

## Raadsplein besluitvormend

Datum 18 juni 2018

onderwerp Begroting 2019, jaarstukken 2017, Kadernota 2019 – 2022 GBLT en  
Begrotingswijziging 2018  
portefeuillehouder Jan Brink  
informant Pierik, Mark (2163)  
medeopstellers  
afdeling Financiën  
bijlagen Voorstel: Beslisnota Begroting 2019, jaarstukken 2017, Kadernota  
2019 – 2022 GBLT en Begrotingswijziging 2018  
Bijlage: 1. Gewaarmerkte Jaarstukken GBLT 2017  
Bijlage: 2. Kadernotitie 2019  
Bijlage: 3. Begrotingswijziging 2018  
Bijlage: 4. Aanbiedingsbrief Zwolle  
Bijlage: 5. Ontwerpbegroting 2019

## Voorgesteld besluit raad

1. Kennis te nemen van de jaarrekening 2017 GBLT.
2. Kennis te nemen van de Kadernota 2019 – 2022.
3. Akkoord te gaan met de Begrotingswijziging 2018 en geen zienswijze in te dienen.
4. Akkoord te gaan met de begroting 2019 GBLT en geen zienswijze in te dienen.

## Beslisnota voor de raad

Datum 28 mei 2018

Openbaar

Onderwerp Begroting 2019, jaarstukken 2017, Kadernota 2019 – 2022 GBLT en  
Begrotingswijziging 2018

Versienummer

Portefeuillehouder Jan Brink  
Informant Paul Schoorlemmer / Mark Pierik  
Afdeling Financiën / AFF  
Telefoon (038) 498 2862 / 498 2163  
Email PW.Schoorlemmer@zwolle.nl

Bijlagen

Gewaarmerkte Jaarstukken GBLT 2017

Kadernotitie 2019

Begrotingswijziging 2018

Aanbiedingsbrief Zwolle

Ontwerpbegroting 2019

### De raad wordt voorgesteld te besluiten om:

- 1 Kennis te nemen van de jaarrekening 2017 GBLT.
- 2 Kennis te nemen van de Kadernota 2019 – 2022.
- 3 Akkoord te gaan met de Begrotingswijziging 2018 en geen zienswijze in te dienen.
- 4 Akkoord te gaan met de begroting 2019 GBLT en geen zienswijze in te dienen.

Datum 28 mei 2018

## Toelichting op het voorstel

### **Inleiding**

Conform de Wet Gemeenschappelijke Regeling en de gemaakte afspraken hierover heeft GBLT haar jaarstukken 2017, de Kadernota 2019 – 2022, Begrotingswijziging 2018 en de begroting 2019 aangeboden aan de gemeente Zwolle. De jaarstukken 2017 en de Kadernota 2019 - 2022 zijn ter kennisname.

Voor de Begrotingswijziging 2018 (i.v.m. Heffingstechnologie) en de begroting 2019 wordt een akkoord gevraagd. Zoals bij de kadernota is aangegeven kunnen eventuele zienswijzen bij de begroting en in dit specifieke geval ook bij de Begrotingswijziging worden ingediend. In het vervolg van deze beslisnota wordt u aan de hand van deze documenten geïnformeerd over de voortgang, ontwikkeling en verbetertrajecten van GBLT.

### **Beoogd effect**

De raad te informeren over de voortgang, ontwikkeling en verbetertrajecten bij GBLT.

### **Argumenten**

#### *1. Kennis te nemen van de jaarrekening 2017 GBLT*

De informatie in de jaarrekening geeft een uitgebreid beeld van de verrichtte inspanningen en behaalde resultaten. De jaarrekening sluit af met een positief resultaat van ruim € 1.400.000,-- Dit resultaat wordt met name veroorzaakt door hogere invorderbaten dan begroot. Het positieve resultaat wordt met de deelnemers verrekend. Voor de gemeente Zwolle betekent dit conform de verrekensystematiek een terug te ontvangen bijdrage van € 15.470,--. Dit resultaat is verwerkt in de jaarrekening van de Gemeente Zwolle.

Naar het oordeel van de accountant geeft de jaarrekening een getrouw beeld en zijn de baten en lasten rechtmatig tot stand gekomen en daarmee heeft de accountant een goedkeurende verklaring afgegeven

Het programma Gegevensbeheer is afgerond, borging vindt plaats in het primaire proces. Daarmee is de volledigheid en de kwaliteit van data verbeterd. De aansluiting op de Landelijke Voorziening WOZ (LV WOZ) is gerealiseerd.

Ook is in 2017 sterk geïnvesteerd in een adequaat WOZ waarderingsproces. Zo is o.a. onderzoek gedaan naar “voormelding WOZ” en is het WOZ bezwaarproces heringericht. De Waarderingskamer heeft deze verbetering herkend. De Waarderingskamer heeft bij GBLT een onderzoek uitgevoerd naar de getroffen interne beheersingsmaatregelen in het WOZ-proces. Dit is een nieuwe vorm van auditen, die uiteindelijk de inspecties in december vervangen. De kwaliteit van de WOZ uitvoering door GBLT is voldoende geborgd door interne beheersmaatregelen. De Waarderingskamer is het meest kritisch over de wijze waarop de juistheid van de geregistreerde objectkenmerken is geborgd. Dit is bekend en onderkend door GBLT. De aanbevelingen van de Waarderingskamer in deze worden overgenomen. Met de introductie van “voormeldingen” wordt onder andere uitvoering gegeven aan de aanbevelingen. Over 2017 heeft GBLT het oordeel “voldoende” ontvangen over de uitvoering van de WOZ.

