

Algemeen bestuur OMGEVINGSDIENST Zuid-Holland Zuid

Notitie t.b.v. vergadering d.d. 2 december 2021

Onderwerp:

BURAP II 2021 en 2^e begrotingswijziging 2021

Gevraagde beslissing:

1. Kennisnemen van BURAP II 2021
2. Vaststellen van de tweede 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 tweede bestuursrapportage (BURAP II) 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. Het DB heeft BURAP II vastgesteld op 11 november 2021.

Bijstelling begroting

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 tweede bestuursrapportage laat een positief resultaat zien van € 293.000. Ten opzichte van de eerste bestuursrapportage 2021 is er sprake van een opwaartse resultaatbijstelling van € 125.000.

Onderstaand een overkoepelende toelichting van het bijgestelde resultaat.

Analyse verschil begroting (x EUR 1.000)

1	Hogere omzet	533	
	Hogere personeelskosten	-319	
	Hogere additionele projectkosten	-142	72
2	Lagere autonome lasten	50	
	Hogere autonome baten	3	53
3	Lagere personele kosten en baten	652	
	Toevoeging reserve CAO	-350	
	Lagere reserve onttrekkingen frictie en doorontwikkeling	-302	0
4	Vertraging projecten	170	
	Lagere onttrekking reserve werk concept, digitalisering en VTH systeem	-170	0
5	Hogere additionele productkosten regieplan	-62	
	Hogere onttrekking reserve Informatie gestuurd werken	62	0
Totaal verschil begroting		125	125

1. Hogere omzet en hogere personele en additionele productkosten

De taakvoering kent diverse opgaven op onder andere: klachten en meldingen, vergunningen (bouw), toezicht, bodemtaken en duurzaamheid. Het beeld per opdrachtgever is divers. Gedurende het jaar hebben opdrachtgevers additionele (incidentele) budgetten ter beschikking gesteld en zijn waar nodig aanvullende afspraken gemaakt. De hogere omzet betreft vooral de bouwtaken. Uitvoering wordt bewerkstelligd door middel van extra personele lasten (inhuur). Een deel van het extra werk is uitbesteed aan derden. Dat leidt tot hogere additionele projectkosten. Per saldo leidt de hogere omzet tot een positief resultaatteffect van € 72.000.

2. Autonome baten en lasten

In de raming is rekening gehouden met de cao-onderhandelingen. Per saldo valt de raming van de personele lasten lager uit. Dit is voornamelijk het resultaat van lagere kosten voor opleidingen en het traineeprogramma. (-/- € 25.000). Daarnaast is sprake van hogere investeringen in computerapparatuur en bedrijfsmiddelen voor het nieuwe werkconcept. De kapitaallasten stijgen hierdoor. (+/+ € 15.000). De verkoop van activa zorgt voor een opbrengst van € 3.000.

Tot slot blijven de overige bedrijfskosten achter; met name vanwege lagere kosten voor externe expertise en software (-/- € 40.000).

Per saldo leiden autonome baten en lasten tot een positief resultaatteffect van € 53.000.

3. Lagere personeelslasten, baten en onttrekkingen frictie en doorontwikkeling

Reserve frictievergoeding (€ 271.000 lagere onttrekking en kosten)

De primaire en bijgestelde begroting 2021 hield rekening met kosten voor projectleiding van het aanpassen en aanbesteden van het huidige VTH-systeem. Het stopzetten van de implementatie resulteert dat de kosten achter zullen blijven op de raming. Dit resulteert in lagere personele lasten (€ 132.000) en het uitblijven van de geraamde dekking vanuit de reserve. Toekomstig projectbeheer vindt plaats binnen het regieplan. Vanuit de organisatiedoelstellingen en taken is behoefte aan kwantitatief en kwalitatief personeel, en streeft OZHZ naar een gezonde formatie. In de primaire begroting was een onttrekking geraamd inzake het flankerend beleid (€ 150.000). In 2021 zijn geen kosten gemaakt.

De afgelopen periode heeft evaluatie plaatsgevonden van de frictietaken Molenlanden. De gemaakte uren worden gedekt uit de reserve frictievergoeding (€ 12.000).

Reserve doorontwikkeling (€ 32.000 lagere onttrekking en kosten)

Mede door de langdurige effecten van de COVID-19 pandemie en de krapte op de arbeidsmarkt blijven de opleidingskosten achter. De geplande dekking vanuit reserve komt te vervallen.

Effect cao (€ 350.000 lagere lasten en toevoeging bestemmingsreserve)

De cao leidt tot vertraging van zowel de loonstijging als incidentele uitkering. Dit leidt tot een extra onderbesteding van de personele lasten van circa € 350.000 in 2021. Daar staat een geraamde overbesteding tegenover in 2022. Het bedrag wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve cao.

