odijmond
OMGEVINGSDIENST IJMOND

Tweede bestuursrapportage 2020

Januari tot en met augustus 2020

IN OPDRACHT VAN:

odijmond
OMGEVINGSDIENST IJMOND

Contactpersoon:
Ryanne Hoes
Postbus 325
1940 AH Beverwijk
0251 – 263 863
info@odijmond.nl
www.odijmond.nl
rhoes@odijmond.nl

odijmond
OMGEVINGSDIENST IJMOND

Inhoud

1. Inleiding 3
2. Sociaal verslag 4
2.1 Inleiding 4
2.2 Verzuim 4
2.3 In-, uit- en doorstroom 4
2.4 Opleiding en ontwikkeling 5
3. Financiële verantwoording 6
3.1 Grondslagen van resultaatbepaling 6
3.2 Toelichting op de financiële verantwoording 6
3.3 Baten 6
3.3.1 Baten Programma Milieu en Leefomgeving tot en met 31-8-2020 6
3.3.2 GR bijdragen deelnemers en tarief 7
3.3.3 Dienstverleningsovereenkomsten 7
3.3.4 Projectbaten en -lasten 7
3.3.5 Overige baten 8
3.4 Lasten 8
3.4.1 Salarissen en sociale lasten en inhuur derden 8
3.4.2 Rente en afschrijvingen 9
3.4.3 Overige bedrijfslasten 9
4. Financiële prognose geheel 2020 10
4.1 Toelichting prognose 10
4.2 Financiële prognose 10
4.3 Toelichting op de afwijkingen prognose t.o.v. gewijzigde begroting 11
4.4 Niet in de prognose opgenomen ontwikkelingen en risico's 11

1. Inleiding

Dit is de bestuursrapportage over de periode januari tot en met augustus 2020.

Doelstelling
Deze bestuursrapportage maakt deel uit van onze planning en control cyclus. Na elke periode van 4 maanden rapporteert de directeur aan het dagelijks en algemeen bestuur over de voortgang van de werkzaamheden en financiën van de dienst. Deze rapportage geeft de besturen de mogelijkheid toe te zien op de voortgang van de begroting 2020 en indien nodig bij te stellen.

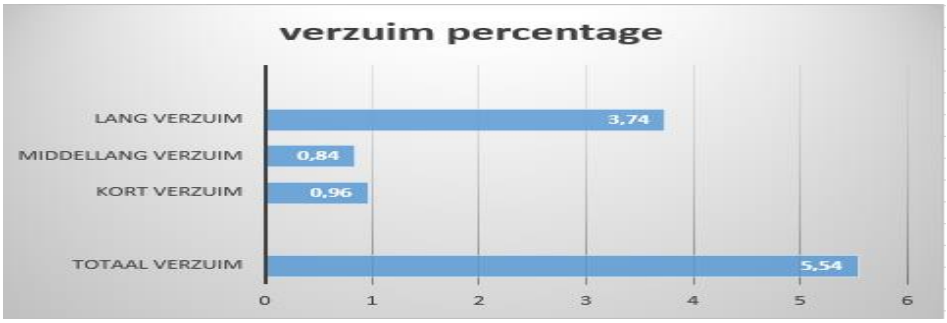
2. Sociaal verslag

2.1 Inleiding

Het coronavirus is nu officieel een pandemie. Maar deze zorgvuldig gekozen definitie van de Wereldgezondheidsorganisatie (WHO) leidt niet tot een andere aanpak om het virus te bestrijden. We vergaderen en werken zo veel als mogelijk vanuit huis. We hebben hiervoor middelen ter beschikking gesteld en de collega's hebben een eenmalige vergoeding gekregen om te investeren in de thuiswerkplek. Ons kantoor is aangepast aan de 1,5 meter samenleving. Hierdoor is het voor collega's mogelijk om weer beperkt vanuit onze kantoren te werken. In de panden hebben we looproutes bepaald, de pantry's en vergaderruimten zijn aangepast en overal staan voldoende desinfecterende middelen. Een deel van de werkplekken is niet meer beschikbaar en met het schoonmaakbedrijf zijn aanvullende afspraken gemaakt. Om de maximale bezetting in acht te nemen werken we met voorkeursdagen. Met deze maatregelen zorgen we voor een veilige werkomgeving. Voor de collega's die voor calamiteiten naar buiten gaan, hebben wij voldoende beschermingsmiddelen aangeschaft.
Wij zijn er trots op dat onze systemen er goed op ingericht zijn om het thuiswerken mogelijk te maken en op onze medewerkers, die verantwoordelijkheid en flexibiliteit tonen in deze situatie.

