

Verzoek tot besluit

Ten behoeve van	Algemeen bestuur
Vergaderdatum	7 juli 2022
Agendapunt	6c
Onderwerp	Bestuursrapportage 2022
Bijlagen	Bestuursrapportage BSR 2022
Opsteller	A. Koedoot, financieel adviseur G.M. Scholtus, directeur
Datum	20 juni 2022

Korte toelichting

Bestuursrapportage 2022

Bijgevoegd treft u de Bestuursrapportage 2022 aan. In deze rapportage informeren wij u op hoofdlijnen over de realisatie van de uitvoering en overige ontwikkelingen tot op heden in 2022.

Kosten 2022

De verwachte kosten ad € 10.565.000 zijn 3,3% hoger dan de primitieve begroting (€ 10.227.000).

- Van deze stijging wordt 0,9% veroorzaakt door met name cao-wijzigingen en hogere kosten door de noodzaak van uitbesteden van een deel van de taxaties.
- Daarnaast wordt 2,4% van de stijging veroorzaakt door het alsnog uitvoeren van werkzaamheden vanuit 2021, inclusief de oplevering en implementatie van software. Voor de uitvoering van de werkzaamheden 2021 in 2022 zijn kosten opgenomen bij de betreffende programma's, te weten € 150.000 voor het programma Overhead, € 50.000 voor het programma Heffen en € 50.000 voor het programma Innén. Deze posten zijn bij de programma's opgenomen en nader toegelicht in deze rapportage.

Opbrengsten invordering

Sociaal invorderen is momenteel een actueel onderwerp gezien de toenemende schuldenproblematiek in Nederland en de tussenkomst van de Ombudsman. Het doel van sociaal invorderen is de klant vroegtijdig in beeld te hebben, proactief contact te leggen en daarmee uiteindelijk langdurige dwanginvordering te voorkomen met alle onnodige kosten voor beide partijen.

De consequentie hiervan is dat er € 92.000 lagere inkomsten zijn uit (dwang)invordering en rente t.o.v. de primitieve begroting.

Overige baten

Daarnaast zijn er incidentele opbrengsten uit de vergoeding m.b.t. de KOTA van € 195.000.

Bijdrage per deelnemer

De totale deelnemersbijdrage komt uit op € 8.913.000. Dit is een stijging van € 252.000 (2,9%) t.o.v. de primitieve begroting (€ 8.661.000).

Zoals toegelicht wordt deze stijging voornamelijk stijging van de kosten door cao-wijzigingen en kosten van noodzakelijk uitbesteding taxaties. Daarnaast hebben wij de kosten van de nog uit te voeren werkzaamheden uit 2021 verwerkt in de Bestuursrapportage 2022.

In hoofdstuk 3 van de Bestuursrapportage kunt u de bijdrage per deelnemer vinden.

Volledigheidshalve hebben we hierbij de kosten van de nog uit te voeren werkzaamheden 2021 apart toegelicht.

Financiële impact door verschuiving tussen de programma's

De dienstverleningskosten worden door de leverancier van ons belastingpakket Centric vanaf 2021 als SaaS-dienstverlening doorberekend en betreffen kosten voor vernieuwing, hosting en onderhoud. Deze constructie is toekomstbestendig en maakt de kostenontwikkeling beter voorspelbaar. Dit betreffen kosten voor kapitaallasten software, automatiseringskosten, licentiekosten en technisch applicatiebeer.

Vervolgens is op ons verzoek nader onderzocht op welke programma's (zoals vastgesteld door BSR) de kosten in de huidige situatie betrekking hebben, zodat er een juiste verdeling naar de programma's (en daarmee de doorbelasting naar de deelnemers) plaatsvindt. Hierdoor zijn er verschuivingen tussen de programma's Heffen, Inn en Waarden, waarbij de module Key2WOZ de grootste impact heeft. Deze opgave in april 2021 heeft gevolgen voor de begroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025.

Gezien het effect op de programma's en de deelnemersbijdragen, is de brief hierover aan de leden van het algemeen bestuur per augustus 2021 bijgevoegd als bijlage bij de Bestuursrapportage.

Investeringskredieten

In bijlage 1 van de Bestuursrapportage staan de verwachte investeringen in 2022 vermeld. Met het vaststellen van deze Bestuursrapportage 2022 door het algemeen bestuur worden betreffende investeringskredieten geaccordeerd.

Begrotingswijziging

Conform artikel 30, lid 9 van de GR BSR (de totale bijdrage voor de deelnemers wijzigt met minder dan 3% ten opzichte van de vastgestelde primitieve begroting) hoeft de Bestuursrapportage niet voor zienswijze naar de raden en besturen.

Door het vaststellen van de Bestuursrapportage door het algemeen bestuur d.d. 7 juli 2022 worden de budgetten geaccordeerd.

Gevraagd besluit

Vaststellen van:

- a) de investeringskredieten 2022
- b) de begrotingswijziging 2022
- c) de Bestuursrapportage 2022

Vervolgactie

N.v.t.

Openbaar

Ja

Parafen voor akkoord

Directeur BSR

G.M. Scholtus

Datum:

[Voorzitter dagelijks bestuur BSR](#)

G. van Bezooijen, plv.

Datum:

Voorzitter algemeen bestuur BSR

G. van Bezooijen, plv.

Datum: