

Vastgesteld in de openbare vergadering d.d. 2020

VERSLAG ALGEMEEN BESTUUR

Deelnemers:	De heer C. Stolwijk, gemeente Culemborg De heer M.B. Foekema, gemeente IJsselstein De heer ir. J.H.L.M. de Vreede, gemeente Maasdriel G. van Bezooijen, gemeente West Betuwe De heer A.H.M. de Vree, gemeente West Maas en Waal De heer H. Marchal, gemeente Wijk bij Duurstede De heer H.A. Driessen, Waterschap Rivierenland De heer G. den Hartog, Waterschap Rivierenland Mevrouw G.M. Scholtus, BSR
Afwezig m.k.:	De heer H.J. van Wiggen, gemeente Montfoort De heer mr. M.J.J. Melissen, gemeente Tiel De heer W. Posthouwer, Avri
Voorzitter:	De heer ir. J.H.L.M. de Vreede, gemeente Maasdriel
Notulist:	Mevrouw S. de Bruin
Vergaderdatum:	Donderdag 5 december 2019 van 15.30 - 17.00 uur
Locatie:	Kantoor BSR, Stationsstraat 4 te Tiel – vergaderruimte het Station

Nr. Verslag	
1.	Opening en vaststellen agenda
	<p><u>De heer De Vreede</u> opent de vergadering van het algemeen bestuur BSR om 15.30 uur en heet de aanwezigen welkom. Voorafgaand aan de vergadering hebben de leden van het algemeen bestuur een rondleiding gekregen door het nieuwe kantoor van BSR. De leden spreken hun complimenten uit over de mooie, maar ook sobere en doelmatige inrichting van het nieuwe pand.</p> <p>De heer Melissen van de gemeente Tiel, de heer Van Wiggen van de gemeente Montfoort en de heer Posthouwer van Avri zijn met kennisgeving afwezig.</p> <p>Er zijn enkele aanpassingen op de agenda. De toelichting door de heer Foekema, plaatsvervangend voorzitter auditcommissie, naar aanleiding van de auditcommissie van 18 november 2019, komt vóór agendapunt 4 aan bod en zal worden aangegeven met agendapunt 3b in plaats van 5a.</p> <p><u>De heer De Vreede</u> geeft aan dat de heer De Vree bij de mededelingen het woord zal nemen inzake het onderzoek van het platform Follow the Money bij de gemeente West Maas en Waal.</p> <p>De agenda wordt als zodanig vastgesteld.</p>
2.	Mededelingen en ingekomen stukken
	<p><i>Mededelingen:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <i>Provincie Gelderland</i> BSR heeft bericht ontvangen van de Provincie Gelderland waarin zij aangeeft dat zowel de begroting 2020 als de meerjarenraming 2021 – 2023 structureel en reëel in evenwicht zijn bevonden. De Provincie Gelderland heeft daarom besloten om de Gemeenschappelijke Regeling BSR voor het jaar 2020 onder repressief toezicht te stellen. Dit is de lichtste vorm van toezicht. <i>Onderzoek Follow the Money</i> <u>De heer De Vree</u> geeft aan dat Follow the Money, een platform voor onderzoeksjournalistiek, contact met hem heeft opgenomen inzake de verschillen in WOZ waarden en verkoopwaarden van panden in de gemeente West Maas en Waal. <u>De heer De Vree</u> heeft dit intern verder onderzocht, in het kader van politieke verantwoordelijkheid. Follow the Money heeft daarnaast contact opgenomen met BSR en de Waarderingskamer en hun constatering gepubliceerd op hun website.

