

Van: Goorden, Frans [<mailto:F.Goorden@omwb.nl>]

Verzonden: woensdag 10 mei 2017 8:01

Aan: STATENGRIFFIE

Onderwerp: FW: Errata met bijlagen bij jaarstukken 2016 en concept begroting 2018 / OMWB

Geachte dames en heren van de griffie,

Bijgaand de mail die heden is verzonden aan de leden van het algemeen bestuur van de Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant. Het betreft enkele errata met bijlagen behorende bij de jaarstukken 2016 en de conceptbegroting 2018 van de OMWB. Deze correcties zijn van belang voor de behandeling van de ontwerpbegroting van de OMWB in de raden en staten voor het indienen van zienswijzen. Zoals u hieronder kunt zien is de mail ook verzonden aan de leden van het ambtelijk overleg (de contactambtenaren van de deelnemers) en de financieel consulenten van de deelnemers. Ik vertrouw er op u voldoende te hebben ingelicht.

Met vriendelijke groet,
drs. F.C. (Frans) Goorden
directie-secretaris

Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant

Spoorlaan 181
5038 CB Tilburg
Postbus 75
5000 AB Tilburg

T: 013 2060385
M: f.goorden@omwb.nl
W: www.omwb.nl



ERRATUM BIJ ONTWERPBEGROTING 2018

D.D. 8 MEI 2017

In de begroting 2018 van de OMWB komen nog enkele aanpassingen. Onderstaande wijzigingen worden verwerkt in de definitieve begroting 2018 die in juli 2017 aan het AB ter besluitvorming wordt voorgelegd. De reeds verstuurd ontwerp-begroting wordt hierop niet aangepast.

Wijziging 1: Risico's (pagina 33)

Op pagina 33 is de navolgende risicotabel opgenomen:

	Risico's	Maximale bedrag schade	Kans op optreden risico	Gewogen risico	Gewogen risico (minimaal) na toepassen flexschil
	Opbrengsten				
1	Niet betalen facturen door verschillen van inzicht tussen opdrachtgever en opdrachtnemer	€ 500.000	50%	€ 250.000	€ 250.000
2	Vershil van mening over wijze van afrekenen VVGB-gelden en SBK geschil	€ 2.500.000	80%	€ 2.000.000	€ 2.000.000
	Productiviteit				
3	Ziekteverzuim	€ 200.000	30%	€ 60.000	€ 60.000
	Kosten				
4	Hogere kosten dan begroot	€ 500.000	50%	€ 250.000	€ 250.000
	Totaal	€ 3.900.000		€ 2.560.000	€ 2.560.000

Aanpassing:

Onder deze tabel zal de volgende tekst worden toegevoegd:

Aanvullend op bovenstaande risico's is er ook een mogelijk financieel risico door het ontstaan van boventalligheid als gevolg van de organisatieverandering. Het maximale bedrag van de schade is vooralsnog niet in te schatten. De kans dat het risico zich voordoet wordt geschat op circa 10%.

Wijziging 2 : Weerstandsvermogen (pagina 34 en 56)

De tekst op pagina 34 sluit niet aan op de tabel op pagina 56. Bovendien is het weerstandsvermogen per begin 2018 berekend, ipv ultimo 2018.

De huidige tekst luidt:

Beoordeling beschikbaar weerstandsvermogen

Op basis van de beschikbare weerstandscapaciteit – die op basis van de begrotingen 2016 en 2017 € 1.080.000 bedraagt - en de berekende benodigde weerstandscapaciteit op basis van het risicoprofiel, kan het weerstandsvermogen worden berekend.

$$€ 1.080.000 / € 2.560.000 = 0,42$$

Hierbij is nog geen rekening gehouden met een aanvullende storting vanuit het rekeningsaldo 2016, welke naar verwachting € 2.031.000 zal bedragen. Als de voorgenomen besluitvorming over de bestemming van het rekeningresultaat 2016 door het algemeen bestuur wordt overgenomen komt deze ratio uit op een waarde > 1.