2.2 Verzuim

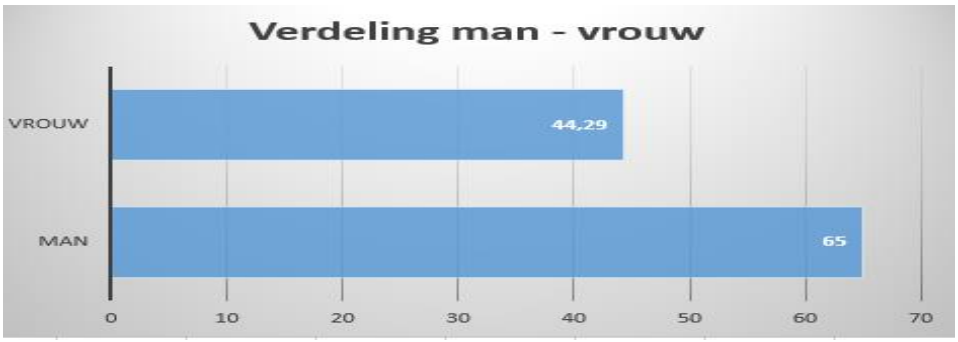
Het verzuimpercentage over de eerste acht maanden van 2020 bedraagt 5,54% (T1: 6,14%)
Onderstaande grafiek geeft inzicht in de duur van het verzuim.



Figuur 1 Verzuimpercentage

2.3 In-, uit- en doorstroom

Onze formatie bestaat momenteel uit 109,29 FTE in onderstaande figuur is de man-vrouw-verdeling aangegeven. Eind 2019 was dit 115 FTE (zonder correctie voor de generatiepactregeling).



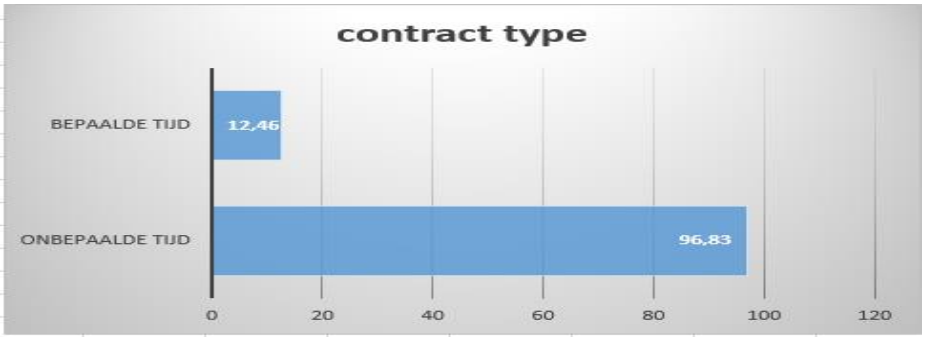
Figuur 2 Verdeling man en vrouw

In 2020 heeft de organisatie in de eerste acht maanden afscheid genomen van 5 medewerkers;
- twee milieuprojectmedewerkers zijn met pensioen gegaan;
- een trainee;
- een adviseur groene wetgeving
- een juridisch medewerker is met pensioen gegaan.

Daarnaast heeft een stagiair de opdracht afgerond en starten twee nieuwe stagiaires met ingang van het schooljaar 2020/2021.

In januari zijn twee nieuwe medewerkers gestart; een stafmedewerker ter vervanging van de positie die in november 2019 is vrijgekomen en een milieuprojectmedewerker.
Op bepaalde specialismen hebben wij, vanwege ziekte, verloop en arbeidsmarktomstandigheden, in de eerste acht maanden van 2020 personeel ingehuurd.

De flexibele schil van onze formatie is in onderstaande figuur weergegeven:



Figuur 3 Formatie naar contractduur

2.4 Opleiding en ontwikkeling

Eind 2019 heeft iedere cirkel op basis van het Uitvoeringsprogramma 2020 een uitvoeringsplan opgesteld. Op basis van dit uitvoeringplan heeft iedere medewerker een persoonlijk plan opgesteld. Hierin geven zij aan wat ze inhoudelijk bijdragen aan het Uitvoeringsprogramma en wat er voor nodig is om dit te behalen (opleiding en/of ondersteuning), persoonlijke ambities zijn hier ook onderdeel van.
Het accent ligt voor de medewerkers Omgevingsrecht vooral op de voorbereiding op de Omgevingswet. Door de coronacrisis is de Omgevingswet met een jaar uitgesteld. Dit geeft ons langer de tijd om ons voor te bereiden. Het 'Train de Trainer' traject start einde van dit jaar. Met dit programma trainen we een aantal collega's met een in-house programma. Daarna trainen deze collega's alle andere collega's van de dienst.
Inhuur op specialisme zetten wij deels in om medewerkers intern op te leiden om te zorgen dat wij in de toekomst minder afhankelijk zullen zijn van inhuur en de kennis zelf in huis hebben.
Om het zelforganiserend werken verder te ontwikkelen, starten wij in het najaar met het project waarderen en belonen. Ons functieboek is aangepast naar de wettelijke vereisten vanuit de VTH-wetgeving en passend gemaakt voor onze zelfsturende organisatie. Wij zitten nu in de laatste fase met de formalisering van alles functies.

Zoals blijkt uit de in-uitstroom heeft 1 trainee zijn carrière buiten onze dienst voortgezet. Alle andere trainees zijn nog werkzaam bij ons en hebben de juniorenopleiding met succes behaald. Zeven trainees treden per 1 oktober vast bij ons in dienst en aan één trainee hebben we een verlenging van het jaarcontract aangeboden.

3. Financiële verantwoording

In dit hoofdstuk verantwoorden wij de baten en lasten over de maanden januari tot en met augustus 2020. Dit doen we op basis van de begroting 2020 en ten opzichte van de realisatie 2019. Afwijkingen ten opzichte van deze begroting lichten we toe en bijzonderheden verantwoorden we.

3.1 Grondslagen van resultaatbepaling

De kosten en opbrengsten van projecten rekenen we toe aan de periode waarop zij betrekking hebben. Opbrengsten verantwoorden we in de periode waarin de diensten zijn verricht. Verliezen nemen we in aanmerking in de periode waarin deze voorzienbaar zijn.
In deze rapportage vergelijken we de baten en lasten over de maanden januari tot en met augustus met de begrotingsbedragen voor dezelfde periode en indien relevant met de realisatie in 2019. Hiervoor is 1/3 (4 maanden) van de begroting 2020 en de realisatie van 2019 genomen.

3.2 Toelichting op de financiële verantwoording

Samenvatting
Omgevingsdienst IJmond heeft in de tweede verantwoordingsperiode een begrotingsoverschot. Dit heeft meerdere oorzaken die we verder uitleggen in de toelichting per onderdeel.
De projectbijdragen zijn incidenteel fors hoger; we hebben voor Bouw- en Woningtoezicht extra contracten afgesloten en de vacatureruimte is nog niet ingevuld. Daarnaast hebben wij de coronacrisis en de Lock-down in het voorjaar voor o.a. opleiding en ontwikkeling een aantal projecten naar het najaar verplaatst. Ook is het recruitmenttraject voor een aantal vacatures weer opgestart. Omdat we deze kosten pas in de derde termijn kunnen verantwoorden is in de prognose te zien dat het begrotingsoverschot voor heel 2020 lager is.

Programma Milieu en Leefomgeving tot en met 31-8-2020

PROGRAMMA MILIEU EN LEEFOMGEVING	Realisatie	Begroting	1e gewijzigde begroting	Realisatie
	€ 2.020	€ 2.020	€ 2.020	€ 2.019
Totaal baten	€ 8.459.463	€ 7.136.521	€ 7.457.287	€ 11.770.912
Totaal directe lasten	€ 6.219.599	€ 5.159.223	€ 5.479.436	€ 8.975.725
Overhead	€ 1.916.614	€ 1.998.827	€ 1.999.380	€ 2.874.688
Saldo van baten en lasten	€ 323.251	€ 21.529-	€ 21.529-	€ 79.499-
Toevoeging aan reserves	€ -	€ -		€ -
Onttrekking aan reserves	€ 21.530	€ 21.530	€ 21.530	€ 79.500
Resultaat	€ 344.781	€ 1	€ 1	€ 1

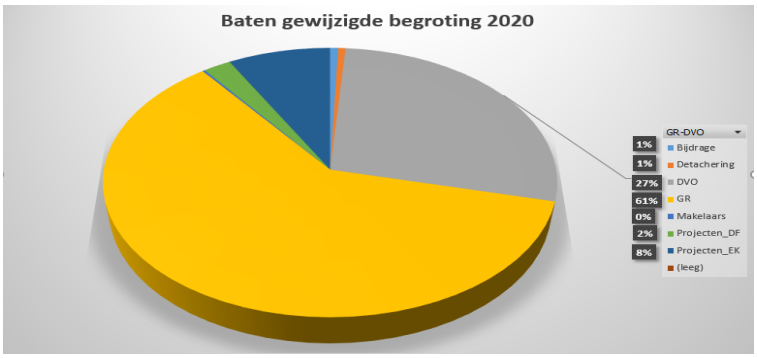
3.3 Baten

3.3.1 Baten Programma Milieu en Leefomgeving tot en met 31-8-2020

BATEN	Realisatie	Begroting	1e gewijzigde begroting	Realisatie
	2020	2020	2020	2019
GR-bijdragen deelnemers inclusief Wabo	€ 4.538.857	€ 4.373.127	€ 4.538.857	€ 6.319.405
Dienstverleningsovereenkomsten, (subsidie) projecten en overige bijdragen	€ 3.895.606	€ 2.748.727	€ 2.903.763	€ 5.407.962
Overige baten	€ 25.000	€ 14.667	€ 14.667	€ -
Nagekomen baten	€ -	€ -		€ -
TOTAAL BATEN	€ 8.459.463	€ 7.136.521	€ 7.457.287	€ 11.727.367

GR- Dienstverlening en Projecten verdeling in de begroting

Op basis van de gewijzigde begroting is de verdeling van onze baten als volgt weergegeven.
Voor de projecten maken we onderscheid in projecten ter dekking van formatie (projecten_DF) en projecten ter dekking van externe kosten (projecten_EK).



Figuur 4 verdeling van baten o.b.v. gewijzigde begroting 2020

3.3.2 GR bijdragen deelnemers en tarief

De deelnemende gemeenten en provincie Noord-Holland dragen, op basis van de begroting, elke vier maanden bij.
De bijdrage in het eerste tertiair is verantwoord op basis van het tarief in de laatst vastgestelde begroting 2020 (€ 81,70) (AB 03 juli 2019). Op 08 juli 2020 is onze gewijzigde begroting vastgesteld. In het tweede tertiair hebben wij de bijdrage herrekend naar de gewijzigde begroting (tarief € 84) en is deze in de verantwoording verwerkt.

3.3.3 Dienstverleningsovereenkomsten

De baten uit dienstverleningsovereenkomsten zijn hoger dan begroot door het tekenen van een aantal overeenkomsten. We hebben o.a. een 5-jarig contract afgesloten met de gemeente Heemskerk voor de Bouw- en woningtoezichttaken. En met een aantal gemeenten in de regio Zaanstreek- Waterland hebben wij overeenkomsten afgesloten inzake het beheer voor de applicatie van het zaak-systeem voor de VTH taken.

