

Beslisnota voor het Dagelijks Bestuur

Drie correcties op de begroting

Datum	6-3-2018
Opsteller	Arjan van Gelderen/Marc Geerlings
In de rol van	Concerncontroller/Financieel adviseur
Telefoon	06-25776932
Email	a.van.gelderen@odijsselland.nl
Status	Openbaar

Voorgestelde behandeling

- ☐ Opinievormend
- ☒ ter besluitvorming, bespreekpunt
- ☐ ter besluitvorming, hamerstuk
- ☐ Ter kennisname

Voorgestelde routing

- ☐ Alleen besluit door DB => informeren AB
- ☒ Voorstel vanuit DB => beslissing AB
- ☐ Voorgenomen besluit AB => Adviesaanvraag BOR => definitief besluit DB
- ☐ Anders nl.

Bijlagen

Geen.

Kern van het voorstel

De begroting 2018 moet een aantal correcties ondergaan om structureel in evenwicht te komen, het oorspronkelijke doel van deze begroting. Verder heeft Steenwijkerland besloten om het VTH-2 pakket wel af te nemen. Dit moet verwerkt worden in de begroting 2018 en verder.

Ontwerp besluit

Het dagelijks bestuur besluit:

1. € 76.729 dekking te realiseren voor de overgekomen RUD medewerker die betrekking heeft op het primaire proces.
2. € 9.906 dekking te realiseren voor de correctie op de loonsom van de overhead.
3. € 4.200 voor 2018 en € 2.200 voor 2019 de kosten en de dekking te realiseren in verband met de licentie voor het inzien van de VTH-2 applicatie door de gemeente Steenwijkerland.

Inleiding

Bij het opstellen van de begroting 2018 was er sprake dat een medewerker van de RUD over zou komen die betrekking had op de begrotingspost overhead. Echter is dit in het proces veranderd. De medewerker had toch meer met het primaire proces te maken en is zodoende uit de overhead gehaald. Het probleem is dat deze medewerker niet meer in het primaire proces is teruggekomen. Wat resulteert dat de loonkosten van deze medewerker niet zijn gedekt, te weten € 76.729 over 2018. Daarom moet er een correctie komen op de huidige begroting. Door middel van dit voorstel willen we dit structureel oplossen. De loonkosten van de medewerker worden verdeeld over alle partners door middel van de bekende verdeelsleutel zoals die genoemd is in de begroting 2018.

De loonkosten overhead zijn tijdens de begroting 2018 gebaseerd op de loonkosten van 2017. Echter, heeft er een loonstijging plaats gevonden t.o.v. 2018. Deze loonstijging willen we graag dekken door de bijdrage van de partners te corrigeren. Het gaat om een bedrag van € 9.906. Dit bedrag willen we verdelen onder de partners door middel van de bekende verdeelsleutel zoals genoemd in de begroting 2018.

Gemeente Steenwijkerland zou in eerste instantie niet het VTH-2 ICT pakket afnemen. Bij nader inzien hebben ze besloten wel een licentie te willen om de applicatie in te kunnen zien. De kosten hiervoor bedragen in 2018 € 4.200 en 2019 € 2.200. Deze kosten willen we dekken door de bijdrage van Steenwijkerland aan te passen met bovengenoemde bedragen. Voor 2020 en verder willen we door middel van dit voorstel ook de toekomstige kosten meteen waarborgen. De kosten, die nog niet bekend zijn, die na 2020 gemaakt moeten worden voor Steenwijkerland worden 1 op 1 doorbelast.

Alle hierboven genoemde voorstellen zijn van structurele aard.

Om een overzicht te creëren en de gevolgen voor de partners inzichtelijk te maken zijn de wijzigingen en de doorbelasting ervan hieronder in een tabel weergegeven.

Partner	Verdeelsleutel	RUD medewerker € 76.729	Loonsom correctie overhead € 9.906	VTH-2 Steenwijkerland	Totaal
Dalfsen	5,1%	3.913	505	-	4.418
Deventer	13,8%	10.589	1.367	-	11.956
Kampen	9,2%	7.059	911	-	7.970
Olst-Wijhe	5,3%	4.067	525	-	4.592
Ommen-Hardenberg	13,9%	10.665	1.377	-	12.042
Provincie Overijssel	10,0%	7.673	991	-	8.664
Raalte	7,7%	5.908	763	-	6.671
Staphorst	4,8%	3.683	475	-	4.158
Steenwijkerland	8,5%	6.522	842	4.200	11.564
Zwartewaterland	6,0%	4.604	594	-	5.198
Zwolle	15,7%	12.046	1.555	-	13.602
VR IJsselland	0,0%	-	-	-	-
Totaal		76.729	9.906	4.200	90.835

Beoogd effect

Uit dit voorstel moet de structurele begroting weer in evenwicht komen.

Argumenten

€ 76.729 dekking te realiseren voor de overgekomen RUD medewerker die betrekking heeft op het primaire proces.

1. De structurele begroting weer in evenwicht brengen.

€ 9.906 dekking te realiseren voor de correctie op de loonsom van de overhead.

1. De structurele begroting weer in evenwicht brengen.

€ 4.200 voor 2018 en € 2.200 voor 2019 de kosten en de dekking te realiseren in verband met de licentie voor het inzien van de VTH-2 applicatie door de gemeente Steenwijkerland.

1. De structurele begroting weer in evenwicht brengen.

Risico's

Het niet aanpassen van de begroting kan leiden tot een onevenwichtige structurele begroting.

Financiën

Zie inleiding.

Organisatorische aspecten

Geen.

Communicatie

Deze wijzigingen zijn vooraf gecommuniceerd met de financiële contactpersonen van de partners. Deze contactpersonen hebben hiermee ingestemd en zijn hiervan op de hoogte.

Vervolg

De begroting en de bijdragen van de partners worden aangepast.