

Pagina 1/2

steller

L. van Kesteren/R. Naaktgeboren

Leiden
1 april 2021

onderwerp

- voorstel begrotingswijzigingen maart 2021

Samenvatting

Voor u ligt het voorstel voor de begrotingswijzigingen maart 2021 van de Gemeenschappelijke Regeling Belastingssamenwerking Gouwe-Rijnland.

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

Personele lasten

De geraamde personeelslasten zijn overall verlaagd om de extra proceskosten en de kosten voor afronding van de werkzaamheden voor het project GO op te kunnen vangen. De verlaging bedraagt € 200K in de directe personeelslasten en € 30K aan opleidingskosten. Dit vraagt om een blijvend zeer strakke sturing binnen de personeelsbegroting.

Flankerend beleid

Vooralsnog is de verwachting dat het budget flankerend beleid in 2021 verhoogd zal moeten worden van € 100K naar € 186K. Het exacte moment van uitgave is lastig te plannen aangezien hier meerdere partijen bij betrokken zijn.

Overige goederen en diensten

De overige goederen en diensten bestaan uit een variëteit aan posten. Belangrijke categorieën betreffen hierin de kosten verband houdend met drukwerk / verzending, accountants- en controlekosten, de kosten betreffende de gegevensverwerking, bankkosten, externe advieskosten en de post proces-, gerechts- en griffiekosten.

Omdat bij de belangrijke post drukwerk & verzending de contractuele kostenstijging en de groei als gevolg van de toetreding van Velsen meevalt is het budget verlaagd met € 50K.

Een bijraming in de proces-, gerechts- en griffiekosten is nodig omdat de stijging in 2020 fors hoger was uitgevallen dan voorzien. De oorzaken daarvoor zijn toegelicht in de jaarrekening 2020. De verhoging bedraagt naar verwachting € 180K inclusief de gemeente Velsen. Hierbij is uitgegaan van een ongeveer gelijkblijvend aantal bezwaren voor de overige deelnemers. Indien het aantal bezwaren hoger zal uitvallen dan in 2020 kan deze niet meer binnen de huidige begroting worden opgevangen.

Project resterende opschoningsactiviteiten Leiderdorp

Per 1-1-2020 is de gemeente Leiderdorp niet geheel schoon over gegaan. Daarom zijn afspraken gemaakt over welke werkzaamheden nog gedaan zouden moeten worden met daarbij behorende vergoeding. De resterende uitgaven worden begroot op € 11K. Het bedrag van € 11K is in 2020 niet uitgegeven en de deelnemerbijdrage wordt in 2021 hiermee verhoogd.

Project resterende opschoningsactiviteiten Velsen

Per 1-1-2021 is de gemeente Velsen niet geheel schoon over gegaan. Daarom zijn afspraken gemaakt over welke werkzaamheden nog gedaan zouden moeten worden met daarbij behorende vergoeding. Het totale bedrag wordt begroot op € 107K exclusief een aantal p.m. posten. Het bedrag aan (incidentele) deelnemerbijdrage wordt hiermee verhoogd.

Project overgang waarden naar gebruiksoppervlak

In de bestemmingsreserve resteert een bedrag van € 58K. Dit wordt opgehoogd vanuit andere budgetposten met € 100K om het project GO te kunnen afronden.

Bijdragen deelnemers

De bijdragen deelnemers betreffen de bijdragen verkregen uit de d.d. 2 april 2020 vastgestelde begroting opgehoogd met de reguliere deelnemerbijdrage van de gemeente Velsen. Daarnaast wordt door de gemeente Leiderdorp en Velsen een vergoeding betaald van respectievelijk € 11K en € 107K voor de resterende opschoningsactiviteiten.

Mutaties reserves

Volgens de bestaande systematiek boeken wij geraamde en gerealiseerde stortingen en onttrekkingen. De totale onttrekking zal naar verwachting € 66K hoger zijn begroot. (-€ 20K voor het project waarderen naar GO en + € 86K voor flankerend beleid)

Tevens wordt een actuele investeringsplanning voorgelegd met als doel dat deze planning (expliciet) door het bestuur wordt vastgesteld.

Advies

Het algemeen bestuur wordt gevraagd:

- Kennis te nemen van het voorstel 'begrotingswijzigingen maart 2021', de onttrekkingen uit de reserves en de actuele investeringsplanning 2021 en in te stemmen met het verzoek tot vaststelling van de begrotingswijzigingen 2021 (maart 2021), de onttrekkingen uit de reserves en de actuele investeringsplanning 2021.

Besluit

Besloten conform advies	Ja
De voorzitter	
De secretaris	