3.3.4 Projectbaten en -lasten

De projecten, die we verrichten met doeluitkeringen en subsidies, leveren geen of slechts een gering resultaat op, doordat bij deze projecten de dekking voor formatie doorgaans niet volledig is. De externe projectkosten zijn eveneens hoger dan begroot.
In 2020 hebben we 2 niet begrote incidentele projecten waarbij wij een incidenteel positief resultaat verwachten, te realiseren. Mede hierdoor zijn onze projectbaten hoger dan begroot.
Een van deze projecten is de RRE (Regeling Reductie Energiegebruik). Dit project is eind 2019 voor de regio IJmond aan Omgevingsdienst IJmond beschikt. Het project is een belangrijke stap naar vergaande verduurzaming van de woningvoorraad in het kader van de uitvoering van het Klimaatakkoord. Door de coronamaatregelen is gezocht naar een alternatieve aanpak, dit betreft onder meer het aanbieden van Webinars alsmede digitale adviezen. Voor het project is uitstel verleend tot en met 31 maart 2021.
Omgevingsdienst IJmond heeft in verband met het nieuwe handelingskader PFAS de bestaande bodemkwaliteitskaart (BKK) geactualiseerd. De bestaande kwaliteitskaart en achtergrondwaarde is aangevuld met informatie over de aanwezigheid van PFAS.
Samen met het vernieuwde beleid, geeft de kaart meer duidelijkheid over de gebruiksmogelijkheden voor grond en bagger in de regio. Hiervoor is onderzoek uitgevoerd naar de aanwezigheid van PFAS in de bodem. Het is nu makkelijker geworden om grond te verplaatsen. Deze hoeft namelijk niet aanvullend onderzocht te worden op de aanwezigheid van PFAS. Zo lopen bijvoorbeeld bouwprojecten minder vertraging op, hoeven er minder onderzoekskosten gemaakt te

worden en zijn er minder transport,- reinigings- en stortkosten van grond. Omdat grond minder ver hoeft te worden getransporteerd, zijn er ook minder uitlaatgassen en gebruik van energie. Een win-win situatie dus.

3.3.5 Overige baten

De overige baten bestaan volledig uit de vergoeding voor de informatievoorziening aan makelaars en bureaus. Deze baten zijn hierdoor en door de huidige woningmarkt relatief hoog. Ondanks de coronapandemie zien wij vooralsnog geen dalende trend in de aanvragen. Door het overgaan op digitaal factureren, hebben wij in het tweede tertiair een inhaalslag gemaakt.

3.4 Lasten

Financiële begroting (incl. overhead)	Realisatie 2020	Begroting 2020	1e gewijzigde begroting 2020	Realisatie 2019
LASTEN				
Personele lasten				
Salarissen en sociale lasten	€ 5.311.214	€ 5.298.724	€ 5.549.823	€ 7.900.136
Werving & personeelsbeleid	€ 5.283	€ 5.333	€ 5.333	€ 16.321
Inhuur derden	€ 362.602	€ 66.667	€ 155.333	€ 425.450
Scholing & employability	€ 133.561	€ 133.333	€ 133.333	€ 160.576
Overige personeelslasten	€ 70.349	€ 126.667	€ 126.667	€ 172.058
Subtotaal personele lasten	€ 5.883.008	€ 5.630.724	€ 5.970.490	€ 8.674.541
Kapitaalslasten				
Afschrijvingslast Gebouw	€ 43.507	€ 43.533	€ 43.533	€ 65.260
Afschrijvingslast Verbouwing & inventaris	€ 58.552	€ 58.667	€ 58.667	€ 85.628
Afschrijvingslast Vervoermiddelen	€ 17.210	€ 17.333	€ 17.333	€ 9.530
Afschrijvingslast ICT	€ 74.277	€ 75.000	€ 75.000	€ 73.866
Rentelast vaste schuld (aanschaf pand)	€ 124.637	€ 125.600	€ 125.600	€ 188.877
Subtotaal kapitaalslasten	€ 318.182	€ 320.133	€ 320.133	€ 423.162
Overige bedrijfslasten				
PZ-zaken/ salarisadministratie	€ 18.646	€ 18.667	€ 18.667	€ 28.869
Organisatieontwikkeling	€ 9.969	€ 18.667	€ 18.667	€ 27.933
Accountants- en advieskosten	€ 39.035	€ 18.667	€ 18.667	€ 33.874
Huisvestingskosten	€ 145.956	€ 124.527	€ 124.527	€ 211.936
Facilitaire kosten	€ 20.120	€ 12.667	€ 12.667	€ 21.727
ICT-kosten	€ 164.457	€ 186.667	€ 186.667	€ 232.304
Handhavingskosten	€ 2.502	€ 9.667	€ 9.667	€ 13.820
Algemene kosten	€ 123.620	€ 177.333	€ 177.333	€ 266.975
Bankkosten	€ 524	€ 667	€ 667	€ 1.260
Subtotaal overige bedrijfslasten	€ 524.828	€ 567.527	€ 567.527	€ 838.696
Externe projectkosten	€ 1.406.058	€ 639.667	€ 620.667	€ 1.867.390
Nagekomen lasten	€ 4.136	€ -		€ 46.624
TOTAAL LASTEN	€ 8.136.213			€ 11.850.413

