

Pagina 1/2

steller

L. van Kesteren / A. Ramsaran

Leiden
13 april 2023

Onderwerp

- Advies begrotingswijziging 2023 maart 2023

Samenvatting

Voor u ligt het voorstel voor de begrotingswijziging 2023 maart 2023 van de Gemeenschappelijke Regeling Belastingssamenwerking Gouwe-Rijnland.

De redenen voor de begrotingswijziging komen voort uit de volgende elementen:

Personele lasten

De totale personele lasten worden met 992K verhoogd. Meer dan de helft wordt veroorzaakt door de CAO- stijging in 2023. Daarnaast spelen o.a. fors hogere inhuurtarieven met stijgingen van soms meer dan 30% hierin een belangrijke rol. Tevens is er sprake van 95K extra personele lasten bij de afdeling Heffen voor de afhandeling van de parkeerbezwaren van gemeente Gouda.

Overige goederen en diensten

De omvang van de post Overige goederen en diensten blijft grotendeels ongewijzigd met een zeer beperkte stijging van 4K.

Bijdrage en doorbelasting GDI

Het gaat hier om de kosten die in rekening worden gebracht door het Rijk voor de Generieke Digitale Infrastructuur (GDI). Dat zijn de kosten die verband houden met de bezoeken aan de digitale balie van de BSGR via DigiD en de digitale aanslagbiljetten die belastingplichtigen ontvangen via de berichtenbox in MijnOverheid. Deze kosten zijn tevens als opbrengst opgevoerd i.v.m. doorbelasting van het gemeentelijk deel aan het Ministerie van BZK en de doorbelasting van het waterschapsdeel aan HHR. Gezien de uitputting over 2022 worden zowel de bijdragen als de doorbelastingen verlaagd met 50K.

Kapitaallasten

De kapitaallasten vallen lager uit dan eerder begroot. Enerzijds is de afschrijving op de hardware lager dan verwacht, anderzijds zijn de afschrijvingen van de Oracle licenties in de primaire begroting niet meegenomen.

Automatisering

De automatiseringslasten zijn 232K hoger dan eerder begroot. Dit wordt veroorzaakt door een eenmalige post van 280K als gevolg van een vertraging in de migratie van de infrastructuur van Centric naar KPN.

Huisvesting

De huisvestingslasten worden 89K hoger geraamd in verband met de forse stijging van de energietarieven.

Bijdragen deelnemers

De bijdragen deelnemers betreffen de bijdragen verkregen uit de d.d. 31 maart 2022 vastgestelde begrotingswijziging. Hierop is een correctie toegepast van 67K voor de gemeente Gouda als gevolg van het weghalen van de parkeerbelastingen bij de BSGR. Voor sec het jaar 2023 betaalt de gemeente Gouda wel twee éénmalige bijdragen, een bedrag van 50K als éénmalige compensatie voor het weghalen van de parkeerbelastingen en een bedrag van 95K voor de afhandeling van de parkeerbezwaren.

Uitvoeringskosten Kindertoeslagaffaire

De BSGR verwacht in 2023 een bedrag van 25K aan uitvoeringskosten te kunnen declareren aan de deelnemers.

Overige opbrengsten

Gezien de stijgende rente wordt hier een bedrag van 8K voor begroot.

Tevens wordt een actuele investeringsplanning voorgelegd met als doel dat deze planning (expliciet) door het bestuur wordt vastgesteld. Gevraagd wordt tevens het tekort van € 1.165K door de deelnemers te laten bijstorten conform de uitkomsten van het kostprijscalculatie model 2021. Zonder bijstorting zal de BSGR lopende het jaar 2023 niet aan haar financiële verplichtingen kunnen voldoen.

Advies

Het Algemeen bestuur wordt gevraagd:

- Kennis te nemen van het voorstel begrotingswijziging 2023 maart 2023 en de investeringsplanning en hiermee in te stemmen en deze voor zienswijzen voor te leggen aan de algemeen besturen van de deelnemers.

Besluit

Besloten conform advies	
De voorzitter	
De secretaris	