Nr. Verslag	
	<u>Mevrouw Scholtus</u> vult hierbij aan dat BSR goed onderbouwde antwoorden richting Follow the Money heeft kunnen geven. De Waarderingskamer heeft het Follow the Money van dezelfde response voorzien.
3.	Verslag d.d. 24 oktober 2019
	Punt 2 op de actielijst, update stand van zaken taxeren van inhoud naar oppervlakte in het kader van de wet WOZ, wordt geagendeerd voor de bestuursvergadering van maart 2020. Er zijn verder geen vragen of opmerkingen over het verslag en dit wordt als zodanig vastgesteld.
3.	b. Korte toelichting door de plaatsvervangend voorzitter auditcommissie n.a.v. de auditcommissie van 18 november 2019.
	<p><u>De heer Foekema</u> geeft aan dat de managementletter BSR 2019 van BDO dezelfde toonzetting heeft als voorgaande jaren. Conform de managementletter heeft BSR haar zaken op orde. De aangegeven aandachtspunten betreffen voornamelijk IT-gerelateerde zaken. Hierdoor is een uitgebreidere controle achteraf noodzakelijk die middels het uitvoeren van de VIC (Verbijzonderde Interne Controle) wordt gerealiseerd. De auditcommissie is tevreden met de bevindingen uit de managementletter.</p> <p><u>Mevrouw Scholtus</u> voegt hieraan toe dat voornoemde aandachtspunten van de accountant grotendeels reeds zijn ondervangen door de ICT, zoals deze nu is ingericht in het nieuwe pand.</p> <p><u>De heer Foekema</u> geeft aan dat de auditcommissie akkoord is met de in de kadernota BSR 2021 – 2024 opgenomen uitgangspunten, inclusief de geraamde loonontwikkeling en prijsontwikkeling voor pensioenpremies en sociale lasten. Op deze wijze worden bijna zekere begrotingswijzigingen voorkomen. <u>De heer Foekema</u> geeft aan dat hij als lid van het algemeen bestuur hier een andere mening over heeft.</p> <p><u>De financieel controller</u> geeft aan dat de auditcommissie conform het rooster van af- en aantreden vanaf 2020 een andere samenstelling van leden heeft. <u>De heer Foekema</u> zal dan plaatsnemen als voorzitter, <u>de heer Van Bezooijen</u> en <u>de heer Stolwijk</u> worden dan respectievelijk auditcommissie lid 2 en lid 3. Dit heeft het algemeen bestuur als zodanig besloten.</p> <p><u>De heer Stolwijk</u> geeft aan dat als een ander lid algemeen bestuur wil plaats nemen in de auditcommissie, hij dit apprecieert.</p> <p><u>De heer Van Bezooijen</u> vraagt de auditcommissie om in het vervolg een schriftelijk verslag van de uitkomsten van de managementletter te verstrekken. <u>Dit wordt vastgesteld.</u></p>
4.	Ter besluitvorming
	a. Realisatie taakstelling 2020
	<p><u>De financieel controller</u> legt uit dat de taakstelling in de begroting 2020 ad € 100.000 is verhoogd met € 54.000 n.a.v. besluiten die voor hogere kosten hebben gezorgd. De taakstelling voor 2020 komt hiermee uit op € 154.000. De taakstelling wordt voornamelijk gerealiseerd door het gedeeltelijk niet invullen van vacatures.</p> <p><u>De heer Driessen</u> informeert naar de gevolgen voor de dienstverlening van BSR, nu met name vacatures niet worden ingevuld. <u>Mevrouw Scholtus</u> geeft aan dat door de voortdurende ontwikkelingen, verbeteringen en ICT-investeringen steeds efficiënter kan worden gewerkt, waardoor de verwachting van het management is dat ruimte ontstaat in de formatie.</p> <p><i>Besluit: De leden van het algemeen bestuur gaan akkoord met de realisatie taakstelling 2020.</i></p>
	b. Kadernota BSR 2021 - 2024
	<p>Voor 2021 staat de taakstelling op een totaal van € 204.000, waarvan € 154.000 in 2020 wordt gerealiseerd.</p> <p><u>De heer Stolwijk</u> geeft aan dat in de kadernota in totaal 12% aan de salariskosten gerelateerde budgetten zijn opgenomen. Waarom kiest BSR voor deze percentages?</p> <p><u>De heer Foekema</u> geeft aan dat de gemeente IJsselstein adviseert de percentages conform de septembercirculaire te volgen. Het geschatte percentage van 1,4% voor de stijging van sociale lasten en pensioenpremies is hierin niet opgenomen. Het verzoek vanuit de gemeente Montfoort is om enkel het percentage van 2,9% op te nemen in de begroting 2021.</p> <p><u>De heer Driessen</u> geeft aan dat WSRL een verhoging heeft in de begroting door stijgende kosten.</p>

