

VOORSTEL AAN HET ALGEMEEN BESTUUR

Onderwerp:	Zienswijze ontwerpbegroting 2020 GBLT en meerjarenraming 2021-2023
Vergadering:	2 juli 2019
Aandachtsveldhouder:	B.J. Bussink
Informatie bij:	H.W.C. Hoefsloot, manager Financiën +31314369420, h.hoefsloot@wrij.nl
Bijlagen:	1. Ontwerpbegroting 2020 incl. meerjarenraming 2021-2023 2. Brief aan GBLT
Routing:	AB 2 juli 2019

Advies van de bestuurlijke adviescommissie Financiën en Bestuurlijke Zaken:

De commissie adviseert het voorstel ter besluitvorming voor te leggen aan het algemeen bestuur. Een aantal verduidelijkende en verdiepende vragen wordt per mail beantwoord voor de AB-vergadering.

Reactie van het college van dijkgraaf en heemraden:

Het voorstel wordt met enkele verbeteringen ter besluitvorming doorgeleid aan het algemeen bestuur. Zoals afgesproken zijn enkele vragen per mail beantwoord.

Advies

1. Het dagelijks bestuur van GBLT positief te adviseren over de ontwerpbegroting 2020 inclusief meerjarenraming 2021-2023.

Inleiding

In de gemeenschappelijke regeling gemeenschappelijk belastingkantoor Lococensus-Tricijn (GBLT) is, in artikel 32, lid 3, bepaald dat de vertegenwoordigende organen van de deelnemers hun zienswijze naar voren kunnen brengen over de ontwerpbegroting bij het dagelijks bestuur van GBLT. Het dagelijks bestuur van GBLT voegt de commentaren, waarin die zienswijze is verrat, bij de ontwerpbegroting 2020, zoals deze aan het algemeen bestuur van GBLT wordt aangeboden. De voorliggende ontwerpbegroting 2020 omvat daarnaast een meerjarenraming 2021-2023.

Eerder genomen besluiten

Het algemeen bestuur heeft in de vergadering van 3 juli 2018 besloten het dagelijks bestuur van GBLT positief te adviseren over de ontwerpbegroting 2019 inclusief meerjarenraming 2020-2022.

Onderbouwing

1.1 GBLT blijft in 2020 inzetten op het verhogen van de kwaliteit van dienstverlening.

In de loop van 2016 heeft GBLT een visiedocument opgesteld gericht op het verbeteren van de kwaliteit van dienstverlening. De afgelopen jaren is hier reeds invulling aan gegeven en in 2020 gaat men verder op de ingeslagen weg. Hierbij zijn de volgende strategische doelstellingen geformuleerd:

1. Belastingaanslagen juist, volledig en tijdig, opgelegd en geïnd.
2. Toonaangevende kwaliteit van klantbeleving.
3. Informatiepositie van opdrachtgevers realiseren.

4. Medewerkers in beweging.
5. De ontwikkeling van de digitale overheid mede vormgeven.
6. Daling van maatschappelijke kosten mogelijk maken.

Door de toenemende kwaliteit van dienstverlening zullen naar verwachting de faalkosten afnemen, waardoor de efficiency verder toeneemt. Verder zet men in op de verbetering van de datahuishouding. Digitale beveiliging en datakwaliteit krijgen daarbij een structurele impuls. De kwaliteit van dienstverlening zal groeien door stapsgewijze verbeteringen in processen en communicatie, ingegeven door de aanbevelingen uit een landelijke benchmark en onderzoek. De randvoorwaarden voor lange termijn succes worden ingevuld met vakbekwame medewerkers en betrouwbare systemen. De kernsoftware voor belastingtransacties wordt in 2019 aanbesteed en in 2020 ingericht, getest en in gebruik genomen.

In de begroting 2020 en de meerjarenraming 2021-2023 zijn de volgende uitgangspunten en normen gehanteerd:

- Er wordt in de begroting rekening gehouden met een prijspeilontwikkeling van 2,3% (basis CPB, december 2018) en een loonpeilontwikkeling van 2,5%.
- De kosten voor inhuur van derden zijn eveneens met het prijspeil van 2,3% verhoogd.

De totale bijdrage van de vijf waterschappen in de begroting 2020 is geraamd op € 14,891 mln. (75,3%), terwijl de bijdrage voor de zes gemeenten € 4,876 mln. (24,7%) bedraagt.

1.2 Door een aantal ontwikkelingen stijgt het totale bedrag in de ontwerpbegroting 2020 ten opzichte van het bedrag in de voorgaande meerjarenraming.

In de voorgaande meerjarenraming waren de totale kosten voor 2020 geraamd op € 22.978.000. De voorliggende ontwerpbegroting 2020 geeft een totaalbedrag aan van € 23.767.000, een toename van 3,4%.

De stijging wordt veroorzaakt door een aantal ontwikkelingen welke effect hebben op onze deelnemersbijdrage. Na de vaststelling van de begroting 2019 is de huidige cao van kracht geworden. Dit heeft in de komende jaren een structureel kostenverhogend effect op de personeelslasten. Daarnaast verwacht men, vanuit de strategische thema's, een verschuiving van uitvoerende naar kennisintensieve functies. Signalen vanuit de vroegtijdig beëindigde aanbesteding van het belastingsysteem in 2018 wijzen erop dat de IT kosten structureel zullen toenemen. In de voorliggende raming is hier rekening mee gehouden. Hier tegenover verwacht men bij de invorderbaten een structurele toename.

Door bovenstaande ontwikkelingen stijgt onze deelnemersbijdrage over 2020 en in de jaren daarna. In 2020 wordt onze bijdrage aan GBLT € 2,803 mln., een toename van € 89.000,- ten opzichte van de voorgaande meerjarenraming.

Kosten

Na 2020 stijgt de totale begroting op basis van de verwachte loon- en prijspeilontwikkeling. In de meerjarenbegroting 2021 – 2023 van ons waterschap worden de jaarlijkse bijdragen aan GBLT ingeraamd.

Kanttekeningen

N.v.t.

Juridische consequentie

N.v.t.

Communicatie

De ontwerpbegroting 2020 met meerjarenraming 2021-2023 is gedurende 14 dagen ter inzage gelegd.

Op 10 juli aanstaande vindt de definitieve vaststelling van de begroting 2020, met inachtneming van de zienswijzen, plaats in de algemeen bestuursvergadering van GBLT.

De reactietermijn voor het indienen van de zienswijze op de ontwerpbegroting 2020 loopt tot 19 juni aanstaande.

In verband met deze datum is in juni reeds de bijgaande zienswijze van ons waterschap aan het dagelijks bestuur van GBLT gestuurd, onder voorbehoud van goedkeuring door uw algemeen bestuur.