

|   |   |   |                                  |
|---|---|---|----------------------------------|
| <b>Opsteller<br/>Zaak/Document<br/>nummer</b> | Joosten, Jacqueline<br>Z/26/218689 405341               | <b>Datum stuk<br/>Afdeling<br/>Agendanummer</b> | 21 april 2026<br>Bedrijfsvoering |
| <b>Onderwerp</b>                              | Ontwerpbegroting 2027 en meerjarenraming 2028-2031 BsGW |   |                                  |
| <b>Portefeuillehouder</b>                     | Dhr. P. Janssen   |   |                                  |

### Aan de gemeenteraad namens burgemeester en wethouders van Beekdaelen

#### Voorstel

De Raad conform bijgevoegd raadsvoorstel voor te stellen om:

1. In te stemmen met de ontwerpbegroting 2027, meerjarenraming 2028-2031 en de kadernota 2027 van de BsGW en hierbij de voorgestelde zienswijze indienen;
2. In te stemmen met de financiële consequenties voor de gemeente Beekdaelen en deze voor de jaren 2027 t/m 2031 op te nemen in het meerjarenperspectief bij de kadernota 2027 van de gemeente Beekdaelen.

#### Samenvatting

Dit voorstel gaat in op de jaarstukken van de gemeenschappelijke regeling BsGW. De financiële consequenties daarvan worden verwerkt in de gemeentelijke planning en control documenten. Ook wordt de gemeenteraad met dit voorstel in de gelegenheid om indien nodig een zienswijze in te dienen.

#### Inleiding

BsGW is belast met de heffing en inning van lokale heffingen voor zowel de deelnemende gemeenten als het Waterschap Limburg en is verantwoordelijk voor de uitvoering van de Wet WOZ.

Op 26 februari jl. heeft het Dagelijks Bestuur van de BsGW de ontwerpbegroting 2027 en de meerjarenraming 2028-2031 vastgesteld. De Raad ontvangt deze ontwerpbegroting en meerjarenraming op grond van artikel 23 van de GR BsGW en wordt in de gelegenheid gesteld om een eventuele zienswijze hierover in te dienen.

Voorafgaand aan de vaststelling van de begroting 2027 en de meerjarenraming 2028-2031 dient het Dagelijks Bestuur van de BsGW schriftelijk en gemotiveerd te reageren op de ingediende zienswijzen. De begroting wordt samen met ingediende zienswijzen en reacties aangeboden aan het Algemeen Bestuur van de BsGW ter vaststelling in haar vergadering van 25 juni a.s.

#### Argumenten

*1.1 Op 17 december 2025 is de kadernota 2027 door het Algemeen Bestuur van de BsGW vastgesteld.* De ontwerpbegroting 2027 en meerjarenraming 2028-2031 zijn gebaseerd op de kaders zoals opgenomen in de kadernota 2027. De financiële consequenties van de kaders die hierin zijn opgenomen betreffen uitsluitend de jaarlijkse indexeringen.

*1.2 De BsGW heeft een "beleidsarme" begroting voorgelegd.*

BsGW voorziet voor het begrotingsjaar 2027 geen andere kostenstijgingen dan de indexering. De begrotingsposten zijn nagenoeg allemaal gebaseerd op eerder door het Algemeen Bestuur van de BsGW genomen besluiten en wetgeving. Per saldo dalen de reguliere netto kosten 2027 met € 64 duizend ten opzichte van de begroting 2026. In de volgende tabel wordt de berekening weergegeven:

|                             |   |                     |                 |
|-----------------------------|---|---------------------|-----------------|
| <b>Opsteller</b>            | Joosten, Jacqueline                                     | <b>Datum stuk</b>   | 21 april 2026   |
| <b>Zaak/Document nummer</b> | Z/26/218689 405341                                      | <b>Afdeling</b>     | Bedrijfsvoering |
|                             |   | <b>Agendanummer</b> |                 |
| <b>Onderwerp</b>            | Ontwerpbegroting 2027 en meerjarenraming 2028-2031 BsGW |                     |                 |
| <b>Portefeuillehouder</b>   | Dhr. P. Janssen   |                     |                 |

