




# Algemeen bestuur

VERGADERDATUM 20 november 2019	STUKDATUM 5 november 2019	AFDELING P&A	NAAM STELLER Roelof Krist	EIGENAAR Ralph de Haan
AGENDAPUNT	ONDERWERP BERAP 2019-2	JAARDOEL 	VERTROUWELIJK J/N Nee	

## Voorstel

Besluitvormend:

1. Neem kennis van de tweede bestuursrapportage 2019 en stel deze vast.

## Samenvatting

In de bijlage treft u de tweede bestuursrapportage van 2019 aan welke gaat over de eerste acht maanden van dit jaar. In de rapportage zijn de geboekte resultaten opgenomen ten aanzien van de speerpunten uit de begroting 2019 en is informatie opgenomen op de gebruikelijke thema's uit de reguliere bedrijfsvoering, de financiële resultaten en de aanslagoplegging van de waterschaps- en gemeentebelastingen.

De inhoudelijke ontwikkelingen liggen in lijn met de verwachtingen. De productie van aanslagen en invorderdocumenten verlopen eveneens volgens plan.

Het geprognosticeerde exploitatieresultaat voor 2019 is € 752.000 positief en wordt hieronder op hoofdlijnen uitgelegd. Er zijn geen afwijkingen welke niet binnen de gewijzigde begroting kunnen worden opgevangen.

- Voor een groot deel is het positieve resultaat het gevolg van hogere invorderopbrengsten van € 500.000. Deze hogere opbrengsten komen met name door een gewijzigd invorderproces. Tegenover deze meeropbrengst zijn er echter ook extra kosten gemaakt, met name bij het KCC.
- We hebben te maken met een stijgende kosten voor onze postverzending. Naast de steeds hogere portokosten worden ook de te verzenden invorderingsdocumenten duurder belast. Hierdoor stijgen de lasten in goederen van diensten van derden.
- De gewijzigde begroting 2019 is vastgesteld op € 22.819.327. De deelnemersbijdrage voor het jaar 2019 is hierop vastgesteld met een totaalbedrag van € 18.519.327. Op basis van bovenstaande verschuivingen in baten en lasten is de prognose dat er voor iedere deelnemer per jaareinde een plus(je) is. Dit wordt inzichtelijk gemaakt in bijlage A.



- Op basis van de huidige prognose maken we geen gebruik van de post onvoorzien. De lasten en baten stijgen evenredig waardoor de gemaakte kosten zonder begrotingsonrechtmatigheid binnen de gewijzigde begroting 2019 kunnen worden opgevangen.
- De bijgevoegde rapportage geeft de stand van zaken per 31 augustus 2019 weer. Als we kijken naar de exploitatie per eind oktober ten opzichte van de weergegeven prognose einde boekjaar dan sluit deze aan op hetgeen in deze rapportage is weergegeven.
- De kosten van de digitalisering van de overheid (wet digitale overheid) worden bij GBLT in rekening gebracht pro-rata het gebruik. Bij de afrekening 2018 is gebleken dat het begrote bedrag ruim toereikend is geweest. Een berekening en uitleg van de terug te ontvangen gelden zal plaatsvinden bij de jaarrekening. Daarnaast gaan we ons beraden over de afrekening 2019 en het begrote bedrag WDO van 2020 ev. Deze laatste gaat voor een begrotingswijziging zorgen.
- Als we naar de toekomst kijken dan zien we naast de WDO nog diverse andere onderwerpen op ons af komen die zorgen voor een 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2020. Deze zullen wij volgend jaar bij de eerste bestuursrapportage aan u voorleggen. Onderwerpen die hierbij spelen zijn:
  - Wet Digitale Overheid,
  - de banenafpraak,
  - cao aanpassingen,
  - aanbesteding van de belastingapplicatie.

## Voorbesproken

De bestuursrapportage is besproken met het MT op 18 september 2019, met het DB op 30 oktober 2019 en tijdens het overleg met de regiefunctionarissen op 4 november 2019.

## Behandelen in vergadering d.d. 20 november 2019

### Toelichting

Zie de concept bestuursrapportage

### Personele consequenties

Niet van toepassing

### Financiële consequenties

Niet van toepassing

### Juridische consequenties

Niet van toepassing



## **I&A consequenties**

Niet van toepassing

## **Communicatie consequenties**

Na vaststelling door het algemeen bestuur zal de bestuursrapportage worden gepubliceerd op de website van GBLT.

## **Publicatie**

Niet van toepassing

## **Andere uitvoeringsconsequenties en risico's**

Niet van toepassing

## **Consequenties voor de privacy en informatiebeveiligingsrisico's**

Niet van toepassing

## **Resultaten en evaluatie**

Niet van toepassing

## **Bijlagen**

Bestuursrapportage (concept) 2-2019.

Bijlage A (kostentoedeling).