

ANNOTATIE

Algemeen:

Vergadering:	Algemeen Bestuur
Datum vergadering:	14 december 2018
Agendapunt:	3
Onderwerp:	Najaarsnota 2018
Opsteller:	Klaas Bolt
Datum:	31-10-2018

Doel van agendering:

- ter besluitvorming

Beschrijving:

In de najaarsnota rapporteren wij over de actualiteit van de in de begroting opgenomen ramingen en kijken we vooruit naar de situatie aan het einde van het jaar 2018. In deze najaarsnota zijn de in de voorjaarsnota vastgestelde begrotingswijzigingen verwerkt. Verder geven wij u ook een overzicht van de voorgestelde mutaties in de reserves. Meer informatie over de stand van de reserves kunt u lezen in de aparte annotatie "Reserves". Dit geldt ook voor de stand van zaken Verbeterplan.

Stand van zaken

De afgelopen vier maanden hebben wij ons voornamelijk gefocust op:

- de kwaliteit van onze dienstverlening;
- de verbetering van de werkprocessen (onder andere ICT);
- het verbeteren van interne samenwerking;
- het ontwikkelen van systematiek, zoals het uitvoeren en implementeren van actualisatietoetsen.

Alles met het doel om steeds effectiever te zijn in het zorgen voor een veilige en schone leefomgeving voor onze regio.

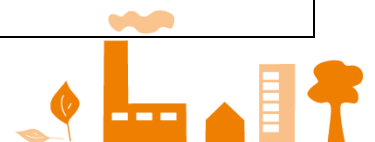
De realisatie van onze jaaropdrachten ligt op schema. We verwachten met een klein financieel positief resultaat te kunnen afsluiten. Zoals bij de voorjaarsnota aangekondigd zijn er meer kosten gemaakt in het primaire proces dan begroot. Deze hogere kosten vangen we op door het overheadbudget eenmalig niet volledig in te zetten.

De ODG blijft nog kwetsbaar, dit blijkt uit:

- nu nog niet te voorziene financiële tegenvallers;
- grote afhankelijkheid van tijdelijke éénmalige middelen;
- afhankelijkheid van zgn. "meerwerkafspraken". Deze zijn doorgaans pas aan het einde van het jaar inzichtelijk.

Bij ongewijzigd beleid zullen er medio 2020 onvoldoende middelen zijn voor innovatie activiteiten, zoals de Omgevingswet, outputfinanciering en invoering Digitaal Systeem Overhead (DSO).

De kwetsbaarheid van de ODG en het bij ongewijzigd beleid niet kunnen beschikken over voldoende middelen voor innovatie vormen de onderwerpen die onderdeel zijn van het onderzoek naar een structurele verhoging van de deelnemers bijdragen. Hierover wordt momenteel met het bestuur gesproken.



Najaarsnota

Onder aan de streep verwachten we, na aftrek van de voorgestelde reserve mutaties van € 632.000, een kleine plus van € 5.000 te realiseren ten opzichte van de begroting.

TOTAAL OVERZICHT	Begroting 2018	Begrotings wijziging	Begroting 2018 na wijziging	Actuele prognose	Vershil	Voordeel Nadeel
Lasten	€ 16.474	€ 131	€ 16.604	€ 16.607	€ -3	N
Baten	€ 15.599	€ 202	€ 15.800	€ 16.439	€ 640	V
Resultaat voor bestemming	€ -875	€ 71	€ -804	€ -167	€ 637	V
Reserves						
Reserve mutaties	€ 875	€ -71	€ 804	€ 804	€ -	
Resultaat na bestemming	€ -	€ 0	€ 0	€ 637	€ 637	V
Voorgestelde reserve mutaties						
Reserve mutaties				€ -632	€ 632	N
Resultaat na bestemming	€ -	€ 0	€ 0	€ 5	€ 5	V

Korte toelichting op resultaat na bestemming: € 637.000 V

Dit resultaat bestaat uit:

- Hogere kosten VTH taken € 165.000 N. Door arbeidskrapte duurdere inhuur en het gebruik van LOS kost nog meer tijd dan voorzien;
- Lagere materiele kosten 126.000 V. In 2018 zijn de kosten voor LOS geschat € 400.000. Begroot was € 600.000. Dit betekent € 200.000 lagere kosten. Hogere kosten door meer uren inzet door medewerkers RUDD voor het project LOS (€ 74.000 N);
- Lagere kosten personeel overhead € 239.000 V. Dit bedrag bestaat grotendeels uit een lagere onttrekking uit de reserve overhead (€ 215.000 V). In het 1^e halfjaar is besluit genomen om het aannemen van extra personeel bij de overhead te bevrozen;
- Lagere materiele kosten overhead € 329.000 V. Dit bedrag bestaat grotendeels uit lagere kosten mobiliteit (€ 197.000, begroot € 280.000). Lagere kosten opleidingen, kapitaallasten en geen dotatie aan de voorziening groot onderhoud, op aangeven EY, totaal (€ 132.000 V);
- Lagere kosten Verbeterplan € 57.000 V.
- Onvoorzien tegenover begrote bedrag geen werkelijke kosten € 100.000 V.
- Lagere opbrengst € 50.000 N. Begroot was een subsidie van A&O fonds voor mobiliteitsplan. Dit plan wordt niet in 2018 meer ingediend.

De voorgestelde reserve mutaties zijn in totaal € 632.000. In het overzicht kunt u de mutaties per reserve zien.

	Boekwaarde 31-12-2017	Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2018	Voorstel mutaties toevoeging	Voorstel mutaties onttrekking	Boekwaarde 31-12-2018
Bedragen x € 1.000							
Algemene reserve	606	-		606	-		606
Bestemmingsreserves							
Reserve Aardbevingen EV	122	-		122		10	112
Reserve maatregelen Verbeterplan	154			154	57		211
Reserve Overhead	742	-	510	232	155		387
Reserve Kaderbrief 2018	415	-	365	50	230		280
Reserve VTH systeem					200		200
	1.433	-	875	558	642	10	1.190
		-	-	-			
Totaal	2.039	-	875	1.164	642	10	1.796

Vervolgproces	Datum	Ter kennisgeving	Ter besluitvorming
MT	30-10-2018	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>



	OR	Klik hier als u een datum wilt invoeren.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	DB	15-11-2018	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	AB	14-12-2018	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Beslispunten

1. Het AB stemt in met de najaarsnota 2018, met daarbij de volgende aandachtspunten:

- De huidige inzet erop is gericht de productie uit de jaaropdrachten te realiseren binnen het beschikbare budget;
- Om deze doelstelling te realiseren kiest de ODG ervoor om, zoals bij de voorjaarsnota aangekondigd, éénmalig in 2018 een deel van de reguliere vacatures vanuit de overhead in te zetten voor het primair proces;
- Bij de vaststelling van de jaarrekening 2018 zal het Algemeen Bestuur een definitief besluit nemen over de voorgestelde reserve mutaties;
- Tegen de achtergrond van het gesprek over de robuustheid van het takenpakket en de regionale samenwerking ook de daarmee samenhangende financiering te onderzoeken.

Bijlagen:

- Najaarsnota 2018
- Notitie reserves
- Notitie Verbeterplan.
- Overzicht Voorjaarsnota versus Najaarsnota

Beslissing		Opmerking:
(indien van toepassing + invullen na vergadering)	Ingestemd <input type="checkbox"/>	
	Niet ingestemd <input type="checkbox"/>	

