



A.B. 20/63

Onderwerp: Najaarsnota 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 Najaarsnota 2020 v2.0(A.B. 20/64).

Gewenste behandeling

U wordt verzocht kennis te nemen van de Najaarsnota 2020 v2.0

Toelichting

Deze najaarsnota is opgesteld vanuit de werkelijke financiële mutaties tot en met 8 oktober 2020 en aangevuld met een prognose van de kosten en baten voor het resterende boekjaar 2020. De totale kosten bedragen 13.376.000 euro. De totale baten bedragen 12.663.000 euro. Dit resulteert in een nadelig resultaat van 713.000 euro. Ten opzichte van de Begroting 2020, die een geprognosticeerd nadelig resultaat heeft van 35.000 euro, betekent dit een nadelige afwijking van 678.000 euro. In het resultaat is geen rekening gehouden met het eventueel aan de deelnemers van SVHW doorbelasten van de Coronakosten van SVHW.

Het negatieve resultaat wordt veroorzaakt doordat SVHW in 2020 niet alleen met de gevolgen van de Coronacrisis is geconfronteerd maar ook met andere onvoorziene omstandigheden, die een grote impact hebben op de exploitatie van SVHW in 2020. De onderstaande tabel geeft het overzicht.

Post	Bedrag	Opmerking
Corona-maatregelen (*):	289.000	
Inhuur t.g.v. toegenomen bezwaren (m.n. NCNP):	205.000	
Extra proceskostenvergoeding (m.n. NCNP) (*):	350.000	In de risicoparagraaf van de Begroting 2020 was rekening met een aanvullend risico van 50.000 euro.
Aanbestedingen (niet voorzien)	60.000	Vanwege situatie leverancier
Totaal	904.000	

(*) T.o.v. de tussentijdse financiële prognose van september 2020 is er sprake meerkosten ad 70.000 euro t.g.v. van een met terugwerkende kracht overeengekomen thuiswerkvergoeding in de cao en meerkosten ad 60.000 euro voor de proceskostenvergoeding vanwege meer afgedane bezwaren.

Van de bovenstaande onvoorziene posten vangt SVHW 226.000 euro (= 904.000 euro -/- 678.000 euro) op binnen de exploitatie. Dit is mogelijk doordat SVHW op andere posten onderschrijdingen heeft.

De onderstaande tabel geeft het totaal overzicht op programma niveau.



bedragen * € 1.000

Tototaal overzicht 2020						
Lasten	Begroting 2020	Prognose Najaarsnota	Prognose Structureel	Prognose Incidenteel	Vershil 2020	Jaarrekening 2019
Algemeen Beheer	7.110	7.298	7.164	134	-188	7.134
Vastgoed informatie	889	867	857	10	22	849
BAG-administratie	174	187	174	13	-13	161
RO-Beheer	18	18	18	0	0	18
WOZ-administratie	652	1.080	653	427	-428	742
Heffingen en Invordering	3.693	3.926	3.449	477	-233	3.571
Totaal lasten	12.536	13.376	12.315	1.061	-840	12.475
Baten						
Opbrengst invorderingskosten	2.500	2.600	2.500	100	100	2.610
Bijdragen deelnemers	9.891	9.874	9.874		-17	9.735
Overige opbrengsten	10	4	4	0	-6	609
<i>Mutaties in reserves</i>	<i>100</i>	<i>185</i>		<i>185</i>	<i>85</i>	
Totaal baten	12.501	12.663	12.378	285	162	12.954
Resultaat	-35	-713	63	-776	-678	479

Overig

Mogelijk dekkingsvoorstel voor het negatieve resultaat (niet opgenomen in de najaarsnota)

Aan de deelnemers is verzocht of SVHW 289.000 euro aan Coronakosten kan doorbelasten. Bij doorbelasting resulteert er een negatief resultaat 424.000 euro (713.000 euro -/- 289.000 euro).

Daarnaast heeft SVHW een bestemmingsreserve PBB van 261.000 euro, die dit jaar vrijvalt. Indien dit ter dekking kan worden gebruikt van het negatieve resultaat resteert er 163.000 euro (424.000 euro -/-261.000 euro) . Dit bedrag moet dan ten laste worden gebracht van de algemene reserve die daardoor dan 537.000 euro (700.000 euro - 163.000 euro) gaat bedragen, waarmee deze boven de ondergrens blijft van de, door het Algemeen Bestuur vastgestelde, bandbreedte van 300.000 euro - 700.000 euro. De onderstaande tabel geeft het overzicht.

Item	Bedrag
Negatief resultaat Najaarsnota 2020	-713.000
Doorbelasting Coronakosten	289.000
Sub	-424.000
Vrijval PBB reserve	261.000
Resterend negatief resultaat	-163.000
Algemene reserve	700.000
Resterende algemene reserve	537.000

Klaaswaal, 11 november 2020