Aanpassing:

De aangepaste tekst wordt dan:

Beoordeling beschikbaar weerstandsvermogen

Op basis van de beschikbare weerstandscapaciteit – die op basis van de begroting per ultimo 2018 € 1.618.000 bedraagt - en de berekende benodigde weerstandscapaciteit op basis van het risicoprofiel, kan het weerstandsvermogen worden berekend.

$$€ 1.618.000 / € 2.560.000 = 0,63$$

Hierbij is nog geen rekening gehouden met een de besluitvorming omtrent een aanvullende storting vanuit het rekeningsaldo 2016, welke naar verwachting € 2.031.000 zal bedragen.

Wijziging 3 : Geprognosticeerde balans (pagina 54)

Nadat de begroting in concept is opgesteld, zijn de jaarrekeningcijfers 2016 nog aangepast. In de kolom realisatie 2016 is dit niet correct doorverwerkt.

In de geprognosticeerde balans staan op dit moment verouderde cijfers (dit waren de voorlopige balanscijfers van enige tijd geleden.)

Deze worden geactualiseerd naar de situatie per heden.

Het totaal van de activa en de passiva komt dan uit op € 11.352.000, overeenkomstig de concept jaarrekening naar de situatie per 4 mei 2017.

Wijziging 4 : Inzake arbitragetrajecten VVGB en SBK (pagina 34)

De huidige tekst is niet duidelijk, en sluit niet goed aan op de risicotabel.

De huidige tekst luidt:

2. Arbitragetrajecten VVGB en SBK*

Drie gemeenten betwisten het besluit van het algemeen bestuur over de besteding van de VVGB-gelden en voeren naar verwachting in 2017 een arbitragetraject met de OMWB. Als deze gemeenten in het gelijk worden gesteld, zal de OMWB ook de andere deelnemers de VVGB-gelden moeten teruggeven, vanuit het principe gelijke monniken, gelijke kappen. Dit zou een daling van de inkomsten van € 1,5 miljoen voor de OMWB betekenen. Inkomsten waarvoor bij oprichting wel mensen zijn ingebracht door de provincie Noord-Brabant. Dit tekort moet dan achteraf worden

opgelost door het collectief. De uitkomst is ongewis. Daarom stellen we de kans op optreden op 50 procent. Dit risico is onveranderd t.o.v. de begrotingen 2016 en 2017. Daarnaast is er nog een verschil van inzicht met een aantal deelnemers en de OMWB inzake de financiering van de SBK (sociaal beleidskader bij de start van de OMWB in 2013). De verwachting is dat in 2017/2018 definitief uitsluitel zal komen. Om de eventuele financiële gevolgen hiervan te kunnen afdekken is rekening gehouden met een extra risico van € 1 miljoen.

**VVGB betreft een 'verklaring van geen bedenkingen'. Deze moest een onderneming tot 1 januari 2014 bij de provincie aanvragen, naast de vergunning die van de gemeente nodig was. Per 1 januari zijn de bevoegdheden overgeheveld naar de gemeentes, en geven de gemeenten de volledige omgevingsvergunning af.*

Aanpassing:

De gewijzigde tekst wordt:

2. Arbitragetrajecten VVGB en SBK*

Drie gemeenten betwisten het besluit van het algemeen bestuur over de besteding van de VVGB-gelden en voeren naar verwachting in 2017 een arbitragetraject met de OMWB. Als deze gemeenten in het gelijk worden gesteld, zal de OMWB ook de andere deelnemers de VVGB-gelden moeten teruggeven, vanuit het principe gelijke monniken, gelijke kappen.

Daarnaast is er nog een verschil van inzicht met een aantal deelnemers en de OMWB inzake de financiering van de SBK (sociaal beleidskader bij de start van de OMWB in 2013). De verwachting is dat in 2017/2018 definitief uitsluitel zal komen.

Het maximum van de hiermee gepaard gaande schade wordt ingeschat op € 2.500.000 met een kans op optreden van 80% derhalve een gewogen risico van € 2.000.000.

Wijziging 5 : Basis begroting 2018

Voor de begroting 2018 worden de ramingen van de kosten vergeleken met die van 2017 inclusief de eerste begrotingswijziging (pagina 45, eerste alinea).

