



Dagelijks bestuur

VERGADERDATUM	STUKDATUM	PROCES	ONDERWERP
30 november 2022	16 november 2022	Besturen en ondersteunen	2e Bestuursrapportage 2022
STELLER	EIGENAAR	VERTROUWELIJK	
H.B. Vos L. Bramer	R. Krist	Nee	

Voorstel

Rubriek: *Ter besluitvorming*

Het algemeen bestuur:

1. Neemt kennis van de 2^e bestuursrapportage 2022 en stelt deze vast

Samenvatting

In de bijlage treft u de tweede bestuursrapportage van dit jaar aan. Deze rapportage gaat over de eerste 9 maanden van 2022. De rapportage bevat de geboekte resultaten ten opzichte van de speerpunten uit de begroting. Ook informeren we over de gebruikelijke thema's uit de reguliere bedrijfsvoering, de financiële resultaten en de voortgang van de aanslagoplegging van de waterschaps- en gemeentebelastingen.

De productie van GBLT ligt goed op schema. De waterschaps- en gemeentelijke belastingen voor het heffingsjaar 2022 zijn bijna volledig opgelegd. De procentuele realisatie van de totale opbrengsten tot en met september is weer iets hoger in vergelijking met vorig jaar. Zoals gemeld in de voorgaande bestuursrapportage heeft GBLT naast de aanslagen voor zijn deelnemers ook voor het eerst de aanslagen voor de gemeente Ommen verstuurd. Deze aanslagen en de afhandeling daarvan lopen tot op heden geruisloos mee in de productie. Voor het overige liggen de inhoudelijke ontwikkelingen in de lijn der verwachtingen.

Het verwachte exploitatieresultaat voor 2022 bedraagt € 1,0 miljoen positief. Hieronder staat een toelichting op hoofdlijnen. GBLT verwacht geen afwijkingen die niet binnen de gewijzigde begroting kunnen worden opgelost.

1. Op de personeelslasten ontstaat een voordeel van ongeveer € 150.000, met name door latere of geen invulling van vacatures.
2. De lasten voor goederen en diensten vallen lager uit:
 - Er zijn minder bezwaren binnen gekomen en er is minder gebruik gemaakt van de externe deurwaarder, omdat die kosten nu via het sociaal incasseren worden verantwoord. Dat levert een voordeel op van € 145.000.
 - De ontwikkelingen op het sociaal incasseren en de invorderbaten zijn als volgt:
 - Er is € 750.000 voor het sociaal incasseren gereserveerd, waarvan € 500.000 voor lagere invorderbaten. Van het totale bedrag van € 750.000 valt naar verwachting € 523.000 vrij.



- Op dit moment verwacht GBLT een bedrag van € 399.000 aan lagere invorderbaten. Het is niet exact duidelijk welk deel van deze invorderbaten lager is door sociaal incasseren, maar er is een duidelijke relatie met de inzet van sociaal incasseren.
 - Het tarief voor het berichtenverkeer daalde van € 0,48 naar € 0,32 exclusief BTW. Dit betekent een voordeel van € 121.000.
 - Naast de lagere prognose voor de lasten van het berichtenverkeer, is sprake van een teruggave van 40% van de kosten door het ministerie van BZK. Dit bedrag van € 168.000 was niet voorzien in de gewijzigde begroting.
 - Alle overige posten tellen op tot een voordeel van ongeveer € 10.000.
3. Op de afschrijvingen ontstaat een eenmalig voordeel van € 82.000.
 4. Op basis van de huidige prognose maken we geen gebruik van de post onvoorzien ad. € 200.000.

Stappen in de besluitvorming

De 2e bestuursrapportage 2022 is besproken in het MT van 27 oktober 2022. Na instemming van het dagelijks bestuur op 9 november 2022 is deze rapportage ter besluitvorming voorgelegd aan het algemeen bestuur in de vergadering van 30 november 2022.

Toelichting

In deze bestuursrapportage zijn de verantwoordingsstukken van de afdelingen op de begroting 2022 opgenomen tot en met september 2022, evenals de verdere ontwikkelingen.

Met de eerste 9 maanden van 2022 achter ons, toont GBLT een verwachte onderuitputting op de gewijzigde begroting van € 1,0 miljoen. In hoofdstuk 3 van de 2^e bestuursrapportage is toegelicht hoe deze onderuitputting ontstaat.

Personele gevolgen

Geen.

Financiële gevolgen

Geen.

Architectuurtoets

Niet van toepassing.

Juridische gevolgen

Geen.

Publicatie

Niet van toepassing.

Communicatie

Niet van toepassing.

Gevolgen voor privacy en informatiebeveiligingsrisico's

Geen.

ONDERWERP

2e Bestuursrapportage 2022

DATUM

30 november 2022



gemeente- en
waterschapsbelastingen

Andere uitvoeringsgevolgen en risico's

Geen.

Evaluatie

Niet van toepassing.

Bijlagen

2^e bestuursrapportage 2-2022