Nr. Verslag

Onderzoekt BSR wat eventuele efficiency gaat opleveren aan kostenreducering?
Mevrouw Scholtus geeft aan dat hiervoor de taakstelling was opgenomen in de begroting 2020 en deze met € 50.000 wordt verhoogd in 2021.

De heer Driessen vraagt verder of de onderhoudskosten bij een toename of uitbreiding van het belastingpakket cumuleren of dat deze vervallen.

De heer De Vree geeft aan de algehele verhoging van 12% fors te vinden. Zijn voorstel is om de 2% van de loonsom voor het oplossen van personele situaties en de 4% van de loonsom voor ontwikkeling op diverse fronten te laten vervallen en in de begroting hieraan duiding te geven.

De financieel controller beantwoordt de door de leden gestelde vragen.
Zij geeft aan dat er n.a.v. de motie afstemming P&C-stukken van Gemeenschappelijke Regelingen, overleg is geweest met de controllers van andere Gemeenschappelijke Regelingen in het Rivierengebied. Een aantal percentages is op elkaar afgestemd.

De meeste budgetten worden al jaarlijks opgenomen in de begroting. In deze kadernota zijn de budgetten als zodanig opgenomen om meer transparantie te bieden. Het betreft geen stijging van 12% t.o.v. de begroting 2020.

Het percentage onvoorzien ad 1%, het percentage studiekosten ad 3% en het percentage ziektebudget ad 3% zijn vigerend beleid.

BSR wil investeren in de kennis en de ontwikkeling van haar medewerkers. In de CAO is een budget opgenomen van € 5.000 als individueel budget per medewerker over 5 jaar. Dit komt neer op jaarlijks € 1.000. Dit bedrag is meestal niet toereikend om een opleiding te volgen. Daarnaast is behoefte aan budget voor team-/organisatiebrede opleidingen en kennisuitwisseling. Het budget van 3% van de loonsom is hiervoor minimaal en noodzakelijk.

BSR is een uitvoeringsorganisatie. Op het moment dat medewerkers langdurig ziek zijn, bestaat het mogelijke risico op achterstanden in het werk. Doordat de salariskosten worden begroot op de huidige inschaling van de medewerkers en niet op het maximum van de betreffende schaal, is er verder geen ruimte in de budgetten om in te huren. Bovendien zijn de kosten voor inhuur hoger dan de loonkosten voor een FTE in dienst van BSR.

Het in de kadernota opgenomen budget voor bijzondere personele aangelegenheden ad 2% van de loonsom is nieuw beleid. BSR heeft geen algemene reserve en kan deze kosten niet opvangen binnen haar begroting. Met het dagelijks bestuur is gezocht naar een manier om deze incidentele kosten te kunnen opvangen. Dit budget wordt enkel gebruikt indien dit noodzakelijk is.

Er is 4% opgenomen voor innovatie en kwaliteit. De begroting 2021 wordt in februari 2020 opgesteld. Voor BSR is het complex om in een dergelijk vroeg stadium te anticiperen op mogelijke ontwikkelingen. Echter, als BSR niet tijdig op ontwikkelingen inspeelt, loopt zij achter op de actualiteiten. In de documenten van de Planning en Control-cyclus zal worden aangegeven waaraan dit budget wordt besteed. In de begroting 2020 zijn bedragen opgenomen voor advieskosten. Dit bedrag (€ 200.000) is ongeveer gelijk aan de gevraagde 4%.