|  |                 |
|--|-----------------|
| <b>Bedragen * € 1000</b>   |                 |
| <b>Regulier begroting BsGW 2026 (via kostenverdeelmethodiek)</b> | <b>€ 27.836</b> |
| Bij: indexeringen salarissen interne kosten                      | € 806           |
| inflatie   | € 220           |
|  | <u>1026</u>     |
| Af: verschil taakstelling OOP 2027 tov 2026                      | € -200          |
| kostenvergoeding bezwaren en beroep                              | € -500          |
| verlaging huisvestingskosten                                     | € -200          |
| vervallen tijdelijke fte's agv implementatie Woo                 | € -175          |
| inflatie maatwerk  | € -15           |
|  | <u>€ -1.090</u> |
|  | <b>€ -64</b>    |
| <b>Regulier begroting 2027</b>                                   | <b>€ 27.772</b> |
| <b>Maatwerk 2027</b>   | <b>€ 416</b>    |
|  | <b>€ 28.188</b> |

De mutaties ten opzichte van de begroting 2026 kunnen als volgt worden toegelicht:

- De salariskosten worden geïndexeerd op basis van de CAO Werken voor Waterschappen met 4,4% en verwacht wordt dat de loonkosten 2027 met € 806.000 zullen stijgen;
- De overige kosten worden geïndexeerd met 2,6% en verwacht wordt dat deze kosten stijgen met € 220.000;
- Bij de uitvoering van het OOP (Ondernemings- en Ontwikkelplan) is een bezuinigingsdoelstelling geformuleerd. Voor 2027 is dit een bedrag van € 1,2 miljoen, € 200.000 meer dan in de begroting 2026 is opgenomen;
- De kostenvergoedingen voor bezwaren en beroep worden lager ingeschat op basis van ervaringscijfers over 2024 en 2025. Als gevolg van de Wet herwaardering proceskostenvergoeding WOZ zijn de kostenvergoedingen drastisch verlaagd. Dit heeft geleid tot een daling van € 500.000;
- Het huidige huurcontract loopt eind 2026 af. De BsGW verhuist naar een andere locatie in Roermond. De verwachting is dat de huisvestingskosten zullen dalen met € 200.000;
- Door de implementatie van de Wet open overheid (Woo) is in de begroting 2026 rekening gehouden met tijdelijke inzet van extra personeel. Dit vervalt vanaf 2027 en dat betekent een daling van € 175.000;
- Maatwerk wordt geïndexeerd en dit wordt via een separate facturatie aan de afnemers van het maatwerk in rekening gebracht.

2.1 Als de begroting 2027 en meerjarenraming 2028-2031 ongewijzigd wordt vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de BsGW zal de bijdrage aan BSGW dalen.

|   |   |   |                                  |
|---|---|---|----------------------------------|
| <b>Opsteller<br/>Zaak/Document<br/>nummer</b> | Joosten, Jacqueline<br>Z/26/218689 405341               | <b>Datum stuk<br/>Afdeling<br/>Agendanummer</b> | 21 april 2026<br>Bedrijfsvoering |
| <b>Onderwerp</b>                              | Ontwerpbegroting 2027 en meerjarenraming 2028-2031 BsGW |   |                                  |
| <b>Portefeuillehouder</b>                     | Dhr. P. Janssen   |   |                                  |

Het effect van de daling van de bijdrage aan BsGW wordt in onderstaande tabel weergegeven:

