



<b>Bijeenkomst:</b>	<b>Bestuursvergadering BghU</b>	<b>verslag:</b>	<b>mr. M.F.M. Boerlage</b>
<b>Datum:</b>	<b>24 juni 2019</b>	<b>datum verslag:</b>	<b>26 juni 2019</b>
<b>Tijdstip:</b>	<b>9.30 - 11.00 uur</b>	<b>verzonden aan:</b>	<b>deelnemers</b>
<b>Plaats:</b>	<b>Stadskantoor, Toren Zuid, 16e verdieping</b>	<b>volgende bijeenkomst:</b>	<b>31 oktober 2019</b>

---

**Aanwezig:**

De heer P.J.M. Poelmann (HDSR, Voorzitter bestuur BghU)  
Mevrouw M. Vrisou van Eck (directeur BghU, secretaris bestuur BghU)  
Mevrouw A. Klein (Utrecht)  
De heer G.J. Spelt (Lopik)  
De heer H. Adriani (Nieuwegein)  
De heer D. Smolenaers (De Bilt)  
De heer B. de Jong (HDSR)  
De heer G. Boonzaaijer (Utrechtse Heuvelrug)  
De heer S. Jansen (Zeist)

**Afwezig, met kennisgeving:**

Mevrouw E. Spil (Bunnik)  
De heer K. van Dalen (Houten)

**Ambtelijke ondersteuning:**

Mevrouw J. Velema (Controller BghU)

---

**1. Opening en mededelingen**

De voorzitter opent de vergadering. Er zijn geen mededelingen.

**2. Voorstellen nieuwe directeur**

De voorzitter heet mevrouw Vrisou van Eck welkom, waarop zij kort haar achtergrond toelicht en de kennismakingsronde met de bestuursleden daar op aansluit.

**3. Vaststellen verslag van de vergadering van het Bestuur d.d. 3 april 2019**

Naar aanleiding van het verslag, merkt mevrouw Klein op ten aanzien van de stand van zaken zienswijze (onder punt 5), dat de uittredingsregeling in september aan de raad wordt voorgelegd waarmee deze parallel loopt met de wijziging van de gemeenschappelijke regeling.

---

Het bestuur van de BghU stelt het verslag van 3 april 2019 vast.

---

**4. Verslag Toezicht op het Informatiebeheer in 2018**

Mevrouw Vrisou van Eck geeft een toelichting op de aanbevelingen van de archivaris. De aanbevelingen in verband met de informatieveiligheid en gegevensbeheer gaan wat verder dan de weergave in het jaarverslag 2018 (agendapunt 5). Zij stelt voor dit onderwerp te agenderen voor de volgende bestuursvergadering om het oppakken van deze aanbevelingen verder toe te lichten. Het bestuur stemt hiermee in.  
Uit het verslag 2018 kan afgeleid worden dat een aantal aanbevelingen nog niet opgevolgd is. Er is hiervoor bij BghU een functionaris aangewezen om daar een inhaalslag te maken. Het bestuur neemt het Verslag Toezicht op het Informatiebeheer in 2018 ter kennisneming aan.

---

**5. Jaarverslag 2018 Accountant**

Mevrouw Klein deelt mee dat het Jaarverslag dit jaar apart behandeld wordt in de Utrechtse gemeenteraad. Meerdere bestuursleden geven aan een vergelijkbaar bestuurlijk traject te volgen.

Mevrouw Velema licht het jaarverslag kort toe (focus op resultaat 2018). De interim accountantcontrole zal dit jaar gesplitst worden in twee periodes zodat de accountant in 2020 direct kan beginnen met de jaarrekeningcontrole 2019 waardoor de accountant de jaarstukken 2019 spoediger kan vaststellen. Vanwege het aflopende contract met de accountant zal halverwege 2020 de aanbestedingsprocedure voor een (nieuw) accountantsbureau moeten starten. Mevrouw Vrisou van Eck geeft aan dat op dat onderwerp in de volgende vergadering kan worden teruggekomen. Mevrouw Vrisou van Eck geeft aan dat het Jaarverslag 2018 nu ter vaststelling staat geagendeerd en daarna aan de deelnemers ter informatie wordt aangeboden. Expliciet geldt nu dat het bestuur de beslissing moet nemen op welke wijze wordt omgegaan met het negatieve resultaat van de jaarrekening.