De heer Van Bezooijen informeert of niet bestede gelden worden verrekend met de deelnemersbijdragen. De opties zijn om budget op te nemen in de begroting of mogelijke uitgaven achteraf op te nemen in de documenten van de P&C-cyclus.

Inzake de onderhoudskosten, met betrekking tot nieuwe investeringen of uitbreiding in het belastingpakket, wordt aangegeven dat na een nieuwe release de kosten van de voorgaande releases niet vervallen maar cumuleren.

Met betrekking tot de sociale lasten en pensioenpremies is de ervaring dat deze al een aantal jaren stijgen. Ook de berichtgeving in de media wijst erop dat de premies de komende jaren zullen stijgen. Het is een dringend advies om de stijging van deze kosten op te nemen in de begroting 2021 om een begrotingswijziging te voorkomen.

De heer Stolwijk heeft behoefte aan de wetenschap dat BSR er alles aan doet om de kostenontwikkeling te beperken.

De heer De Vreede informeert naar de indicatie van de kosten van de loonsom.

De financieel controller geeft aan dat 1% van de loonsom ongeveer neerkomt op € 45.000 tot € 50.000.

Mevrouw Scholtus vult hierbij aan dat in de begroting van 2020 een soortgelijk bedrag als de genoemde

Nr. Verslag	
	<p>4% van de loonsom is opgenomen voor innovatie en kwaliteit onder advieskosten. Het betreft dus geen kostenstijging t.o.v. de begroting 2020.</p> <p><u>De financieel controller</u> geeft aan dat de salarissen en sociale lasten over 2020 meer stijgen dan voorzien. Dit werkt ook door in de begroting 2021. Zij geeft verder aan dat salarislasten de grootste kostenpost vormt voor BSR.</p> <p><u>De heer Foekema</u> vraagt of de extra taakstelling voor de begroting 2021 in de eerder besproken realisatie van de taakstelling is opgenomen. <u>De financieel controller</u> geeft aan dat dit niet zo is, maar dat deze er nog bovenop komt. Dit resulteert in een taakstelling ad € 204.000 in de begroting 2021. <u>De heer Foekema</u> informeert of niet beter de invulling van deze taakstelling in de begroting kan worden verwerkt.</p> <p><u>De heer De Vree</u> prefereert de taakstelling zichtbaar in de begroting op te nemen, zodat duidelijk wordt dat de investeringen leiden tot een efficiëntere werkwijze. Per saldo is dit financieel gelijk.</p> <p><u>De heer Driessen</u> geeft aan de indruk te hebben gehad dat budgetten waren verhoogd. De discussie lijkt onterecht. <u>De financieel controller</u> geeft aan dat feitelijk, op het percentage voor 'Bijzondere personele aangelegenheden' na, geen nieuwe zaken zijn opgenomen. In vergelijking met vorig jaar zijn deze percentages enkel transparanter weergegeven in de kadernota.</p> <p><u>De heer de Vreede</u> concludeert dat het percentage van 2% voor 'Bijzondere personele aangelegenheden' uit de kadernota kan worden geschrapt. Op het moment dat bepaalde knelpunten zich voordoen, bekijkt het algemeen bestuur op welke wijze deze punten kunnen worden benaderd. De loonkosten worden zo redelijk mogelijk ingeschat.</p> <p><u>De heer Stolwijk</u> adviseert om de helderheid van de mondelinge toelichting te laten terugkomen in de begroting. <u>De financieel controller</u> past de kadernota als zodanig aan.</p> <p><i>Besluit: De leden van het algemeen bestuur gaan akkoord met de kadernota BSR 2021 - 2024 na de aangegeven aanpassingen.</i></p>
c.	Archiefverordening BSR 2020
	<p><u>De heer Stolwijk</u> informeert of de inspecteur van het RAR akkoord is met de betreffende archiefverordening. <u>Mevrouw Scholtus</u> beaamt dit.</p> <p><i>Besluit: De leden van het algemeen bestuur gaan akkoord met de archiefverordening BSR 2020.</i></p>
d.	Normen & toetsingskader rechtmatigheid
	<p>De leden van het algemeen bestuur hebben geen vragen over of opmerkingen op het normen en toetsingskader.</p> <p><i>Besluit: De leden van het algemeen bestuur gaan akkoord met de normen & toetsingskader rechtmatigheid.</i></p>
5.	Ter kennisname
b.	Besluit Informatiebeheer BSR 2020
	<p>De leden van het algemeen bestuur hebben geen vragen over of opmerkingen op het besluit Informatiebeheer.</p> <p><i>Besluit: De leden van het algemeen bestuur gaan akkoord met het besluit Informatiebeheer BSR 2020.</i></p>
c.	Memo inzake bijvoegen bijsluiter bij belastingaanslag
	<p><u>De heer De Vreede</u> legt uit dat het bijvoegen van een bijsluiter bij een belastingaanslag vanuit logistiek oogpunt kan leiden tot onvolkomenheden. Daarnaast zijn vragen gesteld inzake de effectiviteit, duurzaamheid en kosten. Het advies is om voor de komende jaren andere kanalen te zoeken voor informatievoorziening. <u>De heer Driessen</u> merkt op dat vanuit het waterschap veel waarde wordt gehecht aan het meesturen van de bijsluiter. Het meesturen ervan is onderdeel van het communicatieplan dat loopt tot en met 2020.</p> <p><u>De heer De Vreede</u> geeft aan dat de bijsluiter in 2020 nog wordt verzonden met de aanslagen. Dit geeft WSRL de gelegenheid om andere opties te onderzoeken.</p> <p><u>De heer Stolwijk</u> informeert wie in dit kader de beslissingsbevoegdheid heeft. <u>De heer De Vreede</u> geeft aan dat de werkwijze van BSR niet meer is ingericht op het versturen van een bijsluiter. Een lid van het algemeen bestuur kan hiertegen bezwaar maken. De deelnemer betaalt wel de (meer)kosten.</p> <p><u>De heer De Vreede</u> stelt vast dat de bijsluiter van WSRL in 2020 nog wordt verzonden. Ten aanzien van nieuwe aanvragen zal zeer terughoudend tot afwijzend worden gereageerd.</p>

