

## ANNOTATIE

<b>Vergadering:</b>	Algemeen Bestuur
<b>Datum vergadering:</b>	25 november 2016
<b>Onderwerp:</b>	Najaarsrapportage 2016

<b>Opsteller:</b>	Wim van Veelen
<b>Datum:</b>	11-11-2016

**Doel van agendering:**  
– Ter besluitvorming

### **Beschrijving:**

Op grond van de financiële verordening wordt het Algemeen Bestuur middels twee tussentijdse rapportages geïnformeerd over de uitvoering van de begroting.

De Najaarsrapportage bestaat uit twee delen; te weten:

- a. een deel over de voortgang van het uitvoeringsprogramma;
- b. een financiële doorkijk naar het einde van het jaar gebaseerd op de boekingen tot en met augustus, geëxtrapoleerd naar het einde van het jaar.

Op basis van de huidige cijfers wordt een positief resultaat verwacht van € 361.000.

### Totale Personeelskosten

De totale personeelskosten (primair en overhead) zijn per saldo € 103.000 lager dan begroot.

- Bij het primair proces zijn de personele kosten € 178.000 lager dan begroot door een lagere inzet voor de uitvoering van taken op het gebied van externe veiligheid. Dit komt doordat eerst de ingezette uren ten laste van het ontvangen subsidiebedrag IOV 4 komen. Als er daarna nog meer uren voor uitvoering EV nodig zijn dan komen deze ten laste van de door de Provincie ingebrachte uren EV ( onderdeel van de deelnemersbijdrage). Verder zijn de totale personeelskosten lager dan begroot doordat de inhuur van extra personeel door een latere invulling dan verwacht.
- Bij de personele overhead zijn de personele kosten € 75.000 hoger dan begroot. Dit komt door de vervanging van langdurig ziek personeel. In de begroting is hiervoor geen budget opgenomen.

### Kosten Verbeterplan

De totale kosten ten behoeve van het Verbeterplan zijn in 2016 per saldo € 170.000 lager dan begroot.

- Voordeel € 255.000. Na de kosten voor het beëindigen van het dienstverband met de directeur secretaris resteert een gelabeld bedrag (€ 233.000). Verder zijn de kosten voor de voor de inhuur van de financieel expert lager (€ 22.000) dan begroot. Deze is later begonnen dan verwacht.

- Nadeel € 85.000. Betreft niet begrote kosten voor de beide programmamanagers Verbeterplan. Deze kosten worden onttrokken aan de reserve maatregelen verbeterplan ( zie onderdeel 9).

#### Materiële overhead

De totale kosten materiele overhead zijn per saldo € 58.000 lager dan begroot.

- Nadeel € 119.000 voor beheer/onderhoud kosten van het zaakstelsel LOS. Door hogere eenmalige kosten dan begroot voor migratie en koppelingen met andere systemen.
- Voordeel € 176.000 als gevolg van lagere opleidingskosten in 2016 dan begroot. Bij de jaarrekening stelt de Omgevingsdienst voor dit bedrag te bestemmen voor opleidingen in 2017.
- 

#### Projecten

De baten van de meerwerkopdrachten zijn € 200.000 hoger dan begroot.

Er zijn meer extra opdrachten door opdrachtgevers gevraagd.

#### Onttrekkingen reserve maatregelen verbeterplan 2016/2017

De onttrekkingen zijn € 170.000 lager dan begroot.

Onder de "Kosten Verbeterplan" is deze afwijking toegelicht.

De lagere onttrekking dan begroot zorgt ervoor dat de stand van de reservemaatregelen Verbeterplan per 31 december € 170.000 hoger is.

Storting in de reservemaatregelen verbeterplan 2016/2017- uit rekening resultaat 2015 € 517.000

Storting in de reservemaatregelen verbeterplan 2016/2017- voorjaarsnota resultaat 2016 € 370.000

Totaal reserve maatregelen verbeterplan 2016/2017 € 887.000

Onttrekking € 262.000

Onttrekking € 85.000

Reserve maatregelen verbeterplan 2016/2017 € 540.000 per 31 december 2016

#### **Alternatieven:**

-

#### **Advies:**

1. Vaststellen van de najaarsrapportage 2016.

#### **Tijdsplanning:**

-



---

**Advies financiën:**

-

---

**Dekking:**

-

---

**Beslispunten:**

- Vaststellen van de Najaarsrapportage 2016.

---

**Bijlagen:**

- Najaarsrapportage 2016.