---

Het bestuur van de BghU besluit, na vaststelling van het Jaarverslag 2018 Accountant, het negatieve resultaat 2019 te onttrekken aan de algemene reserve.

---

## **6. Begrotingswijziging 2019**

Mevrouw Velema licht de begrotingswijzigingen toe. De invorderingskosten nemen af door (de op voldoening van de belastingschuld gerichte) processen/projecten en daarnaast nemen de personeelslasten toe, mede gelet op cao-ontwikkelingen. De voorzitter vult aan dat met name het efficiency-voordeel op personeelslasten, ten opzichte van de opstartfase van de BghU, terugloopt door het huidige niveau van samenwerking. Het bestuur is met de Bestuursrapportage 2019-1 geïnformeerd inzake het geprognostiseerde negatieve resultaat ten aanzien van de personeelslasten. Eerder heeft het bestuur gevraagd financiële indexatie vast te leggen in de begroting 2020 en het meerjarenperspectief 2021-2023. Mevrouw Velema geeft aan de richtlijnen van gemeente Utrecht te volgen ten aanzien van de personele lasten indexaties. Het aan te houden indexeringspercentage voor materiële richtlijnen is 1% voor de jaren 2020-2023. Mevrouw Vrisou van Eck geeft aan dat in de Nota financieel beleid hierop teruggekomen wordt en zal er op toezien dat de uitwerking verbeterd wordt.

In antwoord op de vraag waarom een percentage van 3,5% loonstijging wordt aangehouden, geeft mevrouw Velema aan dat dit percentage berust op een inschatting van de uitkomsten van de CAO-onderhandelingen. Daarnaast geeft mevrouw Velema aan diverse keuzemogelijkheden voorgelegd te hebben in het regiefunctionarissenoverleg.

---

## **7. Bestuursrapportage 2019-1**

Mevrouw Velema licht toe dat de Berap de lijn van de begrotingswijziging volgt, zoals besproken met de regiefunctionarissen. Gesproken wordt over de voor 2019 vastgestelde formatie en de formatieruimte. Mevrouw Velema licht toe dat in de oorspronkelijke formatie van 135 Fte nog een taakstelling van 3 Fte werd opgenomen in 2018. De huidige toegestane formatie bedraagt 132 Fte. Op dit moment wordt de formatie opgevuld met vast -en flexibel personeel (inhuur). De "flexibele schil" is erg kostbaar. Daarbij is vast personeel erg lastig te krijgen, vooral taxateurs. Op dienstverlening wordt geworven. Het bestuur verzoekt voor wat betreft de kosten van inhuur de discussie op te starten. Mevrouw Vrisou van Eck verzoekt om de periode van de meerjarenbegroting aan te houden voor de planvorming richting de genoemde excellente dienstverlening. Naast voortzetting van goede dienstverlening voor de deelnemers, wordt gericht op het verkrijgen van het oordeel 'goed' van de Waarderingskamer, op de borging van operationele en financiële sturing van onze dienstverlening en op de implementatie van Stichtse Vecht. De adjunct-directeur zal de interne projectbegeleiding verzorgen.

We willen de bestuurlijke advieskracht en formatieruimte Controller ten volle benutten. Dit kan gevolgen hebben voor de Organisatieverordening. Deze moet sowieso geactualiseerd worden en zal voor de volgende bestuursvergadering geagendeerd worden.

De secretaris van het bestuur vraagt aandacht voor de personele kant van de formatie Stichtse Vecht en de gevolgen daarvan bij toetreding tot de BghU. Deze zijn onderbelicht in de bestuursrapportage. Afgesproken wordt dat de voorzitter en de directeur hierover in gesprek gaan met Stichtse Vecht.

Het bestuur vraagt naar de resultaten/analyses van het project 'Schoon door de Poort Stichtse Vecht' en vraagt hierover geïnformeerd te worden bij de volgende Berap.

