



Raadsvoorstel

Onderwerp: Zienswijze begroting 2024 en 1e begrotingswijziging 2023 SVHW	College van burgemeester en wethouders 23 mei 2023	Zaaknummer 793605
Portefeuillehouder C.A. van der Duijn Schouten	Commissie Samen wonen 15 juni 2023	Openbaar
E-mailadres opsteller: k.djodikromo@bar-organisatie.nl	Gemeenteraad 29 juni 2023	

Geadviseerd besluit

1. De zienswijze op de ontwerpbegroting 2024 en de 1e begrotingswijziging 2023 van de gemeenschappelijke regeling SVHW vast te stellen en te versturen.

Raadsvoorstel

Inleiding

Op 14 april 2023 heeft het dagelijks bestuur van het Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie Heffing en Waardebepaling (SVHW) de concept meerjarenbegroting 2024 en de 1e begrotingswijziging 2023 toegezonden en uw gemeenteraad in de gelegenheid gesteld om een zienswijze daarop te geven.

Beoogd effect

Vanuit de controlerende rol van uw raad een zienswijze te geven ten aanzien van de conceptbegroting 2024 en de 1e begrotingswijziging 2023.

Relatie met beleidskaders

In overeenstemming met artikel 68 van de Wet gemeenschappelijke regelingen stelt het dagelijks bestuur van het SVHW de raden van de deelnemers in staat om zienswijzen over de ontwerpbegroting 2024 en de 1e begrotingswijziging 2023 in te dienen.

Argumenten

1.1 De ontwerpbegroting 2024 past binnen de financiële kaders: toename van de totale deelnemersbijdrage van 3,96%

De omvang van de begroting is voor SVHW noodzakelijk om de continuïteit en de verdere ontwikkeling van de organisatie en de dienstverlening te kunnen blijven borgen. De totale deelnemersbijdrage neemt toe met € 512.000, hetgeen een toename is van 3,96% ten opzichte van de gewijzigde begroting 2023. De stijging van de deelnemersbijdrage valt volledig toe te rekenen aan indexering. Er is geen nieuw beleid in de begroting 2024 opgenomen.

Met betrekking tot de indexering van kosten gelden de volgende uitgangspunten.

Materiële kosten: indexering van 2,4%

Indexering materiële kosten geschiedt op basis van de door het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) gepubliceerde Nationale consumentenprijsindex volgens de septembercirculaire. Voor de Begroting 2024 gaat SVHW uit van een indexering met 2,4 procent, conform de consumentenprijsindex volgens de septembercirculaire van het Centraal Bureau voor de Statistiek. De door het CBS gepubliceerde CPI over het jaar 2022 is 9,9 procent en voor 2023 2,6 procent. Hiervoor heeft in de 1e wijziging van de begroting 2023 een aanvullende indexering plaats gevonden.

Personele kosten: stijging met 4,2%

De door het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) gepubliceerde Loonvoet sector Overheid volgens de septembercirculaire wordt toegepast voor indexering van de personele kosten. In lijn met het besluit van het algemeen bestuur van 1 februari 2017 volgt SVHW voor het indexeren van de personeelskosten de afspraken die zijn vastgelegd in de CAO Werken voor waterschappen. In het geval van het ontbreken van een CAO gaat SVHW uit van de gepubliceerde loonvoet volgens de septembercirculaire. Voor de Begroting 2024 gaat SVHW uit van een indexering met 4,2 procent. Indien de werkelijke inflatie respectievelijk loonontwikkeling beduidend afwijkt van de vooraf geraamde indexering wordt het oude jaar via een begrotingswijziging achteraf gecorrigeerd en daarmee op het juiste prijsniveau gebracht.

1.2. 1e begrotingswijziging 2023 als gevolg van CAO- en prijsontwikkeling: basis voor de begroting 2024

De 1e wijziging van de Begroting 2023 is de basis voor de uitwerking van de begroting 2024. Bij het opstellen van de begroting 2023 was het onmogelijk om een voorspelling te doen over de ontwikkeling van de CAO- en prijsontwikkelingen in 2022 (afwijking ten opzichte van de begroting 2022) en 2023. Daarnaast vond in 2023 de toetreding van de gemeente Ridderkerk plaats die nog niet verwerkt was in de primaire begroting 2023. Als gevolg van deze ontwikkelingen is een 1e wijziging van de Begroting 2023 opgesteld waarin ook de effecten (bezuinigingen) vanuit de jaarrekening 2022 zijn verwerkt.

1.3 De 1e begrotingswijziging 2023 valt lager uit dan in de Kadernota 2024: de vijf componenten

In de Kadernota 2024 is opgenomen dat het financiële effect van de begrotingswijziging 2023 maximaal € 1.217.000 bedraagt. Door interne financiering (bezuinigingen) is het financiële effect van de 1e begrotingswijziging 2023 uiteindelijk € 104.000 lager dan opgenomen in de Kadernota 2024. De 1e wijziging van de begroting 2023 bestaat uit vijf componenten:

- kosten gerelateerd aan CAO- en prijsontwikkelingen die niet zijn opgenomen in de primaire Begroting 2023;
- kosten in verband met de toetreding van Ridderkerk als deelnemer per 1-1-2023. Tegenover deze kosten staan de van toepassing zijnde jaarlijkse deelnemersbijdragen;
- een niet in de kadernota voorziene stijging van salariskosten en kosten organisatie ontwikkeling;
- een lagere doorberekening van WOZ kosten van het Ministerie. Hier tegenover staat een lagere doorbelasting aan het waterschap Hollandse Delta waardoor de impact in deze begrotingswijziging kostenneutraal is;
- een bezuiniging op de automatiseringskosten van SVHW.

Het totaal van de bovenstaande posten bedraagt € 1.113.000. Tegenover de kosten van de nieuw toegetreden deelnemer Ridderkerk staat een geraamde opbrengst van € 634.000 als deelnemersbijdrage. Ten tijde van het opstellen van de begroting was nog niet bekend dat de variabele tarieven voor de afvalstoffenheffing per 1-1-2023 zou worden afgeschaft. Op grond hiervan is toen de raming gemaakt op basis van extra aanslagregels in verband met eindafrekening van de variabele tarieven van de afvalstoffenheffing. De definitieve jaarlijkse bijdrage van Ridderkerk zal gebaseerd zijn op de werkelijke uitvoeringskosten. Onze bijdrage voor 2023 zal dan ook lager zijn dan het aangegeven bedrag van € 634.000. In verband met onze zienswijze zullen wij dit in onze reactiebrief richting SVHW meegeven.

Overleg gevoerd met
SVHW.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Uitvoering/vervolgstappen

Het algemeen bestuur van SVHW zal na verwerking van de ontvangen zienswijzen van de deelnemers de begroting 2024 en de 1^e begrotingswijziging 2023 vaststellen. Deze vastgestelde begrotingen zullen vervolgens naar de deelnemers worden toegestuurd.

Evaluatie/monitoring

Niet van toepassing.

Financiën

1e begrotingswijziging 2023

Ten aanzien van de 1e begrotingswijziging 2023 constateren wij dat ons besluit tot het niet toepassen van Diftar nog niet is verwerkt. Wij verwachten dan ook dat SVHW de financiële aanpassing die hier mee gemoeid is verwerkt bij onze definitieve afrekening over 2023.

Ontwerpbegroting 2024

Ten aanzien van de ontwerpbegroting 2024 constateren wij dat onze Ridderkerkse deelnemersbijdrage, maar ook van de andere deelnemers, in de diverse overzichten niet overal hetzelfde is. Zo sluit ons bedrag voor 2024 op pagina 47 niet aan op het bedrag in de tabel op pagina 60, maar wel weer op het bedrag in de tabel op pagina 79. Wij verzoeken het SVHW om de bedragen met elkaar in lijn te brengen. Het totaal van de bijdrage van de deelnemers is overigens wel overal gelijk.

Het juiste Ridderkerkse bedrag voor 2024 bedraagt € 599.000 conform pagina 47 en 79 waarin het wegvallen van Diftar correct verwerkt is. Wij gaan er van uit dat SVHW de onderlinge deelnemersbijdragen in de definitieve versie van de begroting 2024 op pagina 60 aanpast naar de juiste bedragen.

Bij de uitwerking van de begroting 2024 zullen wij onze aangepaste deelnemersbijdrage aan het SVHW meerjarig verwerken.

Juridische zaken

Niet van toepassing.

Duurzaamheid en Ecologie

Niet van toepassing.

Inclusiviteitstoets

Niet van toepassing.

Communicatie/participatie na besluitvorming

Na besluitvorming ontvangt het dagelijks bestuur van SVHW de bijgevoegde brief als zienswijze op de conceptbegroting 2024 en de 1^e begrotingswijziging 2023.

Burgemeester en wethouders van Ridderkerk,

de secretaris,

de burgemeester,

dhr. H.W.J. Klaucke

dhr. C.A. Oosterwijk

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief voor zienswijze 1e begrotingwijziging 2023 SVHW.pdf
2. Aanbiedingsbrief voor zienswijze begroting 2024 SVHW.pdf
3. 1e wijziging Begroting 2023 SVHW.pdf
4. Begroting 2024 SVHW.pdf
5. Zienswijze begroting 2024 en 1e begrotingswijziging 2023 SVHW.pdf

CONCEPT RAADSBESLUIT

Onderwerp: Zienswijze begroting 2024 en 1e begrotingswijziging 2023 SVHW	Gemeenteraad: 29 juni 2023	Zaaknummer: 793605
	Commissie samen wonen 15 juni 2023	

De raad van de gemeente Ridderkerk,
gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders op 23 mei 2023,

BESLUIT:

1. De zienswijze op de ontwerpbegroting 2024 en de 1e begrotingswijziging 2023 van de gemeenschappelijke regeling SVHW vast te stellen en te versturen.