Nr. Verslag	
6.	Rondvraag
	Voorafgaand aan de presentatie Performance Improvement wordt gestart met de rondvraag. De heer <u>Stolwijk</u> informeert of de definitieve waardeontwikkeling deze week wordt verzonden. Mevrouw <u>Scholtus</u> beaamt dit. Er zijn verder geen vragen.
7.	Sluiting
	De heer <u>De Vreede</u> sluit de vergadering om 16.20 uur onder dankzegging van de aanwezigen en geeft de heer <u>Van der Mark</u> het woord voor diens presentatie Performance Improvement bij BSR.
8.	Performance Improvement bij BSR
	Door de heer P. van der Mark, Aicon Impact.

Acties algemeen bestuur

Nr.	Onderwerp	Actie	Actie door	Deadline
2.	Van inhoud naar oppervlakte in het kader van de wet WOZ	Update stand van zaken per vergadering.	BSR	Maart 2020
8.	Visie BSR 2018 - 2021	De visie BSR 2018-2021 en het jaarplan 2020 worden geagendeerd voor de eerste AB-vergadering in 2020. <i>NB: 18 juli: in het najaar 2020 wordt de planning gemaakt om de visie BSR 2021 en verder te ontwikkelen. Graag delen wij dit met het algemeen bestuur.</i>	BSR	Maart 2020
11.	Harmonisering verordeningen	Pilot rioolheffing als voorbeeld te agenderen voor het algemeen bestuur.	BSR	Maart 2020