

Beslispunt(en)

1. De Bestuursrapportage 2024 vast te stellen conform ontwerp.
-

Inleiding

Voor u ligt de bestuursrapportage 2024 met als peildatum 1 juli 2024. Hierin wordt halverwege het jaar gerapporteerd over de uitvoering van de begroting 2024 op de volgende onderdelen: ontwikkelingen, financiën, programma's en paragrafen.

Beoogd effect

De gemeenten en de provincie inzicht verschaffen in de beleidsrealisatie en financiële stand van zaken 2024 van ODR.

Argumenten

1.1 Bestuursrapportage informeert het AB tussentijds.

Met de bestuursrapportage wordt de tussentijdse verantwoording aan het Algemeen Bestuur vormgegeven. Met deze rapportage wordt voldaan aan artikel 5 van de Financiële verordening ODR, waarin is bepaald, dat het Algemeen Bestuur door middel van een tussentijdse rapportage wordt geïnformeerd over de realisatie van de begroting.

1.2 Het AB is bevoegd tot vaststelling van de bestuursrapportage.

Het Algemeen Bestuur is bevoegd om de bestuursrapportage vast te stellen. Dit geldt tevens voor de geactualiseerde begroting en uurtarieven.

Kanttekeningen

Op basis van de werkelijke productie kunnen de kosten hoger uitvallen

In deze bestuursrapportage is uitgegaan van 100% productie van het vastgestelde werkprogramma 2024. Vanwege de outputfinanciering is de daadwerkelijke bijdrage per deelnemer afhankelijk van de afgenomen producten en uren. De ODR rapporteert maandelijks over de gerealiseerde productie aan de ambtelijke opdrachtgevers. In het eerste halfjaar 2024 was sprake van een gemiddelde productie van 100% van de werkprogramma's. Het is de verwachting dat we de werkprogramma's ook in de tweede helft van 2024 kunnen realiseren.

Financiën

Financieel resultaat

In het eerste halfjaar van 2024 is er sprake geweest van een aantal financiële tegenvallers. Zo hadden we te maken met hogere inhuurtarieven en meer ziekte (incl. arbo kosten) dan was begroot. In het tweede halfjaar wordt erop gestuurd om dit tekort zoveel mogelijk te beperken, maar het is de verwachting dat dit niet helemaal zal lukken. Op basis van de huidige inschatting zal het tekort in 2024 zo'n € 100.000 bedragen, maar het daadwerkelijke jaarrekeningsaldo wordt afhankelijk van verschillende ontwikkelingen in het tweede halfjaar (zoals verlofopname en productiviteit).

Met ingang van de Berap 2023 zijn er structureel een aantal budgetten afgeraamd (zoals reiskosten), die als voordeel zijn teruggegeven aan de deelnemers. Dit betreft een bedrag van zo'n € 700.000 per jaar. Hiermee hebben we de prijsindexaties en loonstijgingen vanwege de cao kunnen beperken. Het gevolg hiervan is dat er binnen de begroting weinig ruimte meer is overgebleven om tegenvallers op te vangen.

Post onvoorzien

In het eerste halfjaar 2024 is ook een extern bureau ingeschakeld voor het uitvoeren van een onderzoek naar vermeende onregelmatigheden bij het registreren en goedkeuren van (over)uren. De kosten hiervan worden in 2024 ten laste gebracht van de post onvoorzien.

Communicatie

De bestuursrapportage is op 16-09-2024 besproken met de OGO-leden en financiële adviseurs en het DB.

Uitvoering

Na de vaststelling door het Algemeen Bestuur wordt de begrotingsactualisatie verwerkt in de financiële administratie.

Personele gevolgen

n.v.t.

Bijlage(n)

- Bestuursrapportage 2024