

A.B. 25/80

Onderwerp: Najaarsnota 2025

Inleiding

Als onderdeel van de P/C-cyclus verstrekt SVHW een aantal keer per jaar een voortgangsrapportage aan zijn deelnemers, in dit geval de Najaarsnota.

Als bijlage treft u aan:

- de Najaarsnota 2025 (A.B. 25/81)
- het AB besluit Najaarsnota 2025 (A.B. 25/82)

Gewenste behandeling

U wordt verzocht:

- kennis te nemen van de Najaarsnota 2025;
- in te stemmen met de al in de Voorjaarsnota gemelde investeringen in laptops voor € 150.000.

Toelichting

Deze Najaarsnota is opgesteld vanuit de werkelijke financiële mutaties tot en met 31 augustus 2025 en aangevuld met een prognose van de kosten en baten voor het resterende boekjaar 2025. Het resultaat is ten opzichte van de Voorjaarsnota verbeterd met €671.000.

Het verwachte voordeel wordt in belangrijke mate veroorzaakt door de volgende voordelen:

- €100.000 vrijval van budget voor opleidingskosten die niet zijn benut door medewerkers;
- Door wijziging in de CAO valt de reserve PBB –budget vrij voor €207.000. Er gaat een nieuwe periode in voor het PBB–budget;
- De automatiseringskosten vallen €175.000 lager uit als gevolg van personele krapte en minder projecten vanwege toetreding nieuwe gemeenten;
- De bijdrage voor de KOTA is €36.000 hoger;
- Door de verbouwingsplannen voor het kantoor en het uitstellen van onderhoud daardoor valt €60.000 van het onderhoudsbudget 2025 vrij;
- De proceskosten vallen €100.000 voordeliger uit vanwege de lagere aantallen bezwaren en beroepen;
- De kosten voor externe adviseurs vallen €45.000 lager uit vanwege minder benodigde juridische adviezen en advieskosten voor de verduurzaming van het pand die later volgen;
- Lagere kosten voor de organisatieontwikkeling van €15.000;
- Voordeel van €60.000 als gevolg van een niet begrote bijdrage van Drimmelen ter vergoeding van gemaakte kosten bij de toetreding.

Het totaal van deze voordelen bedraagt €798.000

- Een verhoging van de verwachte personele kosten van €104.000. Deze verhoging wordt veroorzaakt door:
 - Exacte doorrekening van CAO-verhoging per 1 juli als gevolg van de nieuwe CAO;
 - Reservering voor uit te betalen vergoedingen aan personeel;
 - Eerdere start van invulling vacatures dan bij de voorjaarsnota ingeschat;
 - Extra kosten voor jubileum uitkeringen en Arbo-voorzieningen;
- Verlaging van de verwachte renteopbrengsten met €25.000;

	Begroting 2025			Voorjaarsnota 2025			Najaarsnota 2025		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Omschrijving programma:									
Ondersteuning	10	10	-	50	10	40	10	10	-
Gegevensbeheer Algemeen	3.804	2.869	935	3.848	2.791	1.057	3.848	2.553	1.295
BAG-administratie	310	214	96	330	232	98	330	254	76
WOZ-administratie	6.079	4.969	1.111	5.285	4.072	1.213	5.345	3.949	1.396
Dienstverlening	8.514	6.735	1.778	7.953	6.136	1.817	7.928	5.972	1.956
Subtotaal programma's	18.717	14.796	3.921	17.467	13.242	4.225	17.462	12.739	4.723
Omschrijving algemene dekkingsmiddelen:									
Algemene dekkingsmiddelen									
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerde kosten Overhead		3.921	-3.921		3.543	-3.543	-	3.576	-3.576
Vennootschapsbelasting									
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	18.717	18.718	-0	17.467	16.785	682	17.462	16.315	1.146
Toevoeging/onttrekking aan reserves:									
Mutaties in reserves							207		207
Subtotaal mutaties reserves	-	-	-	-	-	-	207	-	207
Gerealiseerde resultaat	18.717	18.718	-0	17.467	16.785	682	17.669	16.315	1.353

Overig

nvt

Klaaswaal, 12 november 2025