3.4.1 Salarissen en sociale lasten en inhuur derden

De totale salarissen en sociale lasten geven de kosten weer van het totale personeel dat in deze verantwoordingsperiode bij ons werkzaam is geweest, van zowel de kernformatie als de project-formatie. Door meer uitstroom dan instroom van medewerkers zijn de salarislasten lager dan begroot. In de huidige arbeidsmarkt merken wij dat het lastig blijft om personeel te werven met specialistische kennis. De onder uitputting van personeel vangen wij op met externe inhuur. Door de coronacrisis hebben wij ervoor gekozen een aantal vacatures tijdelijk niet te vervullen en dit op te vangen met extern ingehuurde collega's.
De externe inhuur zetten wij ook in ter ondersteuning en opleiding van ons huidige personeel. Hierdoor verwachten wij dat deze specialistische kennis ook na het eindigen van de periode van inhuur, geborgd blijft. Deze inhuur ten behoeve van het opleiden en ontwikkelen van ons personeel is ten tijde van de Lock down minder ingezet. De inzet hiervan zetten wij in het 3e tertiair in; na aanpassing van ons kantoor kunnen we dit veilig organiseren.

Door de aanhoudende coronaepidemie reizen minder collega's naar ons kantoor. De trajectkaarten voor het openbaar vervoer hebben wij stopgezet. De besparing hiervan hebben wij ingezet om onze collega's een eenmalige vergoeding te geven voor de investeringen die zij hebben gedaan in hun thuiswerkomgeving. In de werkkostenregeling is genoeg ruimte om dit zonder de vermeerdering van belastingen te kunnen doen.

3.4.2 Rente en afschrijvingen

Einde van 2020 verwachten wij ons nieuwe wagenpark. Wij hebben acht 100% elektrische auto's besteld. Zeven auto's van het type Renault ZOE en één Nissan Leaf, ten behoeve van onze piketdiensten. Omdat de elektrische automarkt voortdurend in beweging is, hebben wij ervoor gekozen om ons wagenpark te leasen. Ons huidige wagenpark ruilen wij in en de verkoopopbrengst staat ter dekking van de leaseverplichting. De leaseverplichting is aangegaan voor een periode van 5 jaar. Dit betekent een verschuiving van de kapitaallasten naar de algemene lasten. Momenteel doen wij onderzoek naar een innovatief cartrackersysteem dat op afstand inzicht geeft in de capaciteit van de accu, zodat medewerkers hun rit goed kunnen plannen. Om te zorgen dat onze auto's tijdig volgeladen zijn, hebben wij zowel bij de gemeente Beverwijk als de gemeente Wormer extra laadpalen aangevraagd.

Wij hebben geïnvesteerd in mobiele computers en telecomapparatuur, zodat alle collega's goed kunnen thuiswerken. In onze vergaderruimten zijn 360 graden camera's geïnstalleerd wat het met grotere groepen videobellen goed ondersteunt. Door de coronacrisis heeft het digitale werken een grote impuls gekregen. In de komende periode onderzoeken wij of de overgang naar office-365 ons mogelijk nog beter ondersteunt.

