

Algemeen bestuur OMGEVINGSDIENST Zuid-Holland Zuid

Notitie t.b.v. vergadering d.d. 21 november 2019

Onderwerp:

BURAP II 2019 en tweede begrotingswijziging 2019

Gevraagde beslissing:

1. Kennisnemen van BURAP II 2019
2. Vaststellen van de tweede wijziging van de begroting 2019

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) is de nadere uitwerking van dit artikel. De bestuursrapportage heeft een beheersmatig karakter. OZHZ rapporteert de voortgang van de wettelijke taken en beleidsprogramma'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 2019, legt de directie in deze bestuursrapportage een voorstel voor aanpassing van de begroting voor aan het bestuur.

De primaire begroting 2019 laat, net als BURAP I 2019, een resultaat zien van nihil. Het resultaat van BURAP II 2019 bedraagt € 127.000. De analyse van de BURAP II en de bijgestelde begroting 2019 is hieronder zichtbaar.

Analyse verschil begroting (x € 1.000)			
1	Hogere urenomet	180	
	Hogere personele lasten	-165	15
2	Hogere omzet kosten m.b.t. reserves	38	
	Lagere onttrekking reserves	-38	0
3	Overig	112	112
Totaal verschil begroting		127	127

De toelichting hierbij is als volgt.

1. Hogere urenomet en personele lasten (+/- € 15.000)

De prognose van de urenomet is € 180.000 hoger dan opgenomen in de eerdere begrotingsbijstelling. Op totaal-niveau komt de hogere omzet uit binnen de bandbreedte-afpraak. De hogere urenomet gaat gepaard met hogere personeelskosten. De cao-ontwikkelingen en onderbezetting in de eerste acht maanden leiden initieel tot lagere personeelskosten voor het eigen personeel. Tijdelijke opvang van de vacatureruimte en de behoefte aan capaciteit vanwege de hogere omzet zorgen voor hogere inhuurkosten. Deze zijn relatief hoog vanwege hoge inhuurtarieven. Per saldo ontstaan hogere personele lasten (€ 165.000).

2. Hogere kosten en onttrekking met betrekking tot reserves (€ 0)

Doordat de productiviteit in het kader van de doorontwikkeling redelijk op peil blijft, vindt

er minder omzetsderving plaats (+/- € 38.000) en wordt de reserve minder onttrokken (-/- € 38.000).

3. Overig (+/- € 112.000)

Op totaalniveau blijven de overige baten en materiële kosten (kapitaallasten, huisvestingskosten, overige bedrijfskosten) licht achter. Per saldo is sprake van een gering nadeel van € 4.000. Daarnaast kan de post onvoorzien deels vrijvallen (€ 116.000).

Bovengenoemde wijzigingen leiden tot bijstelling van de begroting 2019. Het voorstel hiertoe is opgenomen in de tweede begrotingswijziging 2019 d.d. 24 oktober 2019. De begrotingswijziging bevat ook een aanpassing van de investeringskredieten.

Het DB heeft BURAP II van 2019 vastgesteld op 7 november 2019. BURAP II wordt thans ter informatie toegezonden aan het AB. Het DB stelt u tevens voor de tweede wijziging van de begroting 2019 conform voorstel vast te stellen.

Ambtelijke voorbereiding en Auditcommissie:

BURAP II is op 24 oktober 2019 besproken in de Adviesgroep Eigenaren (AGE). Aan de orde kwam het volgende:

- De invulling van vacatures is goed verlopen, maar vergt wel een behoorlijke investering in tijd en geld. OZHZ onderzoekt samen met andere omgevingsdiensten in het land hoe de naamsbekendheid als werkgever kan worden vergroot. Ook bij andere diensten is werving van personeel moeilijk.
- De terugval in productie vanwege indiensttreding van nieuwe mensen is lager dan vooraf gedacht. Nieuwe medewerkers pakken het snel op. De frictievergoedingsreserve dekt de terugval af, zoals eerder besloten door het bestuur.
- In antwoord op de vraag vanuit de AGE naar achterstanden in het werk heeft OZHZ toegelicht dat hiervan geen sprake is bij toezicht (planbaar) en vergunningverlening bouw. Het aantal vergunningaanvragen bouw neemt nu af vanwege de PAS-discussie. Er komen minder bouwleges binnen vanwege de PAS discussie. De bouwtaak is vooral markt gedreven. Bij Apv komen veel meer aanvragen binnen dan verwacht. OZHZ zal hierover informatie aanleveren bij Dordrecht.
- Bij vergunningverlening milieu moet een slag plaatsvinden met actualisaties. Dit is een goede leerschool voor de nieuwe medewerkers.
- Bij het achterblijven van offertetaken gaat het om relatief kleine aantallen. De fluctuatie is binnen de marges waarop de 80% vaste formatie in de begroting voor deze expertisetaken is uitgelijnd. Afgesproken wordt dat dit in de BURAP II iets meer zal worden toegelicht.
- In antwoord op de vraag vanuit de AGE naar het vervolg van de toevoeging van € 2,2 mln aan de reserve frictiekosten heeft OZHZ toegelicht dat het AB hierover op 4 juli jl. een besluit heeft genomen in afwijking van het voorstel om 524K uit te keren aan de eigenaren. Dit vanwege onzekerheden in de externe omgeving. In de begroting 2021 komt een meerjarenperspectief van de reserve. De besluitvorming van het AB over de compensatie van de inwonerbijdrage voor 3 jaar is verwerkt in de burap.
- Er werd tot slot een opmerking gemaakt over de hoogte van de kredieten (eur. 12,5K). Vraag was of dat, gelet op de hoogte van het bedrag, niet beter in de exploitatie kon worden opgenomen. OZHZ heeft toegelicht dat een en ander volgt uit de financiële verordening van OZHZ waarin een grens van € 500 is opgenomen voor het activeren van investeringen. Deze lage grens is opgenomen om beter zicht te houden op de activa van OZHZ. Overigens wordt aan het bestuur alleen de mutatie van het investeringskader van

25K voorgelegd.

De Auditcommissie bespreekt BURAP II op 13 november 2019. Het advies van de auditcommissie wordt nagezonden dan wel zal ter vergadering worden ingebracht.

Communicatie:

Nvt

Financiële consequenties:

Nvt

Verdere procedure:

Nvt

Genomen besluit:

Bijlage(n):

- BURAP II van 2019
- Tweede begrotingswijziging 2019