Aanpassing:

Voor de begroting 2018 worden de ramingen van de kosten vergeleken met die van 2017 inclusief de eerste begrotingswijziging en tweede begrotingswijziging 2017. Het gaat hierbij om wijzigingen die van structurele aard zijn.

De bijlage 1 is hierop aangepast en is bijgevoegd. Er is een extra kolom aan de tabel toegevoegd, waarin de structurele doorwerking van de 2^e begrotingswijziging is opgenomen. De aanpassingen worden integraal verwerkt in de begroting 2018, welke op 12 juli ter besluitvorming zal worden voorgelegd.

Bijlage: Bijlage 1 specificatie bijdrage per deelnemer 2018 (versie 8 mei 2017)

Bijlage 1 specificatie bijdrage per deelnemer 2018

	Deelnemersbijdrage 2017 1e BW 2017 incl. indexatie					2e BW 2017 met structurele doorwerking						Deelnemersbijdrage 2018						
	Totaal	P1	P2	P3	P4	verschuiving P1	verschuiving P2	afname algemene reserve P1	P2	P3	Indexatie 2018*			Totaal	P1	P2	P3	P4
Gemeente Aalburg	165.403	126.518	28.452	10.433	-			638-	142-	52-	1.133	255	93	166.052	127.013	28.565	10.474	-
Gemeente Alphen-Chaam	183.284	150.824	16.740	15.720	-			750-	83-	78-	1.351	150	141	184.013	151.424	16.807	15.782	-
Gemeente Baarle-Nassau	177.260	160.718	-	16.542	-			815-	-	82-	1.439	-	148	177.949	161.342	-	16.608	-
Gemeente Bergen op Zoom	1.160.354	756.957	363.358	40.039	-			3.964-	1.808-	199-	6.777	3.254	359	1.164.773	759.771	364.804	40.199	-
Gemeente Breda	1.808.797	1.272.074	415.016	121.707	-			6.592-	2.065-	605-	11.389	3.717	1.090	1.815.730	1.276.871	416.668	122.191	-
Gemeente Dongen	255.307	212.944	24.556	17.808	-			1.081-	119-	89-	1.907	220	159	256.305	213.770	24.657	17.879	-
Gemeente Drimmelen	150.833	107.921	19.075	23.837	-			578-	28-	119-	966	171	213	151.459	108.309	19.218	23.931	-
Gemeente Etten-Leur	496.246	407.331	59.145	29.769	-			2.079-	327-	148-	3.647	529	267	498.135	408.899	59.348	29.888	-
Gemeente Geertruidenberg	355.483	231.308	97.285	26.890	-			1.246-	484-	134-	2.071	871	241	356.802	232.133	97.672	26.997	-
Gemeente Gilze en Rijen	303.752	273.086	12.404	18.262	-			1.359-	62-	91-	2.446	111	164	304.961	274.173	12.453	18.334	-
Gemeente Goirle	126.248	96.764	11.419	18.066	-			513-	57-	90-	866	102	162	126.719	97.117	11.464	18.138	-
Gemeente Halderberge	507.866	440.341	35.404	32.122	-			2.277-	176-	160-	3.943	317	288	509.801	442.007	35.545	32.249	-
Gemeente Heusden	230.532	203.632	-	26.900	-			1.378-	-	134-	1.820	-	241	231.082	204.074	-	27.007	-
Gemeente Hilvarenbeek	351.214	317.045	5.474	28.695	-			1.636-	27-	143-	2.839	49	257	352.552	318.247	5.496	28.809	-
Gemeente Loon op Zand	209.063	189.346	-	19.717	-			970-	-	98-	1.695	-	177	209.867	190.072	-	19.795	-
Gemeente Moerdijk	1.806.064	1.509.813	205.319	90.931	-			9.014-	1.021-	452-	13.507	1.839	814	1.811.736	1.514.306	206.136	91.293	-
Gemeente Oisterwijk	366.472	275.439	61.074	29.959	-			1.370-	304-	149-	2.467	547	268	367.931	276.536	61.317	30.078	-
Gemeente Oosterhout	821.731	678.363	74.262	69.106	-			3.881-	369-	344-	6.070	665	619	824.491	680.552	74.558	69.381	-