4. Lagere bedrijfskosten en onttrekkingen

Reserve archief (€ 40.000 lagere onttrekking en kosten)

De gerealiseerde kosten en aangescherpte raming 2021 ten aanzien van de archiefbewerking vallen lager. Dit resulteert in lagere overige bedrijfskosten en een neerwaartse bijstelling van de dekkingsbehoefte in 2021 vanuit de bestemmingsreserve. Verdere uitvoering vindt plaats in 2022.

Reserve werkconcept (€ 50.000 lagere onttrekking en kosten)

De project- en ontwerpkosten voor het nieuwe werkconcept vallen, door meevallers en gedeeltelijke verschuiving naar 2022, voor het huidige jaar lager uit dan begroot. De onttrekking vanuit de reserve in 2021 wordt overeenkomstig neerwaarts bijgesteld. Verdere uitvoering vindt plaats in 2022.

Reserve digitalisering (€ 80.000 lagere onttrekking en kosten)

In 2021 is het besluit genomen de invoering van het VTH-systeem vroegtijdig te beëindigen. Dit zorgt voor lagere bedrijfskosten waarmee een gedeelte van de geplande dekking vanuit de reserve digitalisering vertraagt naar 2022.

5. Hogere additionele productkosten en onttrekking reserve

De kosten voor het regieplan zijn toegenomen. Het betreft extern uitbestede werkzaamheden in het kader van het programma Informatie gestuurd Werken. Dekking vindt plaats vanuit de reserve regieplan. Dit heeft geen effect op het resultaat.

Risico's wegens krapte op de arbeidsmarkt

OZHZ ondervindt nadrukkelijk de gevolgen van de krapte op de arbeidsmarkt. De afgelopen jaren neemt het werkaanbod in aantal, omvang en complexiteit toe. Daarnaast neemt landelijk het aanbod aan ervaren personeel af. Dit speelt vooral bij bouwkundig personeel (vergunningverleners en toezichthouders) en bij milieuspecialisten (bijvoorbeeld voor externe veiligheid, lucht en geluid).

Marktpartijen benaderen vergunningverleners, constructeurs en adviseurs aan de lopende band en bieden zeer hoge salarissen. OZHZ is zeer actief in het werven van nieuwe medewerkers. Meestal stromen minder ervaren collega's in. Het inwerken van de minder ervaren collega's vraagt veel tijd. Zeker op het moment dat het werkaanbod groot is, neemt de werkdruk toe. Dat dit ook landelijk speelt wordt wel duidelijk uit contacten met andere gemeenten en omgevingsdiensten en berichten in de media. Werving en behoud van goed gekwalificeerde medewerkers heeft de hoogste prioriteit en aandacht.

OZHZ start in 2021 een gezamenlijk traject met de Omgevingsdienst Midden Holland (ODMH) voor het werven en opleiden van vergunningverleners en toezichthouders voor de bouwtaken. De regiogemeenten Zuid-Holland Zuid kunnen desgewenst participeren. De hogere kosten kunnen in 2021 nog worden opgevangen door een hogere omzet op vooral de bouwtaken. De gemeenten genereren dekking door hogere legesinkomsten. Op de lange termijn is er echter sprake van een substantieel financieel risico. Het gezamenlijke traject met ODMH om zelf medewerkers op te leiden (zie hoofdstuk 1) biedt een lange termijn oplossing. Dit zal een eenmalige intensivering vragen van circa € 400.000. Daarbij gaat het zowel om opleidingskosten, als een verminderde productiviteit vanwege het inwerken en het begeleiden van de instromers. In het verleden zijn hiervoor de reserves doorontwikkeling en frictiekosten gevormd. Dekking vindt derhalve grotendeels (€ 370.000) plaats vanuit deze bestemmingsreserves. Het restant wordt opgevangen binnen de exploitatie.

Cao akkoord november 2021

Donderdag 4 november jl. werd bekend dat er een principe akkoord is gesloten tussen de onderhandelaars van de vakbonden en de VNG inzake de cao gemeenten / cao Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties. OZHZ is van mening dat de ontwikkeling van dermate financieel belang is, dat deze moet worden verwerkt in BURAP II. De aanpassing bedraagt ongeveer 1,25% van het totaal aan lasten voor reservering. De goedkeuringstolerantie van de accountant bedraagt 1%. Het DB heeft BURAP II aldus vastgesteld.

Omdat de mutatie vooral een technisch karakter heeft (de lasten vertragen van 2021 naar 2022) stelt het DB thans voor om de onderbesteding van € 350.000 bij de voorliggende tweede

begrotingswijziging 2021 toe te voegen aan een bestemmingsreserve "CAO effect". De incidenteel niet gedekte lasten van de cao in 2022 worden dan in 2022 onttrokken uit deze bestemmingsreserve. Een eventueel restant valt vrij per ultimo 2022. Het resultaat na reservering blijft ongewijzigd (€ 293.000). De meerjarige doorwerking van de cao zal worden verwerkt in de eerste bestuursrapportage 2022 en de meerjarenbegroting 2023-2026.

Investeringskader

De volgende aanpassing van het investeringskader wordt aan het bestuur voorgelegd. Dekking van de kapitaallasten (rente en afschrijving) vindt plaats vanuit de reguliere exploitatie (budget kapitaallasten).