Datum 28 mei 2018

Naast uitgebreide aandacht voor de interne beheersing zijn ook stappen gezet in de kwaliteit van dienstverlening. Processen zijn vooral uit perspectief vanuit de burger opnieuw ingericht. Schriftelijke communicatie is aangepast op B1 niveau (helder en klantvriendelijk), een systeem van kennismanagement is geïmplementeerd en door het in gebruik nemen van een nieuwe telefooncentrale wordt verder ingezet op kanaalsturing. Het algemeen bestuur heeft in 2017 de nieuwe visie op de kwaliteit van dienstverlening (Reis naar de Toekomst) vastgesteld.

## *2. Kennis te nemen van de Kadernota 2019 – 2022*

Aan de kadernotitie 2019 – 2022 is veel aandacht besteed. Deze notitie geeft een beeld weer wie GBLT wil zijn, wat zijn haar strategische doelen en met welke ontwikkelingen zij te maken krijgt. Daaruit volgt de beoogde organisatieontwikkeling voor GBLT en geeft een schets weer welke thema's de komende jaren de agenda gaan beheersen. Zo is er o.a. aandacht voor verbetering van de kwaliteit van dienstverlening ("klantreis" en bereikbaarheid), informatiemanagement, privacy en documentopslag en ontwikkelingen op het gebied van waarden. Om de kwalificatie "goed" van de Waarderingskamer te krijgen wil GBLT ook de kwaliteit van de objectgegevens verder opvoeren.

De bijdrage van de gemeente Zwolle stijgt in 2019 met € 148.000,-- t.o.v. de bijgestelde begroting 2018. Naast de algemene prijsontwikkeling wordt deze stijging vooral veroorzaakt door de doorberekening van de kosten voor de Wet Digitale Overheid (Generieke Data Infrastructuur, GDI) en de overgang van waarden op basis van bruto inhoud naar het waarden op basis van gebruiksoppervlakte. Ook worden extra middelen ingezet voor de kwaliteit van dienstverlening en nieuwe regelgeving op het gebied van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) en documentopslag. Daartegenover staan besparingen in de kosten van betalingsverkeer, structurele loonkosten op het gebied van inning van vorderingen oude jaren en daling in de kosten van het bezwaarproces. Ook de invorderbaten zijn toegenomen. De extra investeringen in 2018 en 2019 vloeien vooral voort uit wet- en regelgeving en zijn naar onze mening onvermijdelijk. De hogere bijdrage aan de kwaliteit van dienstverlening kent geen directe noodzaak maar past nadrukkelijk in de onze ambitie op dienstverlening.

Over de extra investeringen in de meerjarenbegroting van 2020 en verder, zoals waarden primaire objectkenmerken, vindt afweging plaats bij de kadernotitie 2020.

## *3. Akkoord te gaan met Begrotingswijziging 2018 en geen zienswijze in te dienen.*

Op 1 januari 2018 heeft een overdracht van taken en medewerkers heffingstechnologie naar de waterschappen Vallei & Veluwe en Zuiderzeeland plaatsgevonden. Met deze overdracht zijn deze taken weer volledig belegd bij de deelnemende waterschappen. Met de taakoverdracht zijn ook budgetten overgedragen. Als gevolg hiervan zullen de deelnemer bijdragen wijzigen ten opzichte van de vastgestelde begroting 2018. Voor Zwolle leidt dit een hogere bijdrage van € 29.000,--. Dit wordt veroorzaakt door de vastgestelde systematiek van toerekening van kosten. Deze kosten worden opgevangen binnen de beschikbare gelden voor GBLT.

## *4. Akkoord te gaan met de begroting 2019 GBLT en geen zienswijze in te dienen.*

Datum 28 mei 2018

De begroting 2019 is een uitwerking van het eerste uitvoeringsjaar vanuit de uitgangspunten in de kadernota 2019 – 2022. De begroting 2019 richt zich op de volgende aandachtsgebieden:

- Kwaliteit van dienstverlening, waarbij o.a. uitvoering wordt gegeven aan de nieuwe visie “Reis naar de toekomst” en aandacht wordt besteed aan Maatschappelijk verantwoord incasseren.
- Digitale Agenda 2020 voor gemeenten
- Opleiding en werving van medewerkers, door het verstevigen van de basiskennis en verbreden inzetbaarheid.
- Centraal gegevensbeheer voor goede data.
- Verbeteren dienstverlening met deelnemers en relatiebeheer door accountmanagement.

De begroting 2019 is een uitwerking van de voorstellen in de Kadernota, zoals hierboven is beschreven.

#### **Risico's**

n.v.t.

#### **Financiën**

Het resultaat uit de jaarrekening van GBLT is voor Zwolle bepaald op ruim € 15.470,-- positief. Dit resultaat is verwerkt in de jaarrekening van de Gemeente Zwolle.

De uiteindelijke totale bijdrage van de gemeente Zwolle aan GBLT voor 2019 stijgt met € 148.000,--.

De extra investeringen in 2018 en 2019 vloeien vooral voort uit wet- en regelgeving en zijn naar onze mening onvermijdelijk.

#### **Communicatie**

n.v.t.

#### **Vervolg**

#### **Openbaarheid**

Burgemeester en Wethouders van Zwolle,

de heer drs. H.J. Meijer, burgemeester

mevrouw mr. I. Geveke, secretaris

Datum 28 mei 2018



Jaargang 2018

Kenmerk 45852

Onderwerp Begroting 2019, jaarstukken 2017, Kadernota 2019 – 2022 GBLT en  
Begrotingswijziging 2018

De raad van de gemeente Zwolle;

Gelezen het voorstel van burgemeesters en wethouders, d.d. 29-05-2018

besluit:

Aldus besloten in de openbare vergadering van 18 juni 2018,

de voorzitter,

de griffier,