



Adviesmemo

Onderwerp: Bestuursrapportage 2 2022

Te besluiten om

1. De tweede bestuursrapportage BghU 2022 vast te stellen;
2. De financiële ontwikkelingen vast te stellen;
3. Goedkeuring te verlenen aan het voorstel van het MT om een maatwerktraject talent-, team en leiderschapontwikkeling. Dit in afwijking op ons inkoopbeleid om dit via een nationaal openbare aanbesteding te gunnen.

Inleiding/ probleemstelling

Conform de planning en controlcyclus wordt tweemaal per jaar gerapporteerd over de voortgang van de begroting van dat specifieke begrotingsjaar. Dit is de tweede bestuursrapportage over 2022. De prognose voor 2022 laat voor het eind van dit jaar een voordeel in de lasten zien van € 211.000 en hogere baten van € 70.000.

Beoogd effect

Een door het bestuur vastgestelde bestuursrapportage, waarmee de deelnemers inzicht verkrijgen in de mate waarin doelstellingen uit de begroting 2022 inhoudelijk worden gerealiseerd en of de daarvoor beschikbaar gestelde financiële middelen toereikend zijn.

Argumenten

- 1.1. Op basis van een analyse van de eerste 8 maanden van 2022 wordt verwacht dat er ten opzichte van de begroting een overschot zal zijn van € 281.000.
- 2.1. Bij de proceskostenvergoeding verwachten we een overschrijding van de lasten met € 300.000. Daarmee komt deze last over 2022 uit op € 1,1 mio. Deze last is te laag begroot. De proceskostenvergoeding was in 2021 ook al € 1,1 mio. De overschrijding van de proceskostenvergoeding wordt gedekt door lagere lasten in de ICT contractkosten ad € 279.000 en lagere bedrijfsvoeringskosten ad € 232.000. Dit resulteert in een voordeel van € 281.000.
- 3.1. Met de bestuursrapportage wordt inzicht gegeven in de voortgang van de begrotingsdoelen 2022 over de eerste 8 maanden. Het is daarmee onderdeel van de reguliere informatievoorziening voor de deelnemers. Met het vaststellen van deze bestuursrapportage stelt het bestuur de realisatie van de begroting van het jaar 2022 vast.

Kanttekeningen

- 1.1. Als gevolg van flinke ICT aanbestedingen wordt een groot beroep gedaan op het absorptievermogen van de medewerkers. In het budget voor de ICT migratie is rekening gehouden met implementatiekosten. Op dit moment wordt verwacht dat dit budget toereikend is om de implementatie goed af te ronden. Wellicht dat we een aantal implementaties wat meer in de tijd zetten zodat het goed te managen valt en we de druk bij medewerkers beheersbaar houden. Dit houdt in dat er bij de jaarrekening een voorstel aan het bestuur gedaan wordt om een deel van het beschikbaar gestelde budget in 2023 te besteden.

Financiën

Het bedrag van € 197.000, voor het maatwerktraject talent-, team en leiderschapontwikkeling, wordt gefinancierd uit het opleidingsbudget over 2022 en 2023. Dit is in de begroting opgenomen.

De financiële toelichting is opgenomen in het document van de bestuursrapportage. De verwachting is op basis van de financiële analyse op dit moment dat de deelnemersbijdrage 2022 zoals begroot toereikend is voor de taakuitvoering. In de prognose wordt rekening gehouden dat er ultimo dit jaar een voordeel gerealiseerd zal worden.

Risico's

De specifieke risico's zijn opgenomen in de bestuursrapportage zelf.

Communicatie

Niet van toepassing, betreft een onderdeel van de P&C-cyclus.

Vervolg

De planning en controlcyclus vervolgt met de behandeling van de jaarrekening over 2022 in de bestuursvergadering van maart 2023.

Bijlagen

1. 2^e bestuursrapportage 2022.

Aldus vastgesteld in de vergadering van het bestuur BghU van 5 oktober 2022,

Het Bestuur van BghU,

de voorzitter

de secretaris,

J.C.H. Haan

M. Vrisou van Eck