

ERRATUM VOORLOPIGE JAARREKENING 2016

D.D. 8 MEI 2017

In de jaarrekening 2016 van de OMWB komen nog enkele aanpassingen. Onderstaande wijzigingen worden verwerkt in de definitieve jaarrekening die in juli 2017 aan het AB te besluitvorming wordt voorgelegd. De reeds verstuurdde voorlopige jaarrekening 2016 wordt hierop niet aangepast.

Wijziging 1 : Terugbetaling € 647.000 aan deelnemers (pagina 5)

Na aftrek van deze budgetoverhevelingen resteert een batig resultaat van € 2.678.000. Voorgesteld wordt van dit resultaat een bedrag van € 647.000 terug te betalen aan de deelnemers, naar rato van het aantal bij de OMWB in 2016 bestede uren, op basis van 2 euro per declarabel uur.

Aanpassing:

Na aftrek van deze budgetoverhevelingen resteert een batig resultaat van € 2.678.000. Voorgesteld wordt van dit resultaat een bedrag van € 647.000 terug te betalen aan de deelnemers, naar rato van de gerealiseerde omzet over 2016 voor de programma's 1 en 2.

In het AB voorstel omtrent de bestemming van het resultaat zal de verdeelsleutel per deelnemer gespecificeerd worden uitgewerkt. Daarbij wordt dan tevens de correctie als gevolg van de validatie verdeelsleutel collectieve taken meegenomen zoals op pagina 6 van de jaarrekening is opgenomen.

Wijziging 2 : Ratio weerstandsvermogen (pagina 25)

Op pagina 25 is in de laatste alinea de ratio voor het weerstandsvermogen foutief berekend. De deling is omgekeerd.

Aanpassing:

De ratio van 0,95 moet zijn 1,05.

Wijziging 3 : Validatie verdeelsleutel collectieve taken (pagina 6 en 21)

Op pagina 6 is een herziene verdeelsleutel voor de collectieve taken opgenomen. Deze herziene verdeelsleutel is op 29 maart 2017 aan de deelnemers verstuurd. Op pagina 21 staat bij de baten programmadeel 3 de realisatie zoals die bij de eindafrekening 2016 is berekend. De informatie op pagina 6 sluit nu niet aan bij de informatie op pagina 21.

Aanpassing:

De nagekomen informatie op pagina 6 zal ook worden verwerkt in het staatje op pagina 21. De kolom realisatie 2016 wordt dan:

<i>Collectieve taken deelnemende gemeenten</i>	871
<i>Idem provincie Noord-Brabant</i>	483
Totaal collectieve taken	1.354

Wijziging 4 : Risico's (pagina 28)

Op pagina 28 is de navolgende tabel 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	Verschil 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 %.