Belastingsamenwerking
gemeenten & hoogheemraadschap Utrecht

BghU
Postbus 5150, 3502 JD Utrecht
Telefoon: 088- 0640200
www.bghu.nl

Aan gemeenteraad van de gemeente Houten
Postbus 30
3990 DA Houten

Utrecht, 7 april 2023

Onderwerp
Ontwerpbegroting BghU 2024, (eerste) begrotingswijziging 2023 en de jaarstukken 2022

Geachte leden van de gemeenteraad,

Hierbij bieden wij u de Ontwerpbegroting BghU 2024 aan en ter informatie ook de begrotingswijziging 2023 en de jaarstukken BghU 2022. Met deze stukken laten wij u zien hoe wij de komende jaren uw belastingtaak efficiënt en kwalitatief goed blijven uitvoeren. U kunt als raad met behulp van deze stukken uw gemeenschappelijke regeling controleren en zo nodig bijsturen.

Ontwerpbegroting BghU 2024
Op de Ontwerpbegroting BghU 2024 kunt u uw zienswijze indienen. In de ontwerpbegroting wordt tevens het meerjarenperspectief 2025-2027 geboden waarin de ontwikkelingen verder zijn vertaald naar planvorming en financiële consequenties. Deze sluiten aan bij de plannen en speerpunten in de eerder vastgestelde Kadernota 2024-2027. De organisatieontwikkeling vraagt vanaf deze planperiode om enige formatie-uitbreiding en om borging van de financiën ter dekking van toekomstige grootschalige ICT transities. De financiele gevolgen van de formatie- en CAO- wijziging worden verwerkt in de begroting 2024, welke bestuurlijk ter besluitvorming voorligt in haar vergadering van juni. De komende periode buigen bestuur en organisatie zich samen over de ervaren uitdagingen met betrekking tot de dienstverlening en kwaliteitsnormen en welke overwegingen en verbeterpunten dit met zich meebrengt, ook voor de middellange termijn.

Wij verzoeken u uw zienswijze over deze ontwerpbegroting uiterlijk 26 mei 2023 schriftelijk kenbaar te maken aan het bestuur. Wij voegen uw reacties bij de ontwerpbegroting en zullen deze aanbieden aan het bestuur van BghU. Op 28 juni 2023 ligt de (ontwerp)begroting 2024 ter vaststelling voor aan het bestuur. Na vaststelling bieden we deze begroting aan de provincie als toezichthouder.

Wij zijn ons ervan bewust dat de periode voor de zienswijze vrij kort is. Het bestuur bespreekt bij de opvolgende vergadering van oktober de bestuurskalender van 2024 en of er enige ruimte is om te schuiven in de P&C stukken en termijnen.

Wellicht ten overvloede attenderen wij u er op de ontwerpbegroting 2024 ter inzage te leggen en tegen betaling beschikbaar te stellen. De gemeenten en het hoogheemraadschap publiceren deze terinzagelegging en de verkrijgbaarstelling.

Begrotingswijziging 2023
In haar vergadering van 30 maart 2023 heeft het bestuur besloten de begroting 2023 te wijzigen en daarmee tevens de deelnemersbijdrage. De wijziging komt voort uit onder meer CAO wijziging, indexering van leverancierstarieven en aanpassing ICT-kosten. De reguliere dienstverlening en daarmee het halen van de normen staan onder druk door de ICT- transitie, de blijvende toestroom van bezwaren in combinatie met vergrijzing van personeel en een krappe arbeidsmarkt en daardoor moeilijk te vervullen

vacatures. In deze periode ligt de nadruk op het borgen van de kwaliteit van onze processen en dienstverlening, naast nog een aantal te implementeren aanbestedingen en inkopen.

Jaarrekening 2022
Daarnaast treft u, ter informatie, de jaarstukken 2022 aan. Het jaar is afgesloten met een positief rekeningresultaat van € 1.405.949 en een goedkeurende controleverklaring voor de getrouwheid en een afkeurende controleverklaring inzake de rechtmatigheid vanwege het niet Europees aanbesteden van drie leveranciers. Voor het jaar 2023 geldt dat een aantal opdrachten reeds EU-aanbesteed zijn, waardoor de nu geconstateerde onrechtmatigheden in 2023 niet zullen terugkeren.
Het oordeel heeft geen effect op de jaarrekening van de deelnemers zelf.
Het resultaat zal conform het besluit van het bestuur als volgt worden bestemd:

a. € 565.023 toe te voegen aan een nieuwe bestemmingsreserve en in 2023 te bestemmen voor verdere afwikkeling ICT-Transitie SaaS;
b. € 145.000 toe te voegen aan een nieuwe bestemmingsreserve en in 2023 te bestemmen voor Waarderingskamer ‘goed’;
c. € 70.000 toe te voegen aan een nieuwe bestemmingsreserve ten behoeve van opleidingskosten Ontwikkeltraject;
d. € 625.926, zijnde het resterende bedrag, te bestemmen voor een teruggaaf van de deelnemersbijdrage 2023;
2. Het bedrag van de bestemmingsreserve € 995.401 nog niet te herbestemmen en op basis van een plan van aanpak voor de uitdagingen met betrekking tot de dienstverlening later te besluiten het daarvoor in te zetten of eventueel alsnog vrij te laten vallen;
3. Het jaarverslag en de jaarrekening 2022 inclusief de controleverklaring ter informatie aan de deelnemers van BghU te verzenden.

Hoogachtend,
Het bestuur, namens deze,
De secretaris,



M. Vrisou van Eck MPM

Bijlagen
1. Ontwerpbegroting 2024, inclusief meerjarenperspectief 2025-2027
2. Jaarverslag -en jaarrekening 2022 inclusief controleverklaring