



A.B. 20/42

Onderwerp: Voorjaarsnota 2020

Inleiding

Als onderdeel van de P/C-cyclus verstrekt SVHW driemaal per jaar een rapportage aan zijn deelnemers, te weten: de Voorjaarsnota, de Najaarsnota en de Jaarrekening.

Als bijlage treft u aan:

- de Voorjaarsnota 2020 (A.B. 20/43).

Gewenste behandeling

U wordt verzocht kennis te nemen van de Voorjaarsnota 2020

Toelichting

De rapportageperiode van de Voorjaarsnota 2020 is onmiskenbaar beïnvloed door de uitbraak van het Coronavirus Covid-19. Niet alleen voor wat betreft de uitvoering van de primaire processen (heffen en invorderen) maar ook voor wat betreft de wijze waarop de werkzaamheden worden verricht (maximaal thuiswerken) en het realiseren van de doelstellingen voor 2020, zoals die in de Begroting 2020 zijn verwoord.

Op meerdere plaatsen in de voorjaarsnota wordt de (mogelijke) impact van de Corona-uitbraak beschreven. Welke doelstellingen uiteindelijk in 2020 haalbaar zijn of dat er bijstellingen nodig zijn is nu nog niet met zekerheid te zeggen. Onze primaire doelstelling is op dit moment het continueren van onze dienstverlening rekening houdend met de Corona beschermingsmaatregelen.

Deze voorjaarsnota is opgesteld vanuit de werkelijke financiële mutaties tot en met 18 mei 2020 en aangevuld met een prognose van de kosten en baten voor het resterende boekjaar 2020. De totale kosten in de Voorjaarsnota 2020 bedragen 12.650.000 euro. De totale baten bedragen 12.436.000 euro. Dit resulteert in een nadelig resultaat van 214.000 euro. Ten opzichte van de Begroting 2020, die een geprognosticeerd nadelig resultaat heeft van 35.000 euro, betekent dit een nadelige afwijking van 179.000 euro.

Deze afwijking wordt in belangrijke mate veroorzaakt door de toename in bezwaren van met name NCNP-bureaus en de daarmee samenhangende proceskostenvergoeding (260.000 euro) en extra inhuur (73.000 euro) en door de kosten die samenhangen met de Corona-uitbraak (171.000 euro). Doordat SVHW op andere posten (o.a. reiskosten woonwerk 56.000 euro, kosten vervaardiging aanslagen 90.000 euro, kosten dwanginvordering 123.000 euro) onderschrijdingen heeft wordt het totale negatieve effect ten opzichte van de Begroting 2020 beperkt tot 179.000 euro.

Tevens zijn zoals gebruikelijk de kosten en baten opgenomen, die gerelateerd kunnen worden aan activiteiten die hun oorsprong hebben in het vorig boekjaar. Dit wordt in een aparte paragraaf van deze voorjaarsnota nader toegelicht.

De onderstaande tabel geeft het overzicht op programmaniveau

Totaaloverzicht 2020						
Lasten	Begroting 2020	Prognose Voorjaarsnota	Prognose Structureel	Prognose Incidenteel	Verschil 2020	Jaarrekening 2019
Algemeen Beheer	7.110	7.127	7.150	-23	-17	7.134
Vastgoed informatie	889	892	887	5	-3	849
BAG-administratie	174	181	174	7	-7	161
RO-Beheer	18	18	18	0	0	18
WOZ-administratie	652	694	654	40	-42	742
Heffingen en Invordering	3.693	3.738	3.492	246	-45	3.571
Totaal lasten	12.536	12.650	12.375	275	-114	12.475
Baten						
Opbrengst invorderingskosten	2.500	2.420	2.500	-80	-80	2.610
Bijdragen deelnemers	9.891	9.821	9.821		-70	9.735
Overige opbrengsten	10	10	10	0	0	609
<i>Mutaties in reserves</i>	<i>100</i>	<i>185</i>		<i>185</i>	<i>85</i>	
Totaal baten	12.501	12.436	12.331	105	-65	12.954
Resultaat	-35	-214	-44	-170	-179	479

Overig

Leeswijzer:

Na het voorwoord in paragraaf 1 en het verslag over de afgelopen rapportage periode in paragraaf 2 geeft paragraaf 3 per programma een toelichting van de eventuele verschillen ten opzichte van de Begroting 2020 en het totaaloverzicht van de programma's. Paragraaf 4 geeft een overzicht van het overlopende kosteneffect vanuit 2019. Paragraaf 5 is nieuw ten opzichte van eerdere voorjaarsnota's en gaat in op de interne controle binnen SVHW. Paragraaf 6 beschrijft tenslotte het risicomanagement binnen SVHW.

Klaaswaal, 1 juli 2020