

## Algemeen bestuur OMGEVINGSDIENST Zuid-Holland Zuid

Notitie t.b.v. vergadering d.d. 8 juli 2021

### Onderwerp:

BURAP I 2021 en 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2021

### Gevraagde beslissing:

1. Kennisnemen van de BURAP I 2021
2. Vaststellen van de eerste wijziging van de begroting 2021

### 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 eerste bestuursrapportage (BURAP I) van 2021 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 april en de geprognosticeerde doorwerking naar eind 2021, legt de directie in deze bestuursrapportage een voorstel voor aanpassing van de begroting voor aan het bestuur. De bijgestelde raming van het resultaat is € 143.000. Ten opzichte van de primaire begroting is dit een overeenkomstige mutatie. Onderstaand het overzicht van de belangrijkste mutaties.

#### Analyse verschil begroting (x € 1.000)

1	Hogere omzet	2.421	
	Hogere additionele productkosten	-234	
	Hogere personeelskosten	-2.075	113
2	Lagere autonome lasten	30	
	Hogere autonome baten	1	31
3	Hogere reserve onttrekkingen	594	
	Hogere lasten	-594	0
4	Hogere onttrekking algemene reserve en frictie	653	
	Lagere baten (uitkering aan eigenaren)	-653	0

<b>Totaal verschil begroting</b>	<b>143</b>	<b>143</b>
----------------------------------	------------	------------

### 1. Hogere omzet en hogere (personele) lasten

Een aantal opdrachtgevers heeft extra budgetten beschikbaar gesteld voor met name opgaven in de werkgebieden: klachten en meldingen, vergunningen (bouw), toezicht, bodemtaken en duurzaamheid. Een groot deel heeft een incidenteel karakter. Hierdoor stijgen ook de personele lasten (inhuur) en de additionele projectkosten; de kosten die direct

ten laste komen van de budgetten van de opdrachtgevers. Daarnaast is extra personeel ingehuurd ter ondervanging van het productiviteitsverlies door de inwerkperiode van nieuw personeel. Per saldo is sprake van een voordeel van € 113.000.

## **2. Autonome baten en lasten**

De lagere lasten zijn veelal het effect van COVID-19 pandemie en zien voornamelijk op facilitaire kosten, reiskosten en overige personeelslasten. In de raming is rekening gehouden met een eventuele thuiswerkvergoeding, als uitvloeisel van de CAO onderhandelingen.

Daarnaast is sprake van lagere ICT-kosten en hogere kapitaallasten vanwege investeringen in het nieuwe werkconcept (huisvesting en hardware). De verkoop van overtollige activa zorgt voor een baat.

## **3. Hogere lasten gedekt door reserve onttrekkingen**

Interne en externe ontwikkelingen zorgen voor de nodige uitdagingen. Een aantal kosten wordt gedekt uit bestemmingsreserves. Het betreft de inrichting van het nieuwe VTH systeem, het opschonen van het archief, de werving van nieuw personeel, onderhoud aan een vaartuig, de implementatie van het nieuwe werkconcept en het programma Informatie gestuurd Werken.

## **4. Lagere baten, door uitkering aan eigenaren**

In 2021 zal de reserve frictievergoeding vrijvallen. Dit resterende saldo na de onttrekkingen zal worden uitgekeerd aan de eigenaren. Ook vindt retournering plaats van het onverdeelde resultaat 2020.

Bovengenoemde wijzigingen leiden tot bijstelling van de begroting 2021. Het DB stelt u voor kennis te nemen van BURAP I van 2021 en de eerste wijziging van de begroting 2021 conform voorliggend voorstel vast te stellen.

### **Ambtelijke voorbereiding en auditcommissie:**

BURAP I is op 10 juni 2021 toegelicht en besproken in de Adviesgroep Eigenaren (AGE). De AGE adviseert positief. Puntsgewijs kwam het volgende aan de orde:

- De onttrekking aan de reserves heeft geen gevolgen voor het weerstandsvermogen.
- De oorzaak van de uitstroom van personeel heeft te maken met de krappe arbeidsmarkt, verbeteringsmogelijkheden bij andere organisaties, zoals het rijk, en medewerkers die met pensioen gaan. Ondanks de grote wervingsinzet blijft het moeilijk om de vacatures volledig in te vullen, dus elke uitstroom levert een extra opgave op.
- De norm voor het ziekteverzuim is al jaren 5%. Dat sluit bij de normering van soortgelijke organisaties als OZHZ. Net als in 2020 blijft OZHZ beneden deze norm. In eerdere jaren lag het ziekteverzuim op een hoger niveau.
- De AGE is positief verrast met de prestaties, gezien corona. OZHZ heeft toegelicht dat het wel alle hens aan dek is om dit te realiseren.
- In BURAP I zal de toelichting over de offerte- en subsidietaken worden aangescherpt. Een belangrijk deel van de hogere omzet wordt verklaard door het provinciale programma spoed en nazorg. Het gaat om externe opdrachten aan aannemers die direct worden doorbelast. De mutatie is budgetneutraal en is onderdeel van de begrotingswijziging.
- De begrotingswijziging hoeft, gelet op de GR, niet voor zienswijze langs de raden. Er wordt immers geen extra bijdrage gevraagd van de deelnemers.
- Als de productiviteit in de loop van het jaar achterblijft, dan wordt dat in eerste instantie gedekt vanuit de hogere (dan begrote) omzet. In tweede instantie wordt de

bestemmingsreserve frictie ingezet.

BURAP I is op 25 juni 2021 besproken in de auditcommissie. Het advies van de auditcommissie wordt nagezonden.

**Communicatie:**

Nvt

**Financiële consequenties:**

Nvt

**Verdere procedure:**

Geen

**Genomen besluit:**

**Bijlage(n):**

- BURAP I 2021
- Bestuursnotitie inzake de eerste begrotingswijziging 2021