



Adviesmemo

Onderwerp: Begrotingswijziging

Te besluiten om

1. De Begrotingswijziging 2023 vast te stellen;
 - 1.1. De begrote personele lasten met € 204.288 te verhogen
 - 1.2. De materiele lasten (ICT-contractkosten) met 626.388 te verhogen
 - 1.3. De materiele lasten (Bedrijfsvoeringskosten) met € 210.461 te verhogen
 - 1.4. Post Onvoorzien € 100.000 in 2023 toe te voegen aan de reserve en niet meer op te nemen in toekomstige exploitatiebegrotingen;
 - 1.5. De gewijzigde deelnemersbijdrage 2023 vast te stellen

Begrotingswijziging 2023 BghU

De begroting 2023 is vastgesteld op basis van de plannen en speerpunten in de eerdere gepresenteerde meerjarenvisie (geïntegreerd in de meerjarenbegroting). De begroting 2023 is opgesteld in het jaar 2022. Onderstaande geeft aanleiding tot het aanpassen van de initiële begroting 2023 en daarmee een verhoging van de deelnemersbijdrage.

Voor u ligt een begrotingswijziging voor het boekjaar 2023. De wijzigingen betreffen een bijstelling van de begroting 2023 die reeds begin 2022 was opgesteld.

1.1. De volgende wijzigingen stellen wij voor:

Personele lasten. Personeel in dienst

Per 1 april 2022 zijn de salarissen conform CAO met 2.4% verhoogd. Dit is niet verwerkt in de begroting 2023. We willen het budget met € 204.288 verhogen.

1.2. Materiele lasten. ICT-contractkosten jaarlijks volume

In de Begroting 2023 is het volgende gemeld:

De geraamde ICT-contractkosten voor het jaarlijks gebruik dalen fors in 2023. Reden hiervoor is dat in 2022 met de maximale variant voor alle ICT-kosten is gerekend. Dat valt na de aanbesteding lager uit. Ook was in 2022 een extra bedrag opgenomen voor tijdelijke overlap tussen de applicaties. Dat bedrag is in 2023 niet meer nodig, waardoor de jaar op jaar daling groter lijkt.

Dit is niet onjuist maar door een foutieve berekening is de forse daling aanzienlijk minder dan begin 2022 werd verwacht. Abusievelijk is er gerekend met éénmaal de maandelijkse kosten van leverancier GouwIT in plaats van de jaarlijkse kosten. Hierdoor is een miscalculatie van € 626.388 ontstaan. Het budget willen we met dit bedrag verhogen.

1.3. Materiele lasten. Bedrijfsvoeringskosten

Diverse leverancier hebben aangegeven hun tarieven per 1 januari jl. te verhogen. Hierdoor zijn we genoodzaakt het budget te verhogen met € 210.461.

1.4. Onvoorzien/Reserve

Jaarlijks verhogen we het exploitatiebudget met € 100.000 voor onvoorziene kosten. Dit budget is tot op heden nooit aangesproken. We stellen voor dit budget eenmalig aan de Algemene reserve toe te voegen en vanaf 2024 geen post 'Onvoorzien' meer in de exploitatiebegroting op te nemen.

1.5. Deelnemersbijdrage

De aanpassing van de begroting 2023 heeft het volgende effect op de deelnemersbijdrage:

Bedragen X € 1.000

Deelnemersbijdrage 2023						
	2023			2023 na wijz		
	Basis	Plus	Totaal	Basis	Plus	Totaal
Deelnemer						
Bunnik	€ 210	€ 6	€ 216	€ 224	€ 6	€ 230
Houten	€ 652		€ 652	€ 696		€ 696
Lopik	€ 158	€ 41	€ 199	€ 169	€ 41	€ 210
Nieuwegein	€ 920		€ 920	€ 981		€ 981
Zeist	€ 1.140	€ 129	€ 1.269	€ 1.216	€ 129	€ 1.345
Utrecht	€ 6.721	€ 649	€ 7.370	€ 7.168	€ 649	€ 7.817
De Bilt	€ 792		€ 792	€ 844		€ 844
Utrechtse Heuvelrug	€ 665	€ 28	€ 693	€ 709	€ 28	€ 737
HDSR	€ 2.656		€ 2.656	€ 2.832		€ 2.832
Stichtse Vecht	€ 1.005		€ 1.005	€ 1.071		€ 1.071
Jaarlijkse bijdrage			€ 15.773			€ 16.765

Bijgestelde begroting 2023

Meerjarenperspectief	Begroting 2023			
	Rekening 2022	Begroting 2023	1e Begr.wijz. 2023	Wijziging
Rente & Afschrijving	-	-	-	-
Personele lasten (inclusief inhuur lasten personeel in dienst)	10.141.212	10.513.000	10.717.288	204.288
lasten personeel in dienst	8.880.496	10.341.500	10.537.288	195.788
inhuurlasten	1.260.716	171.500	180.000	8.500
Materiële lasten	7.085.018	6.565.411	7.402.261	836.850
ICT-transitie naar SaaS eenmalig	659.977	473.000	473.000	-
ICT contractkosten jaarlijks volume	2.131.051	1.482.466	2.108.854	626.388
Bedrijfsvoeringskosten	3.343.393	3.459.946	3.670.407	210.461
Proceskostenvergoeding WOZ	950.598	1.150.000	1.150.000	-
Onvoorzien	-	100.000	100.000	-
Totaal Lasten	17.226.230	17.178.411	18.219.549	1.041.138
Dwangbevelen	1.401.795	1.350.000	1.400.000	50.000
Overig	104.387	55.000	55.000	-
Totaal Baten	1.506.181	1.405.000	1.455.000	50.000
"Te dekken" bedragen	15.720.049	15.773.411	16.764.549	991.138
Geraamde deelnemersbijdragen	16.962.863	15.773.411	16.764.549	991.138
Dotatie reserve			100.000	100.000
Onttrekking reserve:	163.135		-	-
Resultaat voor bestemming	1.405.948		-	

Aldus vastgesteld in de bestuursvergadering van 28 juni 2023.

De voorzitter.

De secretaris.

J.C.H. Haan

M. Vrisou van Eck