Verheugend is te noemen dat het ziekteverzuimpercentage afneemt, mede doordat langdurig zieken weer re-integreren.

Aandacht wordt gevraagd voor de alinea op pagina 5: 'Doorkijk 2020' en de redactie daarvan. Voorgesteld wordt in deze alinea om het positief gerealiseerde bedrag in mindering te brengen op de bestemmingsreserve. Mevrouw Velema geeft aan dat dit met de regiefunctionarissen besproken is. Eerder heeft het bestuur echter aangegeven dat deze bedragen terugvloeien naar de deelnemers en niet aan de bestemmingsreserve worden toegevoegd.

---

Het bestuur van de BghU neemt, met bovenstaande aanvullingen, kennis van de Bestuursrapportage 2019-1

---

## **8. Vaststellen Begroting 2020 BghU, inclusief meerjarenperspectief**

Toegelicht wordt dat in aansluiting op het regieoverleg, de ontwerpbegroting naast aan de deelnemers, ook aan de provincie dient te worden voorgelegd. Nu het de vraag is of 1 oktober haalbaar is, is daarvoor uitstel gevraagd.

Alternatief is de (eventuele) zienswijzen gelijktijdig met de begroting indienen bij provincie.

Gediscussieerd wordt over de wijze van vastlegging op voorhand van te verwachten risico's enerzijds en de bestemming van overschotten anderzijds. Mevrouw Vrisou van Eck stelt voor te benoemen als risico en een bestemmingsreserve ICT op te nemen. Allereerst zal de ICT-aanbesteding nog gegund moeten worden. Het bestuur verzoekt om een notitie in het najaar inzake de richting van het aanbestedingstraject.

Het bestuur neemt geen beslissing over het bestemmingsresultaat, maar verzoekt om de begroting op dit aspect tekstueel aan te passen, voor 1 juli 2019. In 2021 wordt een definitief besluit genomen ten aanzien van de resultaatbestemming 2020. Eveneens wordt gevraagd dan een asterisk te plaatsen met de opmerking: Incl. efficiency-slagen.

Daarnaast wordt aandacht gevraagd voor de volledigheid van de opbrengsten. Mevrouw Velema vraagt hier een nadere toelichting op. Gevraagd wordt een analyse te ontvangen waarin de verschillen tussen de begroting en de realisatie vermeld worden. Mevrouw Velema geeft aan dat dit enkel mogelijk is als de BghU de input variabelen van de desbetreffende begroting ontvangt (aantallen etc.) Hieraan voorafgaand zal een gesprek moeten plaatsvinden over de wijze van vastlegging van nieuwbouw/areaaluitbreiding in de begroting.

---

Het bestuur van de BghU stelt de ontwerpbegroting 2020, inclusief meerjarenperspectief 20121-2023 vast, met inachtneming van bovenstaande opmerkingen.

---

## **9. Wat verder ter tafel komt**

Mevrouw Vrisou van Eck informeert het bestuur inzake het landelijke aanstaande Convenant WOZ-ICT Standaarden. Dit convenant kan gezien worden als een belangrijke intentieverklaring richting geïntegreerde objectenregistratie met ondersteuning van ICT standaarden. BghU is betrokken als zijnde belastingorganisatie en vanuit de LVLB.

Daarnaast brengt zij Ibabs onder de aandacht, een methode om digitaal bestuursstukken te raadplegen en te delen. Na inventarisatie van de vraag, is het de bedoeling via de bestuurssecretariaten door middel van Ibabs de vergaderstukken te gaan aanbieden.

## **10. Sluiting**

De voorzitter sluit de vergadering om 11.00 uur. Namens het bestuur, biedt Mevrouw Vrisou van Eck een afscheidsattentie aan de heer Poelmann aan, die vandaag voor het laatst de bestuursvergadering voorziet.

Aldus vastgesteld in de bestuursvergadering BghU van 31 oktober 2019

De voorzitter,

De secretaris,

De heer J.C.H. Haan

Mevrouw M. Vrisou van Eck