Belastingsamenwerking
West-Brabant

Aan de raad van de gemeente Etten-Leur
Postbus 10100
4870 GA Etten-Leur

Contactpersoon
A.J. Meeuwsen

Uw kenmerk

Onderwerp
Wijziging begroting 2025

Datum
7 juli 2025

Geachte raad,

Het algemeen bestuur van de Belastingsamenwerking West-Brabant heeft in haar vergadering van 4 juli 2025 de 1e bestuursrapportage 2025 vastgesteld. Als gevolg van de ontwikkelingen is besloten tot een verlaging van de totale deelnemersbijdrage. De benodigde begrotingswijziging leggen wij nu ter zienswijze aan u voor.

Resultaat
Het AB stelt voor de begroting 2025 te wijzigen als gevolg waarvan de totale deelnemersbijdrage met € 419.000 wordt verlaagd.

De belangrijkste posten die aan deze bijstelling bijdragen zijn:

- Personeelslasten: per saldo een voordeel van € 622.000.
  De loonkosten dalen met € 850.000 als gevolg van een gunstigere cao dan geraamd (€ 470.000 voordeel) en overige besparingen (€ 380.000 voordeel) door niet ingevulde vacatures, beperkte doorgroei en overige looneffecten.
  Daarnaast dalen de inhuurkosten met € 200.000, onder andere dankzij lager ziekteverzuim en de afgenomen werkdruk binnen het programma Waarderen. Tegelijkertijd stijgen de overige personeelskosten met € 428.000, vrijwel volledig toe te rekenen aan de vorming van een voorziening voor toekomstige WW-verplichtingen.
- Rentebaten: een nadeel van € 130.000 door dalende rentetarieven op de kapitaalmarkt.
- Overige kleinere verschillen: per saldo een nadeel van € 73.000.

Inhoudelijk wordt verwezen naar de 1e bestuursrapportage, welke als bijlage 1 is toegevoegd.

Zienswijzeprocedure en behandeling
Op grond van de Gemeenschappelijke regeling Belastingsamenwerking West-Brabant wordt bij wijziging van de begroting een zienswijzeprocedure toegepast. We verzoeken u bij het indienen van uw zienswijze rekening te houden met het onderstaande tijdspad.

Tijdspad

Verzending aan deelnemers	7 juli 2025
Inzageperiode/indiening zienswijze door deelnemers	tot 29 oktober 2025*
Definitief besluit AB	7 november 2025

*) Deze periode is verlengd ten opzichte van de wettelijke 12 weken in verband met het zomerreces. Zodoende zijn de deelnemers in de gelegenheid hun zienswijzen in te dienen.

Uw zienswijze kunt u per e-mail richten aan het dagelijks bestuur van de Belastingsamenwerking West-Brabant via: regiefunctionaris@bwbrabant.nl t.a.v. de heer M.S.A. van Leeuwen.

Toelichting
Indien u naar aanleiding van deze brief vragen heeft, kunt u altijd contact opnemen met de heer A.J. Meeuwsen, plaatsvervangend directeur Belastingsamenwerking West-Brabant, te bereiken op het volgende telefoonnummer 06-23976656.

Met vriendelijke groet,

Dagelijks Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling
Belastingsamenwerking West-Brabant,

de secretaris, de voorzitter,

A.J. Meeuwsen
Plaatsvervangend directeur

drs. K. van den Berg

Bijlagen:
1. 1e Bestuursrapportage 2025 BWB
2. Begrotingswijziging 2025-I incl. specificatie deelnemersbijdrage

Afschriften verzonden naar:
- College van burgemeester en wethouders/DB van het waterschap en ambtelijk regiefunctionaris