3.4.3 Overige bedrijfslasten

Het totaal van de overige bedrijfslasten ligt lager dan de begroting. Vooral de algemene kosten zijn lager doordat we veelal vanuit huis werken en ons kantoor gesloten is voor bijeenkomsten. Een deel van deze besparing is ingezet om ons pand aan te passen aan de 1,5 meter maatschappij.

4. Financiële prognose geheel 2020

4.1 Toelichting prognose

We verwachten de jaarrekening met een positief resultaat af te kunnen sluiten, dat voornamelijk komt doordat wij extra baten uit niet begrote projecten realiseren. Door de coronacrisis vallen vooral onze algemene kosten lager uit dan begroot. Dit komt voornamelijk doordat onze kantoren door de coronacrisis maar beperkt geopend zijn en wij geen bijeenkomsten organiseren op ons kantoor. Bij de jaarrekening doen we een voorstel voor de resultaatbestemming.
Deze prognose hebben wij opgesteld met als basis de realisatie van het eerste twee tertiaire, de gewijzigde begroting voor de resterende tertiairs en eventuele aanpassingen die wij voorzien op basis van voortschrijdend inzicht.

4.2 Financiële prognose

Financiële begroting (incl. overhead)	Prognose 2020	Begroting 2020	1e gewijzigde begroting 2020	Realisatie 2019
BATEN				
GR-bijdragen deelnemers inclusief Wabo	€ 6.808.285	€ 6.559.691	€ 6.808.285	€ 6.319.405
Baten overeenkomsten en ov (subs)projecten	€ 5.890.401	€ 4.123.090	€ 4.355.644	€ 5.407.962
Overige baten	€ 32.333	€ 22.000	€ 22.000	€ -
Nagekomen baten	€ -	€ -		€ -
TOTAAL BATEN	€ 12.731.020	€ 10.704.781	€ 11.185.930	€ 11.727.367

Financiële begroting (incl. overhead)	Prognose	Begroting 2020	1e gewijzigde begroting 2020	Realisatie 2019
LASTEN				
Personele lasten				
Salarissen en sociale lasten	€ 8.086.126	€ 7.948.086	€ 8.324.735	€ 7.900.136
Werving & personeelsbeleid	€ 7.949	€ 8.000	€ 8.000	€ 16.321
Inhuur derden	€ 723.269	€ 100.000	€ 233.000	€ 425.450
Scholing & employability	€ 200.227	€ 200.000	€ 200.000	€ 160.576
Overige personeelslasten	€ 161.182	€ 190.000	€ 190.000	€ 172.058
Subtotaal personele lasten	€ 9.178.753	€ 8.446.086	€ 8.955.735	€ 8.674.541
Kapitaalslasten				
Afschrijvingslast Gebouw	€ 65.274	€ 65.300	€ 65.300	€ 65.260
Afschrijvingslast Verbouwing & inventaris	€ 87.885	€ 88.000	€ 88.000	€ 85.628
Afschrijvingslast Vervoermiddelen	€ 25.876	€ 26.000	€ 26.000	€ 9.530
Afschrijvingslast ICT	€ 111.777	€ 112.500	€ 112.500	€ 73.866
Rentelast vaste schuld (aanschaf pand)	€ 187.437	€ 188.400	€ 188.400	€ 188.877
Subtotaal kapitaalslasten	€ 478.249	€ 480.200	€ 480.200	€ 423.162
Overige bedrijfslasten				
PZ-zaken/ salarisadministratie	€ 27.979	€ 28.000	€ 28.000	€ 28.869
Organisatieontwikkeling	€ 24.303	€ 28.000	€ 28.000	€ 27.933
Accountants- en advieskosten	€ 88.368	€ 28.000	€ 28.000	€ 33.874
Huisvestingskosten	€ 208.219	€ 186.790	€ 186.790	€ 211.936
Facilitaire kosten	€ 26.453	€ 19.000	€ 19.000	€ 21.727
ICT-kosten	€ 257.790	€ 280.000	€ 280.000	€ 232.304
Handhavingskosten	€ 7.335	€ 14.500	€ 14.500	€ 13.820
Algemene kosten	€ 217.286	€ 266.000	€ 266.000	€ 266.975
Bankkosten	€ 858	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.260
Subtotaal overige bedrijfslasten	€ 858.592	€ 851.290	€ 851.290	€ 838.696
Externe projectkosten	€ 2.109.000	€ 959.500	€ 931.000	€ 1.867.390
Nagekomen lasten	€ 4.136	€ -		€ 46.624
TOTAAL LASTEN	€ 12.628.731	€ 10.737.076	€ 11.218.225	€ 11.850.413

PROGRAMMA MILIEU EN LEEFOMGEVING	Prognose	Begroting	1e gewijzigde begroting	Realisatie
		2020	2020	2019
Totaal baten	€ 12.731.020	€ 10.704.781	€ 11.185.930	€ 11.770.912
Totaal directe lasten	€ 9.390.419	€ 7.738.835	€ 8.219.155	€ 8.975.725
Overhead	€ 3.238.811	€ 2.998.241	€ 2.999.070	€ 2.874.688
Saldo van baten en lasten	€ 102.291	€ 32.294-	€ 32.294-	€ 79.499-
Toevoeging aan reserves	€ -	€ -		€ -
Onttrekking aan reserves	€ 32.295	€ 32.295	€ 32.295	€ 79.500
Resultaat	€ 134.586	€ 1	€ 1	€ 1

4.3 Toelichting op de afwijkingen prognose t.o.v. gewijzigde begroting

In het AB van juli 2020 is gevraagd waar mogelijk een flexibele schil te hanteren. Dit komt ook tot uitdrukking in de afwijkingen. We huren extern in voor de vacatureruimte die we hebben en voor de uitvoering van de incidentele projecten. Wij verwachten dat door de aanhoudende corona-epidemie, het thuiswerken en geen bijeenkomsten op kantoor organiseren, heel 2020 aanhoudt. Wat leidt tot een verwachte daling van de overige algemene bedrijfskosten. De advieskosten stijgen doordat we een BTW risico-inventarisatie laten uitvoeren, ons weerstandsvermogen laten herrekenen en in 2020 een nieuw bedrijfsplan voor de toekomst schrijven.

Afwijkingen t.o.v. gewijzigde begroting 2020	2020

Baten:	
Bodem rapportages	€ 10.333
Dienstverleningsovereenkomsten en bijdrage	€ 125.000
Extra dekking uit project baten	€ 231.757
Totaal meer geprognotiseerde baten	€ 367.090

Lasten:	
Daling reiskosten	€ 28.641-
Vacatureruimte	€ 238.609-
Externe inhuur	€ 490.269
Accountants- en advieskosten	€ 60.368
Overige algemene bedrijfskosten	€ 53.067-
Nagekomen lasten	€ 4.136
Afschrijvingen	€ 1.952-
Totaal afwijking in lasten	€ 232.504

Afwijking t.o.v. gewijzigde begroting 2020	€ 134.586

4.4 Niet in de prognose opgenomen ontwikkelingen en risico's

Voorziening groot onderhoud:
Momenteel wordt het meerjarig-onderhoudsplan ge-indexeerd. Wij verwachten dat de onderhoudsvoorziening hierop bijgesteld moet worden. Dit verwachten wij voor zowel ons eigen deel als voor het deel dat in de VVE beheerd wordt. Dit betekent dat de bijdrage naar de VVE gaat stijgen en dat wij onze voorziening voor groot onderhoud moeten aanpassen. Op dit moment is het onderzoek nog niet afgerond, wij hebben een eerste concept ontvangen. De verwachting is dat de ophoging van onze voorziening tussen de € 20.000 - € 50.000 bedraagt. Deze bedragen zijn niet in de prognose verwerkt.

Slimme en duurzame mobiliteit IJmond
De beschikking voor dit project hebben wij tot op heden nog niet ontvangen. Naast externe kosten dekt deze financieringsstroom voor €150.360 onze formatie.
Op 28 september a.s. is er weer een overleg met RWS (Rijkswaterstaat) en I&W (Infrastructuur en Waterstaat) over de financiering 2020 en 2021. In de begroting, de rapportage en de prognose is deze financiering als zijnde toekend, opgenomen.