

Datum : 26-09-2018
Aan : Algemeen Bestuur
Aard voorstel : Informerend
Agendapunt : Bevoorschotting en afrekening 2018
Van : Dagelijks Bestuur
Portefeuillehouder : De heer W. Bollen
Aantal bijlagen : geen

MEMO

Onderwerp: bevoorschotting en afrekening 2018

Inleiding

In de AB-vergadering van 11 juli jl. is een voorstel over 'uren voor ondersteuning primair proces' aan de orde gesteld. Hierover werden enkele vragen gesteld en is een schriftelijke (aanvullende) beantwoording toegezegd. De vragen hadden voornamelijk betrekking op de wijze waarop de ODBN in 2018 om gaat met de bevoorschotting en afrekening van de werkprogramma's van de deelnemers.

Beoogd effect

Met deze memo willen we de werkwijze (nogmaals) toelichten. Deze toelichting blijft, omwille van de eenvoud, beperkt tot de hoofdlijnen. Hierdoor komt de essentie van het voorstel beter naar voren. Voor nuanceringen en details verwijzen we u naar het oorspronkelijke AB-voorstel van 11 juli jongstleden.

Toelichting

In de loop van 2018 zijn voor alle deelnemers de individuele werkprogramma's vastgesteld. Deze programma's bestaan uit de hoofdcategorieën basistaken, VTH-verzoektaken en overige verzoektaken¹. Deze individuele deelnemersprogramma's vormen de basis voor de bevoorschotting.

De uren voor de 'ondersteuning primair proces' maken geen onderdeel uit van deze individuele werkprogramma's en zijn daarom nog niet meegenomen in de bevoorschotting. Onder uren 'ondersteuning primair proces' vallen de noodzakelijke werkzaamheden voor intake, registratie, afhandeling en verzending en de daarmee gepaard gaande coördinatie.

Voor de goede orde wordt benadrukt dat indien er geen directe relatie bestaat tussen dergelijke uren en een van onze deelnemers, deze uren niet op het conto van een deelnemer komen. In dat geval maken dergelijke uren onderdeel uit van de overhead.

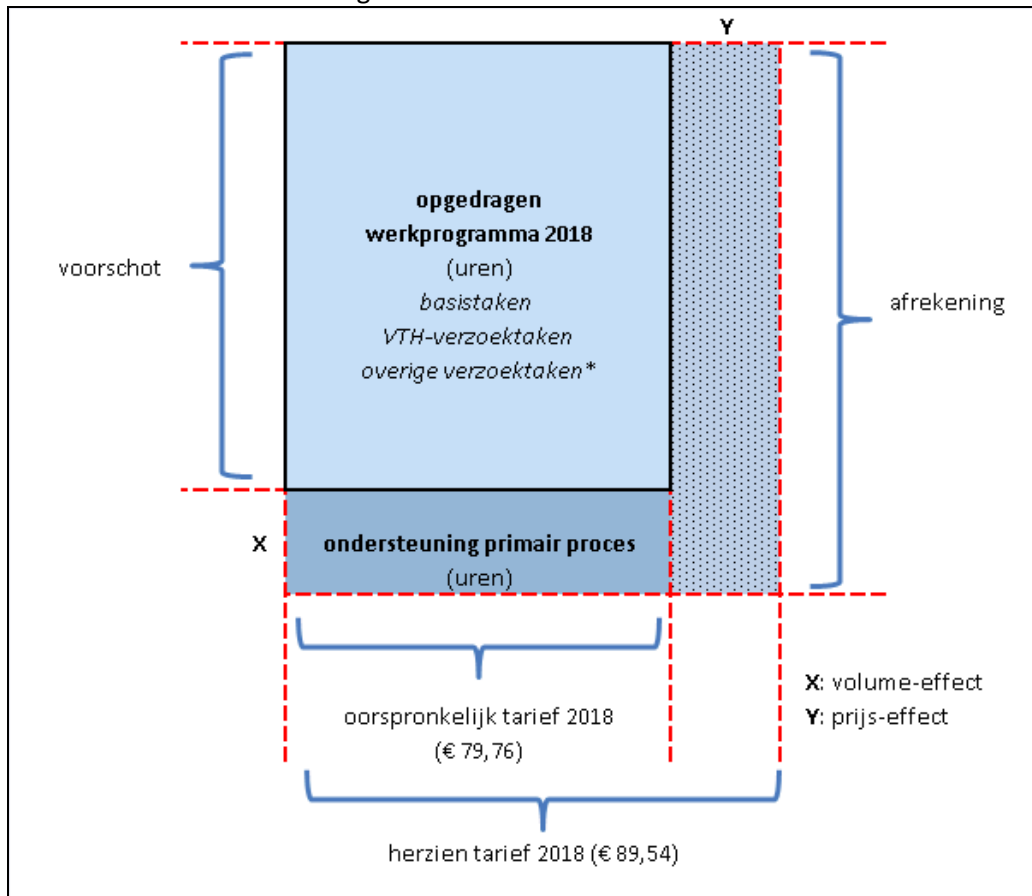
Het AB-voorstel van 11 juli jl. was bedoeld als een 'waarschuwing' voor de deelnemers en wilde benadrukken dat bij volledige realisatie van een individueel werkprogramma dit zeer waarschijnlijk leidt tot een hogere uitputting van uren dan was geraamd. Dit omdat de uren 'ondersteuning primair proces' in eerste instantie geen onderdeel uitmaakte van de werkprogramma's van de deelnemers.

Indien een deelnemer als gevolg van het bovenstaande de opgedragen hoeveelheid uren (en daarmee de kosten) overschrijdt², dan dient dit door de betreffende deelnemer te worden opgevangen middels het beschikbaar stellen van een aanvullend budget.

¹ De voorschotnota's hebben betrekking op de basistaken en de VTH-verzoektaken, dit is verreweg het grootste deel van de deelnemersprogramma's. De bevoorschotting kent 3 termijnen: 35% - 35% - 30%.

Naast het bovenstaande 'volume-effect' (X) dienen de deelnemers ook nog rekening te houden met een 'prijs-effect' (Y). Daarmee wordt bedoeld op een 'naheffing' vanwege herziene tarieven voor 2018. De oorspronkelijke begroting 2018 ging uit van een gemiddeld uurtarief van € 79,76 en uit de herziene begroting 2018 blijkt dat het gemiddeld uurtarief stijgt naar € 89,54.

Schematisch ziet dit er als volgt uit:



Consequenties

De afrekening van alle uren over 2018, dus ook die van 'ondersteuning primair proces', vindt plaats op basis van de werkelijk gerealiseerde uren tegen van toepassing zijnde functietarief.

Op de volgende pagina zijn de mogelijke financiële consequenties per deelnemer in beeld gebracht. Uitgangspunt hierbij is dat de individuele werkprogramma's over 2018 volledig worden uitgevoerd.

² De individuele werkprogramma's worden afgerekend op basis van de werkelijke gemaakte uren via een nacalculatie waarbij rekening wordt gehouden met de in rekening gebrachte voorschotbedragen.

Herziene begroting 2018	Programma 1 Basistaken	Programma 1 Verzoektaken	Programma 1 Collectieve taken	Programma 1 Klachtenregeling	Programma 1 SSIB	Programma 2 BCA	Totaal gewijzigde bijdrage 2018
Provincie Noord Brabant	2.377.200	5.314.100	155.500		45.000		7.891.800
Gemeente Bernheze	681.100	127.900	22.700	2.700	7.500		841.900
Gemeente Boekel	263.200	34.500	7.800	900	7.500	635.000	948.900
Gemeente Boxmeer	510.400	47.500	21.500	2.600	7.500	1.764.000	2.353.500
Gemeente Boxtel	365.500	20.900	23.000	2.800	7.500		419.700
Gemeente Cuijk	438.600	53.000	18.500	2.200	7.500	1.524.000	2.043.800
Gemeente Grave	170.100	28.700	9.300	1.100	7.500	783.000	999.700
Gemeente Haaren	240.500	93.000	10.400	1.300	7.500		352.700
Gemeente Landerd	323.600	161.700	11.500	1.400	7.500		505.700
Gemeente Meierijstad	1.412.300	504.300	59.900	7.200	7.500		1.991.200
Gemeente Mill & Sint Hubert	311.800	31.200	8.100	1.000	7.500	668.000	1.027.600
Gemeente Oss	1.575.800	367.200	67.800	8.100	7.500		2.026.400
Gemeente 's-Hertogenbosch	979.600	67.500	114.400		7.500		1.169.000
Gemeente Sint Anthonis	510.600	146.600	8.700	1.000	7.500	718.000	1.392.400
Gemeente Sint Michielsgestel	285.600	19.700	21.400	2.600	7.500		336.800
Gemeente Uden	527.200	169.000	31.100	3.700	7.500		738.500
Gemeente Vught	89.300	7.900	19.600	2.400	7.500		126.700
Diversen		403.000	16.800		593.000		1.012.800
TOTAAL	11.062.400	7.597.700	628.000	41.000	758.000	6.092.000	26.179.100

Initiële begroting 2018	Programma 1 Basistaken	Programma 1 Verzoektaken	Programma 1 Collectieve taken	Programma 1 Klachtenregeling	Programma 1 SSIB	Programma 2 BCA	Totaal bijdrage 2018
Provincie Noord Brabant	2.125.000	4.714.700	155.500		45.000		7.040.200
Gemeente Bernheze	568.700	66.200	22.700	2.700	7.500		667.800
Gemeente Boekel	187.900	21.300	7.800	900	7.500	534.000	759.400
Gemeente Boxmeer	347.600	28.900	21.500	2.600	7.500	1.533.000	1.941.100
Gemeente Boxtel	254.500	32.500	23.000	2.800	7.500		320.300
Gemeente Cuijk	277.400	28.900	18.500	2.200	7.500	1.293.000	1.627.500
Gemeente Grave	120.600	15.900	9.300	1.100	7.500	683.000	837.400
Gemeente Haaren	177.200	57.800	10.400	1.300	7.500		254.200
Gemeente Landerd	255.700	101.200	11.500	1.400	7.500		377.300
Gemeente Meierijstad	1.223.500	325.400	59.900	7.200	7.500		1.623.500
Gemeente Mill & Sint Hubert	180.800	15.500	8.100	1.000	7.500	607.000	819.900
Gemeente Oss	1.401.500	241.800	67.800	8.100	7.500		1.726.700
Gemeente 's-Hertogenbosch	737.600	47.000	114.400		7.500		906.500
Gemeente Sint Anthonis	294.000	91.500	8.700	1.000	7.500	655.000	1.057.700
Gemeente Sint Michielsgestel	214.800	11.600	21.400	2.600	7.500		257.900
Gemeente Uden	294.500	105.600	31.100	3.700	7.500		442.400
Gemeente Vught	54.700	4.900	19.600	2.400	7.500		89.100
Diversen		1.329.300	16.800		125.000		1.471.100
TOTAAL	8.716.000	7.240.000	628.000	41.000	290.000	5.305.000	22.220.000

Verschillen per deelnemer	Programma 1 Basistaken	Programma 1 Verzoektaken	Programma 1 Collectieve taken	Programma 1 Klachtenregeling	Programma 1 SSIB	Programma 2 BCA	Totaal bijdrage 2018
Provincie Noord Brabant	252.200	599.400	0	0	0	0	851.600
Gemeente Bernheze	112.400	61.700	0	0	0	0	174.100
Gemeente Boekel	75.300	13.200	0	0	0	101.000	189.500
Gemeente Boxmeer	162.800	18.600	0	0	0	231.000	412.400
Gemeente Boxtel	111.000	-11.600	0	0	0	0	99.400
Gemeente Cuijk	161.200	24.100	0	0	0	231.000	416.300
Gemeente Grave	49.500	12.800	0	0	0	100.000	162.300
Gemeente Haaren	63.300	35.200	0	0	0	0	98.500
Gemeente Landerd	67.900	60.500	0	0	0	0	128.400
Gemeente Meierijstad	188.800	178.900	0	0	0	0	367.700
Gemeente Mill & Sint Hubert	131.000	15.700	0	0	0	61.000	207.700
Gemeente Oss	174.300	125.400	0	0	0	0	299.700
Gemeente 's-Hertogenbosch	242.000	20.500	0	0	0	0	262.500
Gemeente Sint Anthonis	216.600	55.100	0	0	0	63.000	334.700
Gemeente Sint Michielsgestel	70.800	8.100	0	0	0	0	78.900
Gemeente Uden	232.700	63.400	0	0	0	0	296.100
Gemeente Vught	34.600	3.000	0	0	0	0	37.600
Diversen	0	-926.300	0	0	468.000	0	-458.300
TOTAAL	2.346.400	357.700	0	0	468.000	787.000	3.959.100