



Algemeen bestuur

VERGADERDATUM 10 juli 2019	STUKDATUM 26 juni 2019	AFDELING Planning & Audit	NAAM STELLER Roelof Krist	EIGENAAR Ralph de Haan
AGENDAPUNT	ONDERWERP Eerste begrotingswijziging 2019	JAARDOEL [Kies een pictogram]	VERTROUWELIJK J/N Nee	

Voorstel

1. In te stemmen met de eerste begrotingswijziging 2019 en deze, conform het juridisch advies, zonder zienswijzeprocedure vast te stellen in het algemeen bestuur.

Samenvatting

Na het vaststellen van de primitieve begroting 2019 van GBLT in 2018 hebben zich wijzigingen voorgedaan waardoor de lasten en baten zijn gestegen.

De initiële begroting 2019 was vastgesteld op € 22.320.757. Op basis van bovenstaande wijzigingen in de baten en lasten wijzigt de begroting 2019 naar € 22.819.327. De deelnemersbijdrage voor het jaar 2019 is in de initiële begroting vastgesteld op een totaalbedrag van € 18.511.000. Op basis van bovenstaande verschuivingen in baten en lasten wordt de totale deelnemersbijdrage met € 8.000 verhoogd naar € 18.519.000. Voor een overzicht van de bijdrage per deelnemer wordt verwezen naar de bijlage.

Voorbesproken

De eerste begrotingswijziging 2019 is gecommuniceerd met de directie, managementteam en het dagelijks bestuur van GBLT. Daarnaast is er overleg met een ambtelijke vertegenwoordiging van de deelnemers gepland op 1 juli 2019. Een van de deelnemers heeft een afwijkend standpunt aangekondigd.

Behandelen in vergadering d.d. 10 juli 2019

Toelichting

Op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen valt aan het algemeen bestuur van GBLT de exclusieve bevoegdheid toe tot het vaststellen van de gewijzigde begroting van de gemeenschappelijke regeling. Bij het vaststellen van de conceptbegroting 2020 is voortgeborduurd op een begrotingswijziging. Het gaat hierbij om de volgende wijzigingen:

- De kosten van de laatste cao aanpassing welke met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2018 is ingegaan. De financiële effecten voor 2019 zijn € 204.000,
- In 2018 is het project waarden naar gebruiksoppervlakte gestart. Het project loopt voorspoedig en om geen 'pauze' in te lassen is een bedrag van € 169.000 naar voren gehaald voor 2019,



- GBLT wil bij haar invordering meer aandacht geven aan de verschillende situaties van haar klanten. Door een verbeterde klantbenadering en het versturen van een herinneringsbrief ontstaan kosten bij de frontoffice. Met deze nieuwe werkwijze is een investering van € 100.000 nodig.
- De verbeteringen in het invorderingsproces zijn effectief en leveren structureel meer invorderbaten. De ingeschatte invorderbaten voor 2019 komen € 190.000 hoger uit dan ingeschat bij de initiële begroting van 2019,
- De kosten van de digitalisering van de overheid (wet digitale overheid) worden in rekening gebracht bij de gebruikers. GBLT krijgt een substantieel deel van het gebruik van de beheer- en exploitatiekosten van DigiD en MijnOverheid voor de kiezen. De kosten die in rekening worden gebracht door Logius zijn in de begroting meegenomen en zijn in de deelnemersbijdrage verwerkt op basis van de verdeelsleutel binnen het generieke deel van de kostenverordening. Voor 2019 is door het ministerie van BZK, in samenspraak met de VNG, gecommuniceerd om de doorbelasting aan gemeenten in 2019 wederom via een algemene uitkering uit het Gemeentefonds te laten lopen conform het afgesproken percentage van 40%. Voor GBLT komt dit neer op een bedrag van € 300.000 dat als bijdrage van derden in de gewijzigde begroting is opgenomen.

De initiële begroting 2019 was vastgesteld op € 22.320.757. Op basis van bovenstaande wijzigingen in de baten en lasten wijzigt de begroting 2019 naar € 22.819.327. De deelnemersbijdrage voor het jaar 2019 is in de initiële begroting vastgesteld op een totaalbedrag van € 18.511.000. Op basis van bovenstaande verschuivingen in baten en lasten wordt de totale deelnemersbijdrage met € 8.000 verhoogd naar € 18.519.000. Voor een overzicht van de bijdrage per deelnemer wordt verwezen naar de bijlage.

Los van deze stijgingen in baten en lasten hebben zich intern verschuivingen voorgedaan binnen de eerder vastgestelde begroting waarbij dit het moment is om u daarvan op de hoogte te stellen. Zie hiervoor ook de toelichting in de bijlage 1.

De bovenstaande aanpassingen betreffen geen nieuwe prognose op de exploitatie, maar een wijziging van de begroting. Een dergelijke aanpassing vraagt voor rechtmatig handelen dan ook om een begrotingswijziging die wordt vastgesteld door het bestuur van GBLT. De wet op gemeenschappelijke regelingen heeft om deelnemers inspraak te laten hebben in de wijzigingen in de begroting het mogelijk gemaakt om een zienswijze procedure te doorlopen. In voorkomende gevallen is echter ook ruimte gecreëerd voor het afwijken van deze procedure. Deze begrotingswijziging vraagt om een dergelijke afwijking.

In een ambtelijke voorbespreking is door alle deelnemers aangegeven dat geen zienswijze de voorkeur heeft. In dat kader is KokxdeVoogd om advies gevraagd welke ruimte binnen de wet op gemeenschappelijke regelingen hiervoor beschikbaar is. Zie hiervoor ook het memo van KokxdeVoogd als bijlage 2. In het advies wordt aangegeven dat het verdedigbaar is dat voor deze begrotingswijziging 2019 niet de zienswijzeprocedure wordt doorlopen. De belangrijkste argumenten betreffen:

- Geen sprake van aantasting van het totaalbedrag van de begroting en deelnemersbijdrage: Het totaalbedrag van de begroting wordt als gevolg van de wijziging met € 500.000 euro omhoog bijgesteld. Dit is een aanpassing van ca 2,5%. Ter vergelijking; in een aantal GR-en is op dit punt een kwantificering opgenomen van 5%; de verhoging die bij GBLT nu aan de orde is, is van geringere omvang. De deelnemersbijdrage gaat macro gezien slechts met € 8.000 euro omhoog als gevolg van de voorgestelde begrotingswijziging. Er kan dan ook worden betoogd dat de verhoging van de



totale bijdrage dusdanig gering is dat geen sprake is van de in artikel 34, zesde lid GR bedoelde aantasting;

- Geen afwijking van het algemeen en financieel beleid: er kan op goede grond worden betoogd dat geen sprake is van een dergelijke afwijking van het algemeen en financieel beleid. Bovendien borduurt de begroting 2020 verder op de voorgestelde begrotingswijziging van 2019.
- Het doorlopen van de zienswijzeprocedure (die acht weken in beslag neemt) voor de begrotingswijziging 2019 betekent dat in feite dubbel werk wordt verricht en er ook verwarring kan ontstaan bij de raden van de deelnemers, omdat de begroting voor 2020 (waarin de voorgestelde begrotingswijzigingen uit 2019 zijn meegenomen) bij hen ook al "op tafel" heeft gelegen.

Het voorstel is dan ook om geen zienswijzeprocedure op te starten, maar deze begrotingswijziging ter besluitvorming te laten vaststellen bij het vaststellen van de begroting 2020 in het algemeen bestuur van 10 juli.

Personele consequenties

Niet van toepassing.

Financiële consequenties

Zie bijlage.

Juridische consequenties

Niet van toepassing.

I&A consequenties

Geen.

Communicatie consequenties

Geen.

Publicatie

Niet van toepassing.

Andere uitvoeringsconsequenties en risico's

Niet van toepassing.

Consequenties voor de privacy en informatiebeveiligingsrisico's

Geen.

Resultaten en evaluatie

Niet van toepassing.



Bijlagen

1. Wijziging begroting 2019 GBLT.
2. Memo begrotingswijziging GBLT vsdf200619
3. Juridisch advies met betrekking tot zienswijzen.

Aldus vastgesteld door het algemeen bestuur in zijn vergadering van 10 juli 2019.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'M.A. van Helden'.

M.A. van Helden
Directeur

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'B.J. Bussink' with a stylized flourish and the letters 'ba' written below it.

B.J. Bussink
Voorzitter