



Endelhovenlaan 1, 3601 GR Maarssen  
Postbus 1212, 3600 BE Maarssen  
T 140346 F 0346 25 40 10  
[www.stichtsevecht.nl](http://www.stichtsevecht.nl)

# Raadsvoorstel

## Onderwerp

Tweede Begrotingswijziging 2023 Belastingsamenwerking gemeenten & hoogheemraadschap Utrecht

## Begrotingswijziging

Nee

## Datum raadsvergadering

26 september 2023

## Portefeuillehouder

A.L. Wisseborn

## Organisatie onderdeel

Financiën en Control

## E-mail opsteller

gijsbert.heij@stichtsevecht.nl

## Telefoonnummer opsteller

+31346254561

## Registratie nummer

332819

# Aan de gemeenteraad

## Voorgesteld Besluit

1. De in bijlage 2 van dit voorstel opgenomen zienswijze in te dienen bij het dagelijks bestuur van de BghU.

## Samenvatting

Op 28 juni 2023 heeft het algemeen bestuur van de Belastingsamenwerking gemeenten & hoogheemraadschap Utrecht (BghU) de tweede begrotingswijziging 2023 vastgesteld. In overeenstemming met de Gemeenschappelijke regeling Belastingsamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht 2020 biedt het dagelijks bestuur de tweede begrotingswijziging 2023 aan voor zienswijze aan de raad.

## Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief van de BghU
2. Brief aan BghU (zienswijze)

## **Doel en beoogd maatschappelijk effect**

De Belastingssamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht (BghU) voert onder andere voor de gemeente Stichtse Vecht de belastingtaak en de uitvoering van de Wet WOZ uit. Via het bijgevoegde document worden de deelnemers geïnformeerd over de laatste financiële ontwikkelingen bij de BghU. En wordt de gemeenteraad in de gelegenheid gesteld om, indien gewenst, een zienswijze in te dienen op de tweede begrotingswijziging 2023.

Met dit voorstel wordt de raad geïnformeerd over het te verwachten financiële perspectief ten aanzien van de uitvoering van de belastingtaak en de uitvoering van de Wet WOZ door de BghU.

## **Relatie met bestaand beleid en regelgeving**

De zienswijzeprocedure is beschreven in de Gemeenschappelijke regeling Belastingssamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht 2020.

## **Argumenten**

### *1. Tweede BghU-begrotingswijziging 2023*

De tweede BghU-begrotingswijziging 2023 heeft met name betrekking op de loonstijging vanaf 2023 als gevolg van de nieuwe CAO per januari 2023. Het BghU-bestuur heeft besloten om de BghU-begroting 2023 te wijzigen en daarmee ook de geraamde deelnemersbijdrage 2023. De geraamde CAO-aanpassing 2023 komt uit (€ 350.456). Daarnaast heeft de wijziging ook betrekking op de stijging van de materiele lasten voor € 15.000 en een stijging van de overige baten met € 10.000. Per saldo stijgt hierdoor de totale deelnemersbijdrage met € 5.000. De toelichting op dit deel van de wijziging ontbreekt. De BghU geeft hierover aan dat vanuit de recente ICT-aanbesteding de ICT-contractkosten zijn gestegen en dat deze stijging bijna volledig binnen de begroting wordt opgevangen. In totaal stijgen de deelnemerskosten met € 355.456. Voor Stichtse Vecht betekent dit een stijging van onze deelnemersbijdrage 2023 met ongeveer € 25.000. Bij de opstelling van onze Bestuursrapportage 2023 is deze aanpassing meegenomen.

### *Zienswijze*

De CAO-aanpassing 2023 was nog niet in de BghU-begroting verwerkt. Via de tweede begrotingswijziging wordt dit alsnog gedaan. Voor het andere deel van de begrotingswijziging ontbreekt de toelichting. Wij adviseren u om ten aanzien van het ontbreken van de toelichting op dit deel van de wijziging een zienswijze in te dienen bij het BghU-bestuur. Om begrotingswijzigingen goed te kunnen beoordelen is het nodig

dat de gemeenteraad volledig wordt geïnformeerd. Ook al blijft dit deel van de wijziging per saldo beperkt tot een stijging van € 5.000 van de totale deelnemersbijdrage.

### **Kanttekeningen**

Deze begrotingswijziging werkt ook door in onze deelnemersbijdrage vanaf 2024. Onze bijdrage stijgt hierdoor met ongeveer € 25.000. Zoals beschreven bij de aanbidding van de BghU-ontwerpbegroting 2024 was hierin het effect van de onlangs afgesloten nieuwe CAO 2023 nog niet opgenomen. Wij beschreven hierin ook dat wij bij het opstellen van de begroting 2024 de laatst beschikbare informatie betrekken. In onze begroting 2024 gaan wij uit van een deelnemersbijdrage 2024 van ongeveer € 1,121 miljoen.

### **Communicatie**

Over dit voorstel zal niet actief worden gecommuniceerd.

### **Financiën, risico's en indicatoren**

Voor Stichtse Vecht resulteert de tweede BghU-begrotingswijziging 2023 vanaf 2023 in een stijging van onze deelnemersbijdrage met ongeveer € 25.000. Bij de opstelling van onze Bestuursrapportage 2023 en Programmabegroting 2024 betrekken wij deze aanpassingen en zetten ter dekking de stelpost lonen- en prijzen in.

22 augustus 2023

Burgemeester en wethouders van Stichtse Vecht

Gemeentesecretaris  
drs. R.C.L. Heijdra

Burgemeester  
drs. A.J.H.T.H. Reinders