

steller

L. van Kesteren/R. Naaktgeboren

Leiden
4 april 2019

onderwerp

- voorstel begrotingswijzigingen maart 2019

Samenvatting

Voor u ligt het voorstel voor de begrotingswijzigingen maart 2019 van de Gemeenschappelijke Regeling Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland.

De redenen voor het voorstel begrotingswijzigingen komen voort uit de volgende elementen:

Personeelslasten

Er is per saldo sprake van een geringe stijging in de benodigde personeelskosten. De druk op de arbeidsmarkt en de als gevolg hiervan hogere tarieven voor inhuur is hier mede debet aan. Per saldo is sprake van een stijging van € 80K. Dekking hiervoor is gezocht binnen andere onderdelen van de financiële begroting.

Overige goederen en diensten

Overall is hier sprake van een geringe daling. De verhoging van € 100K op de proces-, gerechts- en griffiekosten bij programma Waarden wordt meer dan gecompenseerd door de verlaging op o.a. advieskosten, accountantskosten, betalingsverkeer en drukwerk, porti- en verzendkosten.

Bijdragen en doorbelastingen GDI

Binnen programma Informatie en Inning stijgen de uitgaven i.v.m. de kosten die in rekening worden gebracht door het Rijk voor de Generieke Digitale Infrastructuur (GDI) met € 9K voor de DigiD bevestigingen (via de digitale balie van de BSGR).

Deze (meer)kosten zullen tevens als opbrengst worden opgevoerd (€ 9K) i.v.m. doorbelasting van het gemeentelijk deel aan het Ministerie van BZK vanwege een verrekening met het gemeentefonds en door de kosten van de GDI voor het waterschapsdeel één op één door te belasten aan HHR.

Kapitaallasten

Geregeld worden er investeringen gedaan om de belastingapplicatie up to date te houden. Dit zorgt voor een stijging in de afschrijvingslasten. De kapitaallasten binnen het programma overhead nemen daarom met € 58K toe en worden in mindering worden gebracht op het automatiseringsbudget bij de programma's Heffen, Informatie en Inn en Waarden.

Automatisering

De kosten voor automatisering dalen met € 91K met name als gevolg van investeringen die in meerdere jaren worden afgeschreven.

Huisvesting

De kosten huisvesting kunnen binnen het programma Overhead omlaag (€ 26K).

Treasury

Aan te ontvangen rente wegens openstaande banksaldi is € 18K geraamd,. In deze periode is er niet/nauwelijks sprake van een vergoeding. Aframing vindt plaats tot nul. De daarmee samenhangende bespaarde rente die geraamd is bij de kapitaallasten (€ 18K) wordt ook verlaagd tot nul.

Vanaf heden zullen wij ook jaarlijks een investeringsplanning voorleggen met als doel dat deze planning (expliciet) door het bestuur wordt vastgesteld.

Advies

Het Algemeen bestuur wordt gevraagd:

- Kennis te nemen van en in te stemmen met het voorstel begrotingswijzigingen maart 2019 en de investeringsplanning 2019.

Besluit

Besloten conform advies	Ja
De voorzitter	
De secretaris	
