

MEMO

| | |
|-------------------|---------------------------|
| Onderwerp: | Begrotingswijziging 2020 |
| Opsteller: | Klaas Bolt en Erika Hulst |
| Datum: | 21 augustus 2020 |

Begrotingswijziging 2020

Op 12 juli 2019 heeft het Algemeen Bestuur de begroting 2020 vastgesteld. Gedurende het loopjaar constateren wij een aantal wijzigingen die wij formeel via een begrotingswijziging aan het Algemeen Bestuur leggen. Het gaat om de volgende wijzigingen, die vervolgens verder worden toegelicht.

| | |
|--|------------|
| 1. Toevoeging bij de deelnemersbijdrage Provincie Groningen VTH | € 650.000 |
| 2. Extra teruggave aan VTH deelnemers vanuit de exploitatie 2019 | - € 89.000 |
| 3. Inzet BRZO bestemmingsfonds vanuit exploitatie 2019 | € 332.000 |
| 4. Hoger vitaliteitsbudget vanuit reserve 31/12/2019 | € 25.000 |

1. Toevoeging bij de deelnemersbijdrage Provincie Groningen VTH

De Provincie Groningen heeft in 2018 en 2019 besloten om hun deelnemersbijdrage structureel te verhogen ten behoeve van de uitvoering van de VTH taken. In 2018 en 2019 is deze afspraak gefinancierd via een meerwerkopdracht en vanaf 2020 door een structurele verhoging van de deelnemersbijdrage. Deze verhoging was nog niet opgenomen in de begroting 2020. Met deze begrotingswijziging is dit bedrag wel opgenomen.

2. Extra teruggave aan VTH deelnemers vanuit de exploitatie 2019

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2019 is besloten om – naast de al eerder verstrekte korting op de deelnemers bijdrage 2020 ad € 114.000 – vanuit het resultaat 2018 ook een aanvullende korting ad € 89.000 vanuit de exploitatie 2019 te doen op VTH de deelnemersbijdrage 2020. Deze is nu verwerkt in de deelnemersbijdrage.

3. Inzet BRZO bestemmingsfonds vanuit exploitatie 2019

De BRZO kent voor een periode van vier jaren een zgn. bestemmingsreserve. Deze reserve wordt gevuld vanuit het resultaat over een boekjaar. Niet ingezette middelen komen hierin terecht om vervolgens op een later moment ingezet te worden. In onderlinge afstemming met de drie opdrachtgevers (provincie Groningen, Friesland en Drenthe) wordt bepaald hoe de reserves worden ingezet. Deze drie opdrachtgevers zijn akkoord met het inzetten van de reserve; aan het Algemeen Bestuur wordt gevraagd dit door middel van een begrotingswijziging mogelijk te maken.



4. Hoger vitaliteitsbudget vanuit reserve 31/12/2019

In de begroting 2020 was aangegeven dat er een vitaliteit reserve gevormd zou worden in 2019 ad 75.000 ten behoeve van 2020. Dit is bij de jaarrekening 2019 verhoogd met € 25.000 naar € 100.000. Deze middelen worden in 2020 ingezet.

Resultaat van de wijzigingen

| | |
|---|--------------|
| In de begroting 2020 waren de inkomsten incl. vrijval vanuit reserves | € 17.339.000 |
| Dat wordt nu in de gewijzigde begroting | € 18.346.000 |
| Verschil : | € 1.007.000 |

Het verschil wordt verklaard door:

| | |
|---------------------------------|-----------------|
| Meer inkomsten Provincie | € 650.000 |
| Vrijval bestemmingsreserve BRZO | € 332.000 |
| Meer dotatie vanuit reserve | <u>€ 25.000</u> |
| Totaal | € 1.007.000 |

De extra inkomsten worden voor hetzelfde aan de kosten kant besteed. De teruggave van € 89.000 komt ten laste van de balans reserve vanuit de exploitatie 2019.

Investeringsen

Met het Algemeen Bestuur is afgesproken om de jaarlijkse afschrijvingen per jaar zo gelijk mogelijk te houden. Daarom proberen we nieuwe investeringen zo goed mogelijk te verdelen, zodat we binnen de kaders van de begroting blijven. Dit betekent voor de ODG dat er keuzes gemaakt moeten worden in investeringen. Bepaalde investeringen schuiven we door naar andere jaren, omdat door bijvoorbeeld nieuwe wet- en regelgeving bepaalde investeringen voor moeten gaan. Per saldo blijft het afschrijvingsbedrag voor 2020.

De corona situatie maakt dat we anders moeten werken. Dit werkt ook door in onze investeringen. Zo hebben we investeringen moeten doen op IT en huisvestingsgebied. Denk hierbij aan digitale toetsenborden, video/beeldschermmateriaal, waterkranen, spatschermen e.d.

Zoals u ook in de Kadernota 2022 kunt lezen, moet de ODG over op een nieuw tijdschrijfsysteem. De ODG krijgt noodgedwongen een nieuwe versie van het zaakstelsel, omdat het platform waar het stelsel nu op draait, straks niet meer werkt. Dit jaar moeten we de eerste investering hiervoor doen (€ 30.000).

Daarnaast merken we dat het lastiger wordt om grote (afval) terreinen te inspecteren vanaf de grond. Door corona zijn er uiteraard ook beperkingen in het fysieke bezoeken van bedrijven.



Om onze inspecties op een hoogwaardig niveau efficiënt uit te kunnen voeren wordt een drone aangeschaft. Zo hebben we vanaf de lucht meer zicht en is de kans klein dat er zaken worden gemist.

Om bovengenoemde investeringen te financieren, moeten we een aantal investeringen van de investeringskalender 2020 doorschuiven. De geplande investering voor nieuwe smartphones stellen we een jaar uit. Daarnaast is de vervanging van ons systeem om inzicht te krijgen in de kwaliteitscriteria per medewerker (Prestatiecoach) lager uitgevallen dan begroot.

Wijzigen geplande investering (per saldo "0")

| | | |
|---|-----|--------|
| Intrekken investering Smartphones in 2020 | - € | 90.000 |
| Lager investering Prestatiecoach | - € | 10.000 |
| Investering in 2020 t.b.v. een drone | € | 35.000 |
| Investering 2020 Corona Huisvesting | € | 10.000 |
| Investering 2020 Corona IT | € | 25.000 |
| Investering Tijdschrijfsysteem | € | 30.000 |

Vervolproces- besluit gevraagd

Conform onze huidige Gemeenschappelijke Regeling (artikel 33, lid) moeten begrotingswijzigingen voor zienswijze worden voorgelegd aan de Raden en Staten. In de nieuwe Gemeenschappelijke Regeling staat opgenomen (artikel 32, lid 8) dat een zienswijze procedure niet hoeft te worden doorlopen als een opdracht van één of meerdere deelnemers aan de wijziging van de begroting ten grondslag ligt.

Het Algemeen Bestuur wordt het volgende gevraagd:

- In te stemmen met de gewijzigde begroting 2020
- Te besluiten om deze wijzigingen al dan niet voor zienswijze voor te leggen aan de Raden en Staten