| <b>Begroting BsGW 2027 - 2031</b>                      |  |             |             |             |             |
|--|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Bedragen * € 1000</b>                               |  |             |             |             |             |
| Begroting 2027 exclusief maatwerk                      |  | 27.772      |             |             |             |
| Aandeel Beekdaelen in begroting BsGW                   |  | 2,20%       |             |             |             |
| Aandeel loon- en prijsstijging in begroting BsGW       |  | 1.026       |             |             |             |
| Aandeel loon - en prijsstijging bijdrage Beekdaelen    |  | 23          |             |             |             |
|  |  | <b>2027</b> | <b>2028</b> | <b>2029</b> | <b>2030</b> |
| Bijdrage Beekdaelen constant                           |  | 612         | 610         | 610         | 610         |
| Af: reguliere bijdrage begroting 2026 en mjr 2027-2030 |  | 618         | 616         | 616         | 616         |
| <b>Afname bijdrage</b>                                 |  | <b>-6</b>   | <b>-6</b>   | <b>-6</b>   | <b>-6</b>   |
| Ten laste van stelpost loon- en prijsstijging          |  | 23          | 23          | 23          | 23          |
| Ten gunste van algemene middelen                       |  | -29         | -29         | -29         | -29         |

Na vaststelling van de ontwerpbegroting 2027 van de BsGW dienen de financiële gevolgen te worden meegenomen bij de samenstelling van de kadernota 2027, de gemeentelijke begroting 2027 en de meerjarenraming 2028-2031.

#### **Kanttekeningen en risico's**

Voorliggende begroting is aangeboden aan de deelnemers voordat de jaarrekening 2025 is vastgesteld. Op basis van de voorlopige jaarrekening 2025 van de BsGW zal het positieve saldo € 4,266 miljoen bedragen. Hiervan zal de gemeente Beekdaelen naar verwachting € 128.148 ontvangen. Het positieve resultaat wordt voor het grootste gedeelte verklaard door meevallers in de afwikkeling van bezwaren en beroepen.

#### **Financiën**

Onder argument 2.1 is een tabel opgenomen waaruit blijkt dat de bijdrage aan BsGW gaat dalen en de financiële gevolgen voor de gemeentelijke begroting 2027 en meerjarenraming 2028-2031.

#### **Vervolgtraject en verantwoording**

|   |   |   |                                  |
|---|---|---|----------------------------------|
| <b>Opsteller<br/>Zaak/Document<br/>nummer</b> | Joosten, Jacqueline<br>Z/26/218689 405341               | <b>Datum stuk<br/>Afdeling<br/>Agendanummer</b> | 21 april 2026<br>Bedrijfsvoering |
| <b>Onderwerp</b>                              | Ontwerpbegroting 2027 en meerjarenraming 2028-2031 BsGW |   |                                  |
| <b>Portefeuillehouder</b>                     | Dhr. P. Janssen   |   |                                  |

Het Dagelijks Bestuur van de BsGW zal de begroting en meerjarenraming aanbieden ter vaststelling aan het Algemeen Bestuur in de vergadering van 25 juni as. De zienswijzen van de deelnemers en de reacties daarop van het Dagelijks Bestuur worden meegestuurd naar het Algemeen Bestuur. Het Dagelijks Bestuur zendt de definitief vastgestelde begroting 2027 en meerjarenraming 2028-2031 7 dagen na vaststelling aan de deelnemers en vóór 9 juli as. aan Gedeputeerde Staten.

### Communicatie

Na de raadsvergadering wordt het besluit van de Raad formeel gedeeld met het Algemeen Bestuur van de BsGW.

### Bijlage(n)

1. Raadsvoorstel ontwerpbegroting 2027 en meerjarenraming 2028-2031 BsGW;
2. Concept raadsbesluit ontwerpbegroting 2027 en meerjarenraming 2028-2031 BsGW;
3. Conceptbrief aan BsGW waarin het besluit van de Raad is opgenomen;
4. BsGW: aanbiedingsbrief kadernota 2027;
5. BsGW: kadernota 2027;
6. BsGW: bijlagen kadernota 2027;
7. BsGW: aanbiedingsbrief ontwerpbegroting 2027 en meerjarenraming 2028-2031;
8. BsGW: ontwerpbegroting 2027 en meerjarenraming 2028-2031 inclusief bijlagen.

Dit voorstel bieden wij u hierbij ter besluitvorming aan.

Burgemeester en wethouders van Beekdaelen,

De secretaris Mevr. Mr. S.M.J. Troisfontaine & De burgemeester Dhr. ing. E. Geurts