

Algemeen bestuur OMGEVINGSDIENST Zuid-Holland Zuid

Notitie t.b.v. vergadering d.d. 26 november 2020

Onderwerp:

BURAP II 2020 en 2^e begrotingswijziging 2020

Gevraagde beslissing:

1. Kennisnemen van de BURAP II 2020
2. Vaststellen van de tweede wijziging van de begroting 2020

Toelichting:

De financiële verordening van OZHZ schrijft voor dat het DB het AB door middel van tussentijdse rapportages informeert over de realisatie van de begroting over de eerste vier en acht maanden van het desbetreffende boekjaar. De voorliggende tweede bestuursrapportage (BURAP II) van 2020 is de nadere uitwerking van dit artikel.

De bestuursrapportage heeft een beheersmatig karakter. OZHZ rapporteert de voortgang van de wettelijke taken en uitvoeringsprogramma's periodiek aan de opdrachtgevers. Daarbij geeft de dienst ook de financiële vertaling. Op grond van de financiële realisatie tot en met augustus en de geprognosticeerde doorwerking naar eind 2020, legt de directie in deze bestuursrapportage een voorstel voor aanpassing van de begroting voor aan het bestuur.

De tweede bestuursrapportage 2020 laat een resultaat zien van € 225.000, ten opzichte van een resultaat van nihil bij de eerste bestuursrapportage. Onderstaand het overzicht van de belangrijkste mutaties:

Analyse verschil begroting (x EUR 1.000)		
1	Hogere urenomzet	399
	<i>Gerelateerde hogere personeelskosten</i>	-224
2	Lagere frictiekosten personeel	40
	Lagere lasten digitalisering	242
	Lagere lasten programma informatie gestuurd werken	48
	<i>Gerelateerde lagere onttrekking reserves</i>	-330
3	Diverse mee- en tegenvallers	50
Totaal verschil begroting		225

1. Hogere omzet en hogere (personele) lasten

De urenomzet is hoger dan begroot. De verwachte daling vanwege de COVID-19 crisis heeft zich niet voorgedaan. Daarnaast is sprake van extra werkzaamheden in het kader van het toezicht op de noodverordening. Daardoor stijgen de personele lasten.

2. Lagere lasten die worden gecompenseerd door een lagere onttrekking aan de reserves

Een aantal uitgaven blijft achter vanwege:

- Lagere frictiekosten.
- Vertraging van de invoering van het nieuwe VTH-systeem.
- Vertraging van het programma Informatiegestuurd Werken.

Bovenstaande incidentele kosten worden gedekt uit bestemmingsreserves. De onttrekking is overeenkomstig lager.

3. Meevallers

De meevallers hebben grotendeels betrekking op achterblijvende overige personeelskosten gepaard gaande met de COVID-19 crisis, zoals reiskosten etc. (€ 34.000). Daarnaast is er sprake van lagere variabele ICT kosten (€ 15.000). Het restant is een saldo van diverse marginale mee- en tegenvallers.

Bovengenoemde wijzigingen leiden tot bijstelling van de begroting 2020.

Het dagelijks bestuur heeft BURAP II van 2020 op 13 november 2020 vastgesteld. Het wordt u ter kennisneming toegezonden. Het dagelijks bestuur stelt u voor de tweede wijziging van de begroting 2020 conform voorliggend voorstel vast te stellen.

Ambtelijke voorbereiding en auditcommissie:

BURAP II is op 29 oktober 2020 besproken in de Adviesgroep Eigenaren (AGE). De AGE gaf complimenten voor het duidelijke stuk alsmede voor het behaalde certificaat World-class Workplace naar aanleiding van het uitgevoerde medewerker tevredenheidsonderzoek. De AGE geeft een positief advies over het vaststellen van de tweede bestuursrapportage 2020.

Desgevraagd heeft OZHZ toegelicht dat op grond van de BURAP een begrotingswijziging wordt voorgelegd aan het AB. Voor de eigenaren is de begrotingswijziging budgetneutraal. Er wordt geen extra bijdrage gevraagd; de begrotingswijziging wordt dus niet voor zienswijze voorgelegd aan de raden en PS. Dat is zo in de GR geregeld. Desgevraagd is ook toegelicht dat de onderbesteding van 1900 uur op het collectieve programma Generiek Toezicht niet leidt tot extra kosten in 2021. Een en ander is toegelicht in het desbetreffende AB-voorstel van juli 2020. Desgevraagd heeft OZHZ tot slot toegelicht dat de meerjarige ontwikkeling van de reserves (waaronder de frictiekosten) in de begroting 2022-2026 wordt opgenomen.

De auditcommissie (12 november 2020) maakt complimenten voor de tweede bestuursrapportage 2020 en het beeld dat daaruit oprijst. Er is veel waardering voor het feit dat de werkzaamheden zonder noemenswaardige problemen door hebben gelopen, ondanks het noodgedwongen vele thuiswerken. De auditcommissie adviseert dan ook positief over de tweede begrotingswijziging 2020.

De auditcommissie adviseert de tweede Burap aan te vullen met een berekening per deelnemer van de gevolgen van de extra inzet voor coördinatie van het toezicht in het kader van covid-19 (risicoparagraaf). Doordat de kosten worden gedeclareerd bij het rijk kan dit tot een meevaller leiden voor de deelnemers. In het voorliggende stuk is dit verwerkt in de tabel op p. 20 van BURAP II.

Communicatie:

Nvt

Financiële consequenties:

Nvt

Verdere procedure:

Nvt

Genomen besluit:

Bijlage(n):

- BURAP II 2020
- Bestuursnotitie inzake de tweede begrotingswijziging 2020