



A.B. 21/11

Onderwerp: Kadernota 2022

Inleiding

Voor u ligt de Kadernota 2022 van de Samenwerking Vastgoedinformatie Heffing en Waardebepaling (SVHW). SVHW dient voor 2022 een (meerjaren)begroting op te stellen. De Kadernota 2022 is hierbij een belangrijk instrument ter voorbereiding op het samenstellen van de begroting en voor het inzichtelijk maken van een meerjarenperspectief. De nota schetst namelijk op hoofdlijnen de inhoudelijke en financiële ontwikkelingen voor de komende jaren en stelt de kaders voor de Begroting 2022 en voor de meerjarenbegroting 2023–2026. Na vaststelling van de nota door het Algemeen Bestuur van SVHW werken het Dagelijks Bestuur en de ambtelijke organisatie de nieuwe begroting vervolgens binnen de vastgestelde kaders verder uit.

In de bijlagen treft u aan:

- De Kadernota 2022 (A.B. 21/12);
- Het AB besluit om in te stemmen met de Kadernota 2022 (A.B. 21/13).

Gewenste behandeling

U wordt verzocht om de Kadernota 2022 vast te stellen.

Toelichting

Bij het opstellen van de Kadernota 2022 is SVHW uitgegaan van de structurele indexering, zoals die door het Algemeen Bestuur op 1 februari 2017 is vastgesteld:

- Voor de indexering van de materiele kosten wordt de meest recente gepubliceerde CBS-Consumentenprijsindex gehanteerd. Deze bedraagt 1,3 procent;
- 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 een loonstijging van 1 procent.

De omgeving van SVHW is onderhevig aan veel (snelle) veranderingen op het gebied wetgeving en technologie. De consequenties van deze externe ontwikkelingen moeten worden geïmplementeerd binnen de bedrijfsvoering en systemen van SVHW. Tevens dient de dienstverlening aan particulieren, ondernemers en de deelnemers hierop te worden aangepast. SVHW heeft daarom in de Kadernota 2022 veel aandacht besteed aan het beschrijven van de ontwikkelingen en aan het zoveel mogelijk trachten te bepalen van de financiële impact. Een groot deel van deze ontwikkelingen is overigens ook van toepassing op de omgeving van de deelnemers en zij zullen hier zelf ook maatregelen voor moeten treffen.

SVHW streeft er al jaren naar om de kostenstijging ten gevolge van de externe ontwikkelingen, indexering en nieuw beleid zoveel mogelijk op te vangen binnen de exploitatie. In de periode van 2016 tot en met 2021 bedraagt dit een bedrag van 1.093.000 euro. Dit streven heeft er toe geleid dat SVHW een aantoonbaar laag kostenniveau heeft, dat substantieel onder het landelijk gemiddelde ligt. Daarnaast heeft SVHW in dezelfde periode 1.142.000 euro gerestitueerd aan de deelnemers.



Door het bovenstaande is het niet mogelijk om in 2022 de kosten ten gevolge van de externe ontwikkelingen en de indexering nog verder binnen de exploitatie op te vangen, zonder dat dit consequenties heeft voor de kwaliteit en uitvoering van de dienstverlening en het kunnen voldoen aan wettelijke eisen.

Bij het opstellen van de Begroting 2022 houdt SVHW rekening met de volgende gegevens ten gevolge van indexering en (externe) ontwikkelingen:

Item	Kosten (€)	Incidenteel/ structureel
Indexering:		
Indexering materiële kosten	90.142	structureel
Indexering personele kosten	54.290	structureel
Ontwikkelingen:		
Kosten WOZ (overige ontwikkelingen)	100.000	structureel
Wet modernisering bestuurlijk verkeer	50.000	structureel
Primaire systemen belastingen	150.000	structureel
Primaire systemen Waarderen/BAG	50.000	structureel
aanbesteding printcontract	15.000	incidenteel
toename proceskostenvergoeding	200.000	structureel
Totaal	709.432	

Doordat SVHW het totaalbedrag van 709.432 euro met 40.000 euro corrigeert ten gevolge van een andere aanpak van de banenafpraak inclusief de daarmee samenhangende kosten en met 137.000 euro voor de incidentele kosten 2021 is de netto kostentoe name 532.432 euro.

Het nieuw beleid, dat SVHW naast alle activiteiten ten gevolge van externe ontwikkelingen uitvoert, bestaat voornamelijk uit de verdere ontwikkeling van de dienstverlening in de richting van particulieren, ondernemers en deelnemers. SVHW realiseert dit binnen de exploitatie waardoor er geen sprake is van aanvullende kosten.

Er zijn ten opzichte van 2021 geen mutaties voorzien in de opbrengst invorderingskosten en overige opbrengsten. Daarnaast is er ook geen rekening gehouden met mutaties van het deelnemersveld. De financiële gevolgen van een eventuele toetreding van een nieuwe deelnemer zullen worden verwerkt in een begrotingswijziging.

De deelnemersbijdrage stijgt hierdoor met 5,1% ten opzichte van 2021. De onderstaande tabel geeft het overzicht.



Deelnemersbijdrage gewijzigde Begroting 2021	10.295.000
Bij:	
indexering materiële kosten	90.142
indexering personele kosten	54.290
kosten WOZ (overige ontwikkelingen)	100.000
Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer	50.000
primaire systemen belastingen	150.000
primaire systemen waarden/BAG	50.000
aanbesteding printcontract	15.000
toename proceskostenvergoeding	200.000
	<hr/>
	709.432
Af:	
incidentele kosten 2021	-137.000
kosten banenafpraak	-40.000
	<hr/>
Netto stijging	532.432
	<hr/>
Deelnemersbijdrage 2022	10.827.432
(exclusief PM-posten)	<hr/>
Stijging	5,17%

Overig

Na instemming door het AB zal de Kadernota worden aangeboden aan de Colleges, Raden en Algemeen Bestuur van de deelnemers.

Klaaswaal, 3 februari 2021