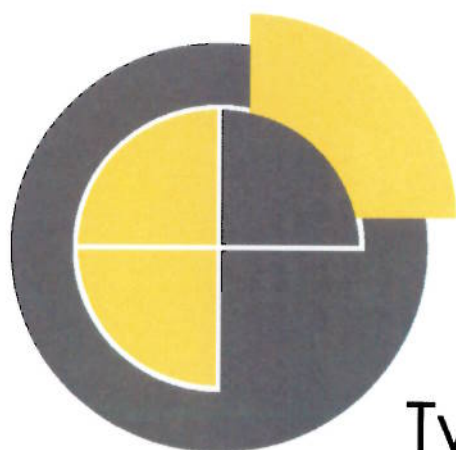


MEERJAREN PERSPECTIEF 2012 - 2014



Gemeentelijk
Belastingkantoor
Twente

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING	3
1 MEERJARENRAMING 2012 - 2014	4
2 BIJDRAGEN GEMEENTEN	5

INLEIDING

De ambitie van het GBT is om eind 2014 op het kostenniveau te bevinden van vergelijkbare samenwerkingsorganisaties. Het GBT bevindt zich 1 jaar na de start op een niveau van € 25,- per inwoner. Andere soortgelijke belastingorganisaties liggen € 4,- per inwoner lager. Voor het GBT betekent dit een verlaging van de gemeentelijke bijdragen met € 1 mln ofwel ruim 16%. Dit komt neer op een bedrag van € 1.050.000 ofwel € 350.000 per jaar.

Nog niet duidelijk is op welke wijze het GBT de taakstelling gaat invullen. Met andere belastingorganisaties, samenwerkingsverbanden en 100.000 + gemeenten, zijn afspraken gemaakt over benchmarking. Deze benchmark is in het voorjaar van 2010 opgestart. Het GBT heeft wel menskracht ter beschikking gesteld voor de organisatie van de benchmark, echter er zijn geen gegevens vanuit het GBT aangeleverd. Reden hiervoor was dat het GBT zich in de opstartfase bevond en achteraf niet in staat bleek om over een kalenderjaar vergelijkbare gegevens aan te leveren. Het is wel de bedoeling dat het GBT vanuit die benchmark waar mogelijk zich gaat meten en zich laat informeren over processen elders.

De nadruk van de taakstelling zal naar verwachting liggen in het terugdringen van de uitgaven. Ook uitbreiding van het aantal deelnemers zal leiden tot verlaging van de gemeentelijke bijdrage.

Nadat aan het einde van het jaar het benchmarkingproces is afgerond, worden aan het bestuur voorstellen worden aangeboden. Hierbij hoort uiteraard ook het inzicht in de effecten op de dienstverlening.

1 MEERJARENRAMING 2012 - 2014

In onderstaande tabel is de meerjarenraming voor de jaren 2012 t/m 2014 weergegeven.

Uitgangspunten

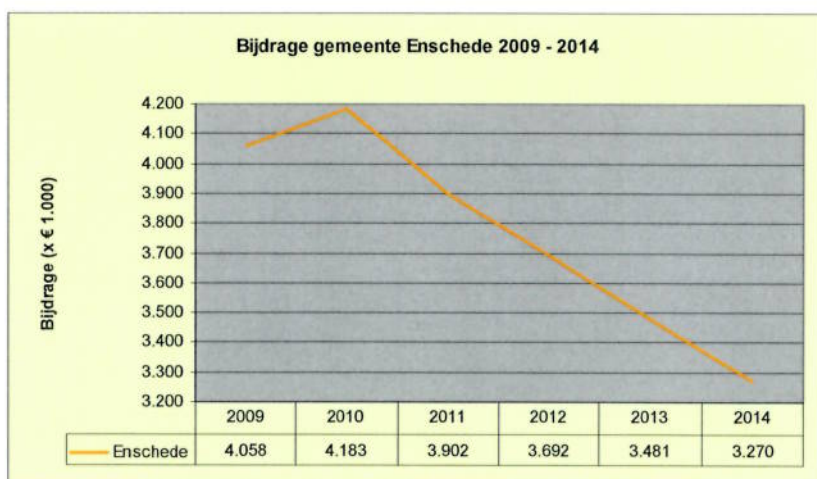
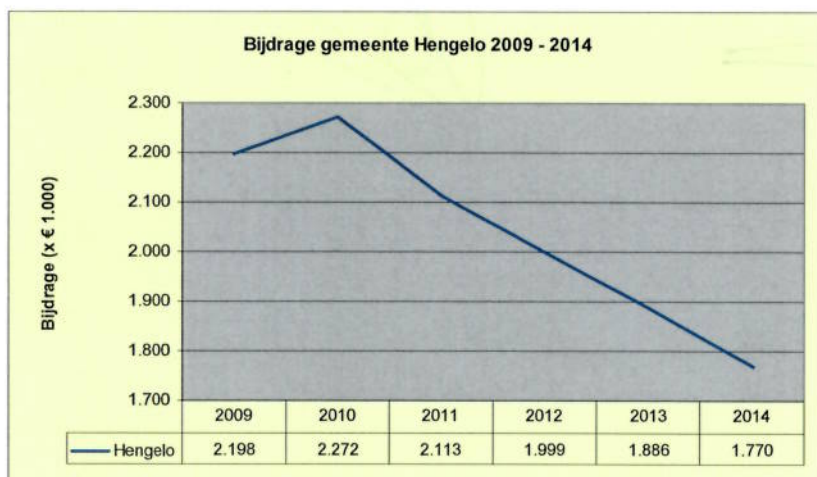
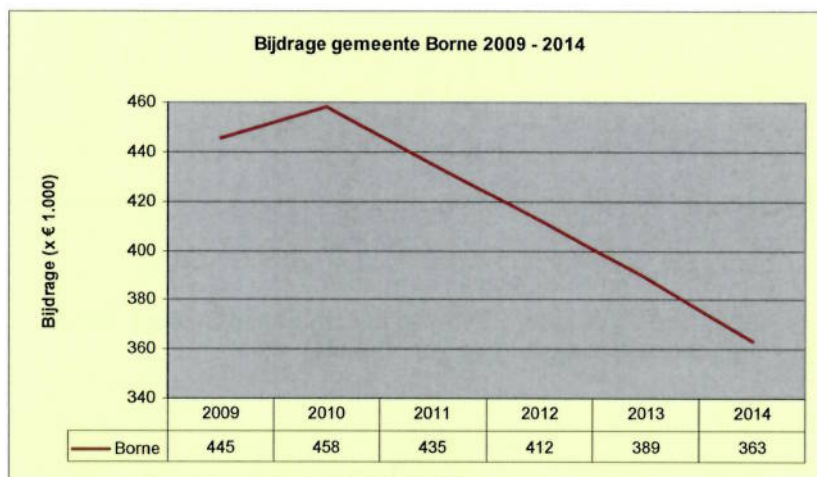
- In de meerjarencijfers vanaf 2012 is uitgegaan van gelijkblijvend prijsniveau.
- De bij de oprichting van het GBT afgesproken efficiëncytaakstelling van € 170.000 is structureel vanaf 2012 in de meerjarencijfers verwerkt. Deze taakstelling wordt verhoogd met € 180.000 tot € 350.000.

