

Pagina 1/2

steller

L. van Kesteren/R. Naaktgeboren

Leiden
31 maart 2022

onderwerp

- voorstel begrotingswijziging 2022 maart 2022

Samenvatting

Voor u ligt het voorstel voor de begrotingswijziging 2022 maart 2022 van de Gemeenschappelijke Regeling Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland.

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

Personele lasten

De geraamde personeelslasten zijn overall ongeveer gelijk gebleven. Aannee hierbij is dat de aantallen bezwaren van de NCNP bureaus niet boven het niveau van 2021 gaan uitkomen.

Mocht dit wel het geval zijn dan zal deze post en waarschijnlijk ook de begroting worden overschreden. Daarnaast leidt zoals vaker aangegeven het landelijke stelsel van basisregistraties tot op heden tot inefficiency's en vertragingen met een ongunstig effect op de benodigde personele capaciteit.

Flankerend beleid

Vooralsnog is de verwachting dat het budget flankerend beleid in 2022 verhoogd zal moeten worden van € 185K naar € 200K. Van de totale reserve per 1 januari 2021 zijnde 371K is in 2021 36K onttrokken. Van het restant wordt 200K in deze begrotingswijziging meegenomen, € 134K wordt aan de deelnemers teruggegeven.

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 post gegevensverwerking de kosten 2021 meevallen is het budget verlaagd met € 20K. Ook de externe advieskosten zijn met € 30K verlaagd en de accountantskosten met € 15K. Ook de kosten communicatie en salarisverwerking zijn verlaagd met € 20K.

Een bijraming in de proces-, gerechts- en griffiekosten is nodig omdat de stijging in 2021 fors hoger is uitgevallen dan voorzien. De oorzaken daarvoor zijn toegelicht in de jaarrekening 2021. De verhoging bedraagt € 136K. Hierbij is uitgegaan van een ongeveer gelijkblijvend aantal NCNP bezwaren. Indien deze bezwaren hoger zullen uitvallen zal deze post en waarschijnlijk ook de begroting worden overschreden.

Automatisering

Hoewel het volume ongewijzigd is zijn de onderlinge bedragen per programma wel gewijzigd als gevolg van een geactualiseerde verdeelsystematiek.

Huisvesting

Omdat het huurcontract per 1 november 2022 is verlengd onder gunstiger voorwaarden ontstaat er een voordeel van € 38K.

Onvoorzien

De hoogte van de post onvoorzien is naar rato van het aantal verstreken maanden omlaag gebracht hetgeen een voordeel oplevert van € 27K. Deze aframing wordt verantwoord geacht omdat deze post slechts incidenteel is aangewend.

Project overgang waarden naar gebruiksoppervlak Velsen

In de bestemmingsreserve resteert een bedrag van € 40K. Dit bedrag is benodigd om het project GO Velsen af te kunnen afronden.

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. Omdat de werkzaamheden in 2021 niet volledig zijn afgerond zal het resterende bedrag dat wordt begroot op € 51K voor 2022 beschikbaar worden gesteld. Het bedrag aan (incidentele) ontvangen deelnemerbijdrage wordt hiermee eveneens verhoogd.

Bijdragen deelnemers

De bijdragen deelnemers betreffen de bijdragen verkregen uit de d.d. 1 april 2021 vastgestelde begroting en zijn incidenteel verhoogd met de hierboven genoemde € 51K voor de gemeente Velsen.

Mutaties reserves

Volgens de bestaande systematiek boeken wij geraamde en gerealiseerde stortingen en onttrekkingen. De totale onttrekking zal naar verwachting € 55K hoger zijn dan begroot, € 40K voor het project waarden naar GO Velsen en € 15K 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 begrotingswijziging 2022 maart 2022, de onttrekkingen uit de reserves en de actuele investeringsplanning 2022
 - en
 - In te stemmen met de begrotingswijziging 2022 maart 2022, de onttrekkingen uit de reserves en de actuele investeringsplanning 2022.
-

Besluit

Besloten conform advies	Ja
De voorzitter	
De secretaris	