen wordt daarom in de begroting 2018 verlaagd met € 15.000 en vanaf 2018 niet meer geïndexeerd
- in de begroting 2017 was geen rekening gehouden met kosten die de BNG in rekening brengt voor incasso van opgelegde belastingen. Bankkosten betreffen structurele kosten, voor de begroting 2018 betekent dit een verhoging van het budget voor kantoorkosten met € 30.000.
- conform het wijzigingsbesluit BBV van 5 maart 2016 en de in oktober 2016 uitgebrachte Notitie verbonden partijen van de Commissie BBV zijn in de begroting 2018 van BSWW de lasten en baten ook weergegeven naar taakvelden, wat onder andere betekent dat de overheadkosten apart zijn weergegeven.


### Bijdragen gemeenten 2018:

Op basis van de begroting 2018 zijn de bijdragen voor de gemeenten (op basis van de bij de totstandkoming van BSWW vastgestelde verdeelsleutel):

Gemeente Stichtse Vecht	: € 1.018.000
Gemeente Weesp	: € 366.100
Gemeente Wijdemeren	: € 401.900

Met vriendelijke groet,

Het bestuur van de Gemeenschappelijke  
Regeling Bedrijfsvoeringsorganisatie SWW



B.J. van Bochove  
wnd-voorzitter



R.F.H. van Beers  
secretaris/directeur