	x € 1.000	2012	2013	2014
	PROGRAMMA STAF EN ALGEMEEN	2.804	2.807	2.804
1	Salarissen en sociale lasten	663	663	663
3	Goederen en diensten			
3	Overige goederen en diensten	1.873	1.873	1.873
	Areaaluitbreiding			
6.1	Kapitaallasten	262	262	262
	Onvoorzien en afronding	6	9	6
	PROGRAMMA WOZ	1.947	1.947	1.947
1	Salarissen en sociale lasten	1.000	1.000	1.000
3	Goederen en diensten	947	947	947
	Areaaluitbreiding			
	PROGRAMMA HEFFEN	1.300	1.300	1.300
1	Salarissen en sociale lasten	917	917	917
	Areaaluitbreiding			
3	Goederen en diensten	383	383	383
	PROGRAMMA INVORDEREN	732	732	732
1	Salarissen en sociale lasten	874	874	874
3	Goederen en diensten	142-	142-	142-
	Areaaluitbreiding			
	NOG IN TE VULLEN STELPOSTEN	180-	80-	30-
	Areaaluitbreiding	420	840	1.260
	Efficiëncytaakstelling	600-	920-	1.290-
	TOTAAL LASTEN	6.603	6.706	6.753
	BIJDRAGEN GEMEENTEN			
	Netto inkomensoverdracht Borne	412-	389-	363-
	Netto inkomensoverdracht Enschede	3.692-	3.481-	3.270-
	Netto inkomensoverdracht Hengelo	1.999-	1.886-	1.770-
	Nieuw toe te treden gemeente in 2012	500-	475-	450-
	Nieuw toe te treden gemeente in 2013		475-	450-
	Nieuw toe te treden gemeente in 2014			450-
	TOTAAL BATEN	6.603-	6.706-	6.753-

2 BIJDRAGEN GEMEENTEN

In 2012 zal de begrote bijdrage van de gemeenten Borne, Enschede en Hengelo worden verlaagd met € 170.000 op basis van besluitvorming bij de oprichting van het GBT. Daarnaast zal de bijdrage in de jaren 2012 t/m 2014 worden verlaagd als gevolg van nieuwe toetreders. Voor de gemeenten Borne, Enschede en Hengelo wordt hierdoor een totale besparing van ruim 20 % t.o.v. 2010 gerealiseerd.

Het verloop van de bijdragen in de jaren 2009 – 2014 is in onderstaande grafieken per gemeente weergegeven.

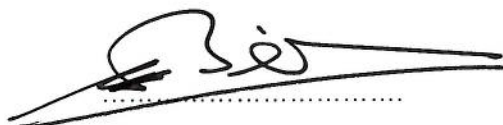


De volgende recapitulatie laat de taakstelling voor het GBT de komende jaren zien:

Jaar	Bedrag	Toelichting
2011	€ 500.000	Structureel vanaf 2011 (bron: begroting 2011)
2012	€ 170.000	Efficiëncytaakstelling van 2,5%, besloten bij de oprichting van het GBT
2012	€ 180.000	Extra struct. taakstelling obv dit meerjarenperspectief
2013	€ 350.000	Extra struct. taakstelling obv dit meerjarenperspectief
2014	€ 350.000	Extra struct. taakstelling obv dit meerjarenperspectief
Totaal	1.550.000	

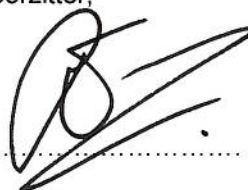
Aldus vastgesteld in de vergadering van 19 oktober 2010 van het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Gemeentelijk Belastingkantoor Twente.

De secretaris,



J.H.M. Beimer

de voorzitter,



R.G. Welten