Investeringskredieten 2021*	
Huisvesting	253
Vaartuigen	420
TOTAAL	675

* Bedragen x € 1.000

Huisvesting

De invoering van het nieuwe werkconcept vangt aan in 2021. Hierbij vormt hybride werken de basis: deels op kantoor en deels op afstand. Op kantoor worden samenwerkingsplekken en projectruimtes ingericht. Het aantal individuele werkplekken neemt af en geluidsisolatie vormt een belangrijk element. Reeds is een ontwerp gemaakt waarbij de aanpassing en toevoeging van installaties en de akoestische maatregelen door externe calculators zijn doorgerekend. De wenselijke kantooromgeving vraagt om een hogere investering dan eerder begroot. Dit wordt vooral veroorzaakt door noodzakelijke verbeteringen in de geluidsisolatie en aanpassingen van de installaties. In de raming is rekening gehouden met versoberingen ten aanzien van primaire ontwerp. Ter uitvoering wordt gevraagd van een verruiming van het krediet ad € 253.000. De kapitaallasten worden gedekt vanuit de reguliere begroting.

Vaartuigen

Bij de vorming van OZHZ zijn voor de taakuitvoering vaartuigen van PZH om-niet verkregen. Ter vervanging van de vaartuigen en nodige materiële (onderhouds) investeringen wordt gevraagd een krediet Vaartuigen te vormen. Een votering van € 70.000 wordt ingezet voor de (spoed)reparatie, in de vorm van her-motorisering. Deze investering wordt gedekt door een incidentele verruiming van het provinciale materieel budget. Tevens wordt gevraagd een krediet te verstrekken (EUR 350.000) voor de vervanging van de RHIB (rigid hull inflatable boat). De aanbesteding is gepland eind 2021. Rekening houdend met de bouwperiode zal ingebruikname in 2022 kunnen plaatsvinden. Dekking van de gebruiks- en afschrijvingslasten vindt plaats vanuit het materieel budget PZH. Hierover is OZHZ reeds in gesprek.

Voor de vervanging van het vaartuig Pandion is een specialist aangewezen die OZHZ adviseert. De aanbesteding en bouw van een nieuw vaartuig zal vooralsnog niet leiden tot een investeringen in het komende jaar en is derhalve vooralsnog niet opgenomen in het gevraagde krediet.

Het DB stelt u voor om kennis te nemen van BURAP II en de tweede wijziging van de begroting 2021 conform voorliggend ontwerp vast te stellen.

Ambtelijke voorbereiding en auditcommissie:

Adviesgroep Eigenaren 28 oktober 2021

BURAP II is besproken in de Adviesgroep Eigenaren (AGE) op 28 oktober 2021. Puntsgewijs kwam het volgende ter sprake:

- Het resultaat kan met name worden verklaard door de hogere omzet op de bouwtaken.

OZHZ heeft toegelicht dat het niet zo is dat tegelijkertijd sprake is van compensatie van een lagere omzet op andere onderdelen. De urenomzet is niet eerder zo hoog geweest. Er lopen geen andere onderdelen substantieel achter. De projecten uit het regieplan lopen wel wat achter, maar dat kan deels nog worden ingelopen.

- Desgevraagd heeft OZHZ toegelicht dat in de BURAP II melding wordt gemaakt van het substantiële risico op de langere termijn bij het aantrekken en behouden van expertise. Er is sprake van een landelijk probleem (krapte op de arbeidsmarkt), met name bij de bwt-taken. Ook gemeenten hebben daarmee te maken. Samen met de Omgevingsdienst Midden-Holland (net als OZHZ een dienst met veel bouwtaken) en wellicht ook de Omgevingsdienst West-Holland wordt een traject voorbereid voor een gezamenlijke opleiding en werving. Plan is om zelf mensen te gaan opleiden (schoolverlater, zij-instromers) in plaats van duur op de markt te blijven inhuren. Voorstel zal zijn om de kosten te dekken vanuit de reserves frictiekosten en doorontwikkeling. Dit past in het doel waarvoor de reserves zijn gevormd; de ontwikkelopgave om gesteld te staan voor de toekomst (reserve doorontwikkeling) en het dekken van improductiviteit vanwege de instroom van nieuwe medewerkers (reserve frictiekosten). Er zal immers sprake zijn van een situatie waarin nieuwe medewerkers niet direct volledig productief kunnen zijn, naast de kosten van opleiding en begeleiding. Dit laatste willen de omgevingsdiensten niet door eigen personeel laten doen, gelet op de drukte in het taakveld. Het gaat om een bedrag van ongeveer €400K. OZHZ hoopt op die manier 7 a 8 nieuwe bouwmedewerkers aan zich te kunnen binden. OZHZ zal bovendien onderzoeken welke gemeenten bij dit traject willen aanhaken. Daar speelt het probleem immers ook. Dat vergt dan nog wel aanvullende afