

Bestuur

Onderwerp: Begroting 2024 en MJR 2025-2027

Vergadering d.d.	08-05-2023
Agendapunt	4
Status	Besluitvormend
Opgesteld door	Marco Bos
Afgestemd met	MT
Routing stuk	
Registratienummer	
Bijlagen	Begroting 2024

Het Bestuur besluit

de Begroting 2024 en Meerjarenraming 2025-2027 van het Noordelijk Belastingkantoor in concept vast te stellen en deze voor te leggen aan de deelnemers met het verzoek hun zienswijze te geven.

Inleiding

Voor de begroting 2024 wordt de bijdrage van de deelnemers geraamd op € 16.290.750. Dat is € 320.000 hoger dan was opgenomen in de jaarschijf 2024 van de vorig jaar vastgestelde MJR. Deze stijging wordt onder meer veroorzaakt door CAO-loonstijgingen en de inflatie van de afgelopen periode. In de begroting 2023 en de MJR 2024 was rekening gehouden met een loonkosten-ontwikkeling van 3%. De daadwerkelijke loonkosten ontwikkeling in 2023 komt uit op 7,5% en voor 2024 houden we rekening met 5%.

Voor de indexering van goederen en diensten was in de begroting 2023 en de MJR 2024 rekening gehouden met een stijging van 2% per jaar. De uiteindelijke stijging verschilt sterk per leverancier maar zal zeker hoger uitvallen dan de geraamde 2%.

Een groot deel van deze stijgingen hebben we binnen de eigen begroting kunnen oplossen, maar we zijn toch genoodzaakt een deel van deze niet voorziene stijgingen te vertalen in een hogere bijdrage van onze deelnemers.

De kostenverdeling voor de begroting 2024 ziet er als volgt uit:

Deelnemer	Bijdrage begroting 2024	%	Bijdrage begroting 2023	%	Bijdrage MJR 2024	%
Groningen (incl BTW)	€ 6.936.164	42,6%	€ 6.697.451	43,3%	€ 6.892.137	43,3%
Hunze en Aa's	€ 2.676.995	16,4%	€ 2.536.213	16,4%	€ 2.609.937	16,4%
Noorderzijvest	€ 2.225.687	13,7%	€ 2.087.290	13,5%	€ 2.147.964	13,5%
Wetterskip Fryslân	€ 4.451.904	27,3%	€ 4.150.046	26,8%	€ 4.270.682	26,8%
Totaal	€ 16.290.750	100,0%	€ 15.471.000	100,0%	€ 15.920.720	100,0%

Beoogd effect

Het beoogd effect van het besluit is het voorleggen van de begroting 2024 aan de deelnemers met het verzoek een zienswijze hierop te ontvangen. De definitieve vaststelling van de begroting vindt daarna plaats in de bestuursvergadering van het Noordelijk Belastingkantoor in september 2023.

Argumenten

In de artikelen 27 en 28 van de GR is vastgelegd dat het bestuur de begroting en de kostenberekening moet vaststellen.

Financiële consequenties

De totale begroting 2024 heeft een omvang van € 16.290.750.

Uitvoering / vervolg

Na de behandeling in het bestuur zal de begroting voor een zienswijze worden voorgelegd aan de deelnemers en de uiteindelijke vaststelling van de begroting is geagendeerd voor de bestuursvergadering in september 2023.

Communicatie

Deze begroting en meerjarenraming gaan voor zienswijzen naar de besturen van de waterschappen en de raad van de gemeente Groningen. Daarmee worden het openbare stukken. In het kader van transparantie publiceren wij ze ook zelf op onze website, na het overleg van 8 mei. Uiteraard vermelden we de daarbij de status en route van de stukken.