



Maandrapportage Noordelijk Belastingkantoor - November 2019

Legenda

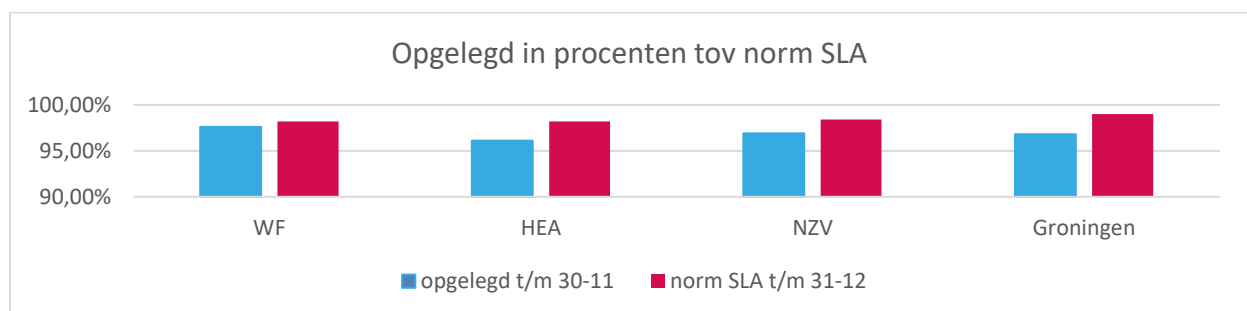
	Niet op schema
	Op schema volgens prognose
	Afgerond

1 Belastingen regulier

Voortgang aanslagoplegging

Norm: SLA / kohierplanning

Voortgang:



De aanslagoplegging is op schema. De verwachting is dat we de voor het einde van het jaar de afgesproken gemiddelde SLA-percentages gaan halen. De precariobelasting voor de gemeente Groningen wordt, zoals gebruikelijk, gedeeltelijk in het volgende jaar opgelegd. In de SLA norm is daar, ten onrechte, geen rekening mee gehouden. In overleg met de gemeente Groningen gaan we voor volgend jaar een nieuwe norm vaststellen.

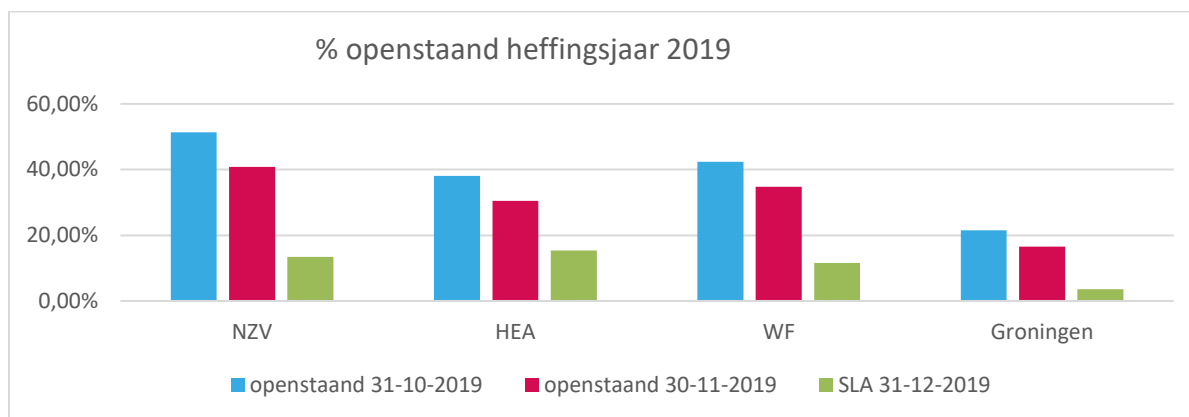




Openstaande posten

Norm: SLA

Voortgang:



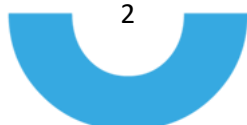
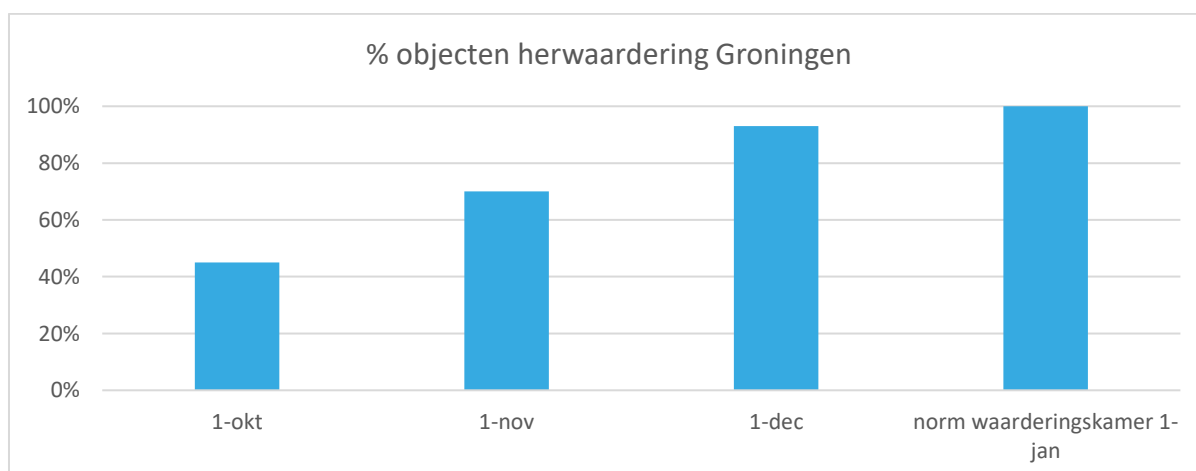
De planning van de aanslagoplegging in 2019 is per deelnemer verschillend, de openstaande posten zijn daarom ook niet voor alle deelnemers gelijk. Als gevolg van de latere aanslagoplegging (mede door de gemeentelijke herindeling) worden de SLA normen, voor de openstaande posten 2019 aan het einde van het jaar, niet gehaald. Deze achterstand wordt volgend jaar ingelopen.

Ook voor de jaren 2017 en 2018 wordt het afgesproken percentage in de SLA niet gerealiseerd. Dit komt door de achterstanden die bij de dwanginvordering zijn ontstaan bij de start van de organisatie en als gevolg van een beperkt werkende belastingapplicatie. Doordat binnenkort de dwanginvorderingsmodule volledig beschikbaar is, extra personele inzet en subject-gerelateerd werken, wordt dit de komende jaren ingelopen.

Herwaardering

Norm: Eisen van de Waarderingskamer.

Voortgang:



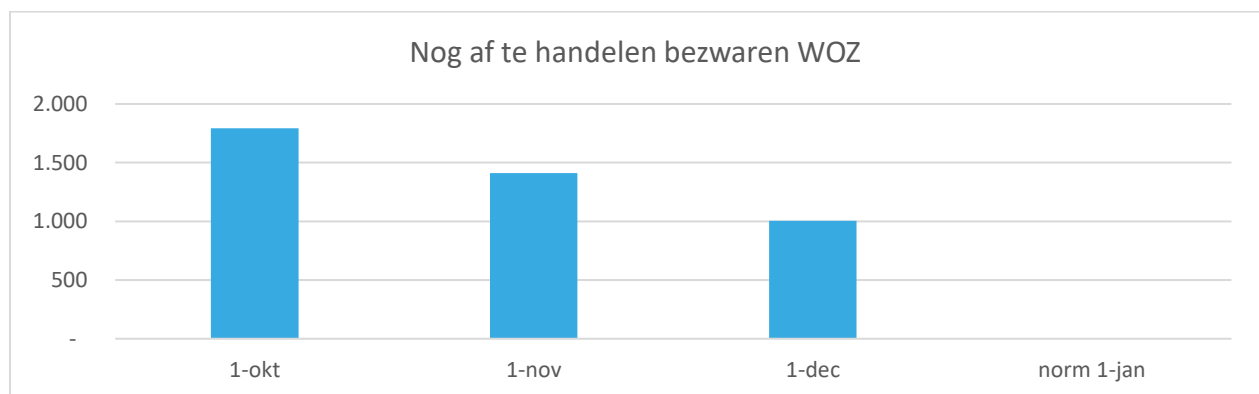


De Waarderingskamer hanteert zoals bekend criteria die zijn gebaseerd op de aantallen WOZ-objecten in een gemeente. Daarmee zitten we op schema, maar Groningen heeft aangegeven dat het in het kader van de jaarlijkse tariefberekening het belangrijker is dat er in oktober van het voorafgaande jaar tenminste 60% van de totale waarde bepaald is. Gelet hierop versnellen we de herwaardering volgend jaar, zodat we in oktober 2020 60% van de totale waarde van de woningen en 60% van de totale waarde van de niet-woningen bepaald hebben. We gaan in overleg met Groningen de SLA hierop aan te passen.

Bezwaren WOZ

Norm: Afhandeling binnen de termijn.

Voortgang:



We zijn op schema om de bezwaren binnen de wettelijke termijn voor het einde van het jaar af te handelen.

Kwijtschelding

Norm: Afhandeling binnen de termijn.

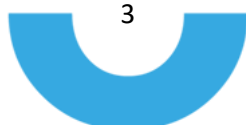
Voortgang:

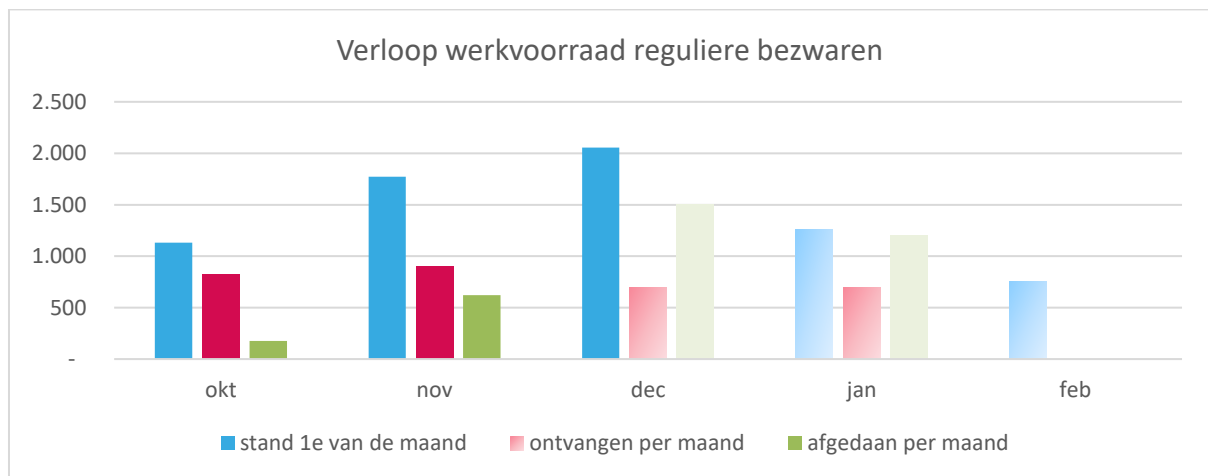
Bezwaren overige

Norm: Afhandeling binnen de termijn.

Voortgang:

Voor 2019 ligt de focus op het wegwerken van de achterstanden. Voor 2020 komt de focus te liggen op de afhandeling binnen de wettelijke termijnen. Dit wordt uitgewerkt in een afzonderlijk project voor bezwaarafhandeling binnen het Noordelijk Belastingkantoor wat op 1 januari 2020 van start gaat. Daarnaast zijn we vanuit het programma dienstverlening bezig om te kijken op welke manier we het aantal bezwaren terug kunnen dringen door onze dienstverlening en communicatie te optimaliseren.





De afgelopen maanden heeft de focus gelegen op het wegwerken van de achterstand op de bezwaren en contactformulieren uit voorgaande jaren en het opleiden van nieuwe medewerkers. Hier zijn grote stappen gemaakt.

Dit heeft gevolgen gehad voor het afdoen van de bezwaren die na 01-09-2019 zijn binnengekomen. Er zijn meer bezwaren binnengekomen dan zijn afgedaan en hierdoor is de werkvoorraad gestegen. De komende maanden ligt de focus weer op het terugbrengen van de reguliere werkvoorraad naar de gewenste norm.

2 Achterstanden

Heffen

Aansluiting waterbank

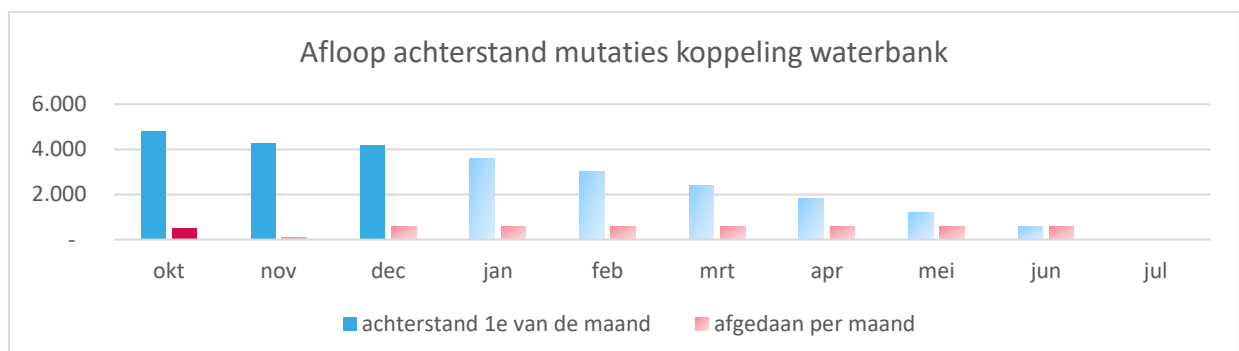
Prognose afloop:

Gemiddeld 600 per maand.

Gereed:

01-07-2020

Status:



De afgelopen maand is er veel tijd gestoken in het testen van de succesvolle migratie naar de Windows 10-omgeving. Hierdoor hebben we niet het geplande aantal kunnen afdoen. Op dit moment is de stand 4200 regels en daarmee zitten we met nog 7 maanden te gaan op schema om halverwege volgend jaar de achterstand weg te werken.





Gegevensbeheer

Achterstand:

Lijsten met achterstallig bestandsbeheer als gevolg van de conversie.

Gereed:

uiterlijk 31-12-2020

Status:



Het achterstallig bestandsbeheer is lastig te kwantificeren. Vanuit de second opinion hebben we voor 1 fte budget gekregen om deze achterstand weg te werken. Op dit moment liggen we voor op schema en door extra inzet proberen we het komende jaar verder te versnellen.

Invordering

Dwanginvordering

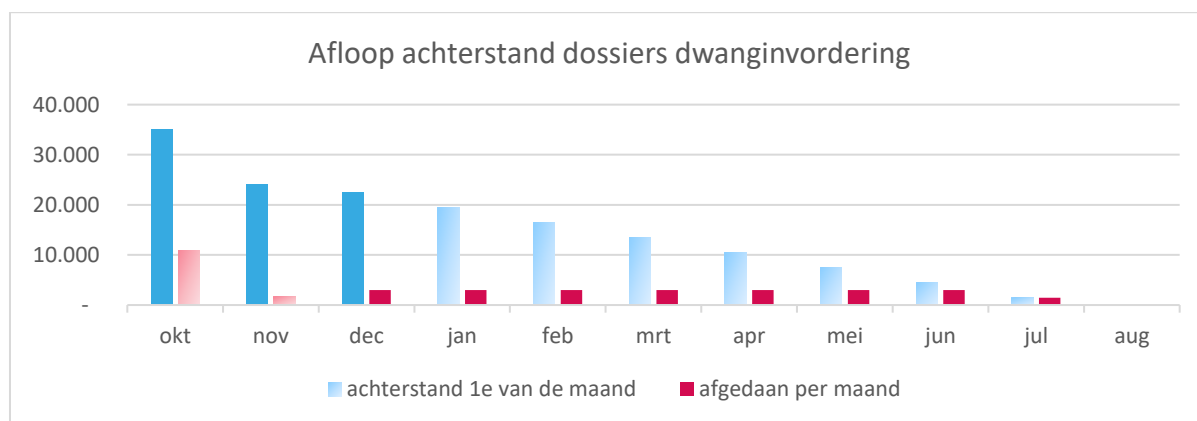
Prognose afloop:

3000 per maand

Gereed:

01-11-2020

Status:



De afgelopen periode heeft in het teken gestaan van de migratie naar Windows-10 en de nieuwe release 7.9.4 van GouwIT. Voor invordering betekend dat we vanaf begin volgend jaar in staat zijn om met de inzet van externe deurwaarder de achterstand conform planning weg te werken

Waardebepaling

BAG-extracten

Prognose afloop:

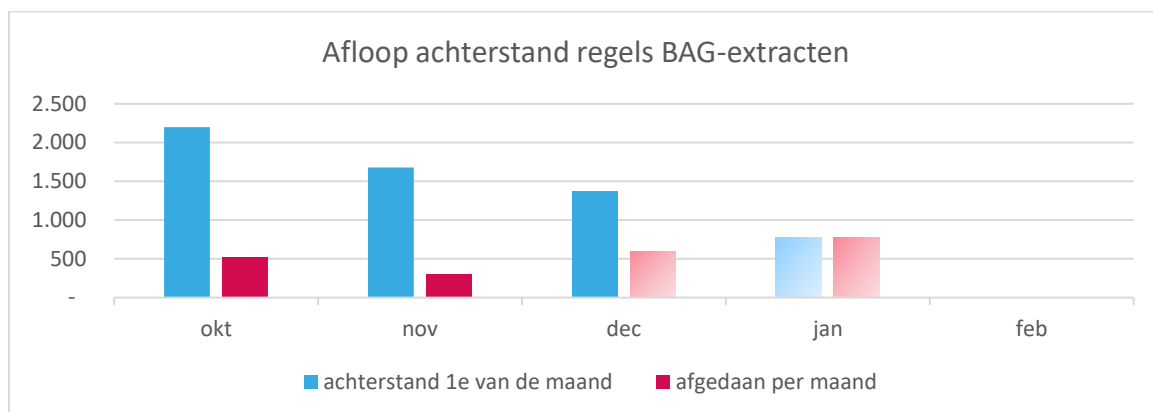
Gemiddeld 600 regels per maand

Gereed:

01-02-2020

Status:





Als gevolg van de extra werkzaamheden voor het testen van de migratie naar de Windows-10 omgeving is de afgelopen maand niet het geprognostiseerde aantal regels afgedaan. De komende maanden wordt een inhaalslag gepleegd waardoor we op schema zijn om in februari 2020 de achterstand te hebben weggewerkt.

KCC

Achterstand bezwaren

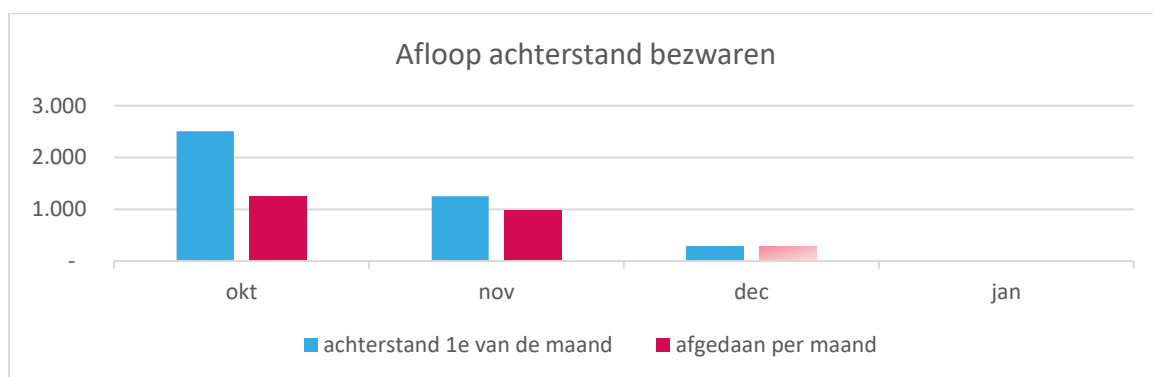
Prognose afloop:

Gemiddeld 900 per maand

Gereed:

01-01-2020

Status:



In november 2019 zijn 971 bezwaren afgedaan. Per 1 december zijn er nog 280 bezwaren af te doen, in december 2019 is de achterstand weggewerkt.

Contact formulieren

Norm:

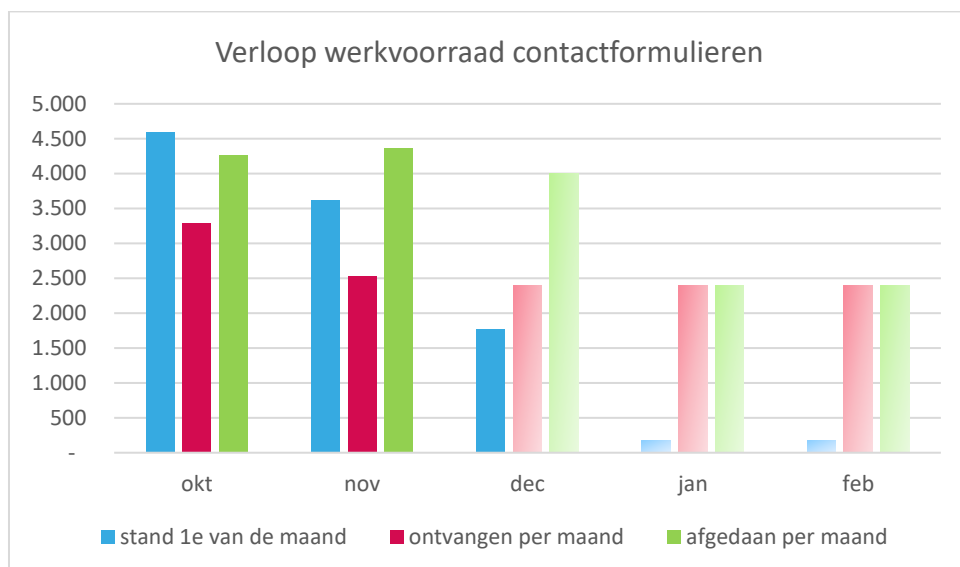
Geen achterstand

Gereed:

01-02-2020

Status:





De afgelopen maand is de werkvoorraad teruggelopen van aantal 3615 naar 1776. In november 2019 zijn 4.366 contactformulieren afgedaan. Er is deze maand op twee zaterdagen overgewerkt. Met de geraamde inzet voor december 2019 is de achterstand voor het einde van het jaar volledig ingelopen.



3 Bedrijfsvoering

Status:



De actuele raming laat een ruimte zien van € 550.000 ten opzichte van de gewijzigde begroting 2019. De belangrijkste oorzaken zijn:

Hogere kosten:

- niet begrote kosten voorziening oud-personeel (€ 175.000)
- hogere kosten drukwerk en porti (€ 190.000)

Lagere kosten:

- lagere kosten diensten derden (€ 545.000)
- lagere kosten opleidingen (€ 100.000)
- lagere kosten ICT dienstverlening (€ 130.000)
- lager kosten onvoorzien (€ 135.000)
- overig positief saldo (€ 45.000)

Met uitzondering van de lagere kosten ICT-dienstverlening en de hogere kosten voor porto en drukwerk zijn de afwijkingen incidenteel. Voor de ICT-dienstverlening is voor 2020 een korting met de gemeente Groningen afgesproken van € 240.000.

De ruimte op de kosten voor diensten derden worden grotendeels veroorzaakt door het niet kunnen inzetten van externe medewerkers, omdat nog niet alle modules uit de belastingapplicatie beschikbaar zijn. Dit kan betekenen dat een deel van de geplande werkzaamheden in 2019 doorschuiven naar 2020.

Ten opzichte van de vorige rapportageperiode zijn de volgende bijstellingen gedaan:

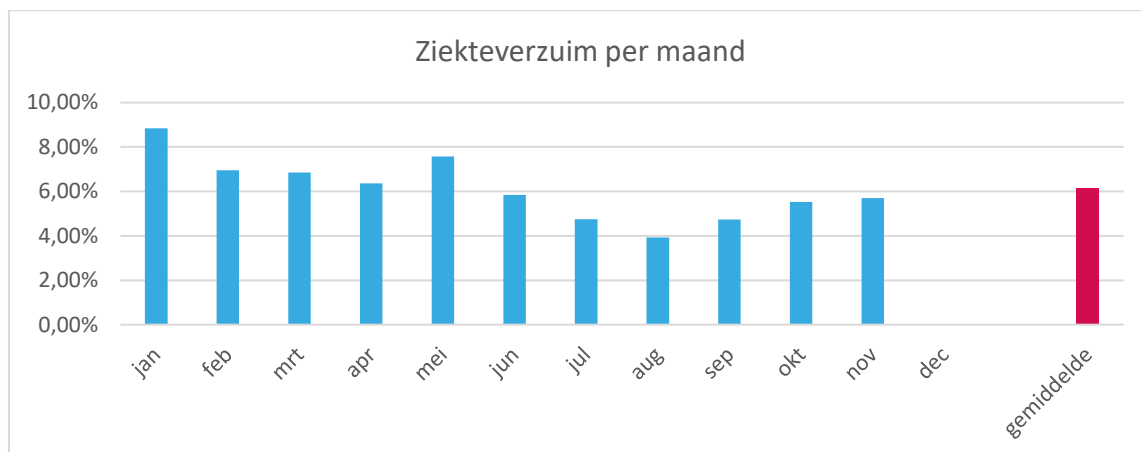
Resultaat oktober 2019	€ 450.000
Hogere kosten drukwerk en porti	€ 30.000
Lagere kosten diensten derden	€ 55.000
Lagere kosten opleidingen	€ 18.000
Lagere kosten ICT	€ 50.000
Overige kosten	-/-€ 13.000
Resultaat november 2019	€ 550.000





Ziekteverzuim

Status



Begin december heeft in het MT-besluitvorming plaatsgevonden om de norm voor het ziekteverzuim in 2020 naar 4% te brengen. In de maand november was het ziekteverzuim nog 5,7 %, maar met de genomen maatregelen, waaronder het starten van een regulier SMT-overleg is de norm van 4% voor 2020 haalbaar.

