

Nota voor : vergadering bestuur Tribuut Belastingcentrum

Datum : 17 april 2025

Onderwerp : Besluit ontwerp toekomstplan en begroting 2026 - 2029

Doel voorstel : ☐ informierend ☐ opiniërend ☒ besluitvormend

Van : [REDACTED] en Bert Groot Wesseldijk

Bijlage : Ontwerp toekomstplan en begroting Tribuut 2026 - 2029

Inleiding

In het toekomstplan krijgt u inzicht in de ontwikkelingen die Tribuut aangaan voor de jaren 2026 en verder. Per programma is beschreven wat we willen bereiken en wat we daarvoor gaan doen. Dit is natuurlijk ook vertaald in een begroting.

Toelichting

Er zijn geen wijzigingen in de doelstellingen van Tribuut. In de uitvoering zijn we echter voortdurend op zoek naar verbeteringen op gebied van kwaliteit en efficiency. De teams voeren daarover zelf voor een belangrijk deel de regie. In de programma's zijn deze doelstellingen opgenomen.

Tribuut blijft inzetten op persoonlijk contact, per telefoon, mail en MijnTribuut. Daarom is informeel bezwaar maken voor ons een belangrijke service naar onze klanten en uiteindelijk is de afhandeling daarvan ook effectief en efficiënt. Het voorkomt formele bezwaren.

Het bestuur heeft het MT-opdracht gegeven een inventarisatie te maken van besparingen om bij te dragen aan begrotingstekorten van de gemeenten over 2026 en verder. Daarover is overleg geweest met het bestuur. De besproken voorstellen zijn terug te vinden in de bijlage van de kadernota. De resultaten zijn verwerkt in deze begroting.

De lopende CAO eindigt op 1 april 2025. De loonkosten voor 2025 e.v. zijn geïndexeerd op basis van de laatste septembercirculaire. Het risico is aanwezig dat het resultaat van de CAO voor volgend jaar hoger zijn dan de indexering.

Risico's

De risico's zijn geactualiseerd opgenomen in de begroting. Er is een bedrag van €50.000,- voor onvoorziene kosten in de exploitatie opgenomen. De doelstelling is een weerstandsratio te bereiken die gelijk is aan 1,0. Echter is het bedrag van de reserve beperkt tot maximaal 5% van de exploitatiekosten. Daarmee blijft de ratio steken op ongeveer 0,7. Het bedrag van de reserve is €408.863,- en lijkt daarmee voldoende om de belangrijkste risico's op te vangen.

Financiën

De bijdrage van de gemeenten is berekend volgens de maatstaven die zijn vastgesteld in de kadernota.



Besluit

Het bestuur van Tribuut Belastingsamenwerking besluit;

Bijeen in de vergadering d.d. 17 april 2025,

1. In te stemmen met het ontwerp toekomstplan en begroting 2026 - 2029
2. Het ontwerp toekomstplan en begroting 2026 - 2029 toe te sturen aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten vóór 30 april 2025, zodat zij eventueel hun zienswijzen binnen 12 weken kenbaar kunnen maken (uiterlijk 1 augustus 2025).

De voorzitter,

 door henk 
2-04-2025

 H. van de Berge



 B.J. Groot Wesseldijk