Gemeente Roosendaal	918.795	725.331	137.555	55.908	-			3.793-	684-	278-	6.494	1.232	501	922.266	728.032	138.103	56.131	-
Gemeente Rucphen	202.750	172.661	3.804	26.285	-			884-	197-	131-	1.546	32	235	203.351	173.323	3.639	26.390	-
Gemeente Steenbergen	132.892	114.431	-	18.461	-			591-	-	92-	1.025	-	165	133.399	114.864	-	18.534	-
Gemeente Tilburg	2.602.274	1.848.313	607.928	146.033	-			10.623-	2.764-	727-	16.539	5.446	1.308	2.611.454	1.854.229	610.610	146.614	-
Gemeente Waalwijk	617.607	546.645	10.357	60.605	-			2.932-	40-	302-	4.893	93	543	619.862	548.606	10.409	60.846	-
Gemeente Werkendam	324.896	260.330	22.158	42.407	-			1.477-	110-	211-	2.330	198	380	326.005	261.182	22.247	42.576	-
Gemeente Woensdrecht	244.670	196.582	22.685	25.403	-			1.012-	113-	126-	1.760	203	227	245.610	197.330	22.775	25.504	-
Gemeente Woudrichem	98.777	82.722	1-	16.056	-			453-	0	80-	740	0-	144	99.128	83.009	1-	16.119	-
Gemeente Zundert	250.587	155.296	56.437	38.854	-			795-	71-	193-	1.391	507	348	251.773	155.892	56.873	39.009	-
Subtotaal gemeenten	14.869.156	11.512.737	2.289.905	1.066.514	-	-	-	62.703-	11.051-	5.306-	103.050	20.510	9.551	14.923.207	11.553.085	2.299.364	1.070.759	-
Provincie Noord-Brabant basis	7.919.137	5.355.918	2.247.973	315.247	-	1.515.798-	1.653.653	27.678-	11.631-	1.631-	34.312	35.010	2.823	8.088.198	3.846.754	3.925.005	316.439	-
Provincie Noord-Brabant BRIKS	500.000	500.000									4.500	-	-	504.500	504.500			
Provincie Noord-Brabant BRZO	2.076.650	2.076.650				26.650-					18.450	-	-	2.068.450	2.068.450			
Provincie: milieumetingen exploitatie	610.000				610.000									610.000				610.000
Subtotaal provincie	11.105.787	7.932.568	2.247.973	315.247	610.000	1.542.448-	1.653.653	27.678-	11.631-	1.631-	57.262	35.010	2.823	11.271.148	6.419.704	3.925.005	316.439	610.000
Verschuiving VVGB																		
Totaal deelnemers	25.974.944	19.445.304	4.537.878	1.381.761	610.000	1.542.448-	1.653.653	90.380-	22.683-	6.937-	160.312	55.520	12.373	26.194.355	17.972.789	6.224.368	1.387.198	610.000
											* indexatie is 0,9%							
extra deelnemers / niet deelnemers	-				-									1.503.310				1.503.310
Asbesttaken	-				-									-				-
Bouwtaken BoZ	-				-									-				-
Subsidies IOV + luchtkwaliteitsmetingen	889.662				889.662									691.768				691.768
E-noses	75.000				75.000									75.000				75.000
Onderzoek- en analysekosten provincie	1.000.000				1.000.000									1.000.000				1.000.000
Onderzoek- en analysekosten gemeenten	148.000				148.000									-				-
Niet deelnemers	-				-									-				-
RUD Zeeland	54.724				54.724									-				-
Totaal buiten werkprogramma	2.167.386				2.167.386									3.270.078				3.270.078
SBK	473.000				473.000									735.330				-
Huis op orde					-									-				-
incidentele baten P3	1.280.000				1.280.000									-				-
afwikkeling 2015																		
Totaal overige	1.753.000				1.753.000									735.330				-
Totaal Omzet 2018	29.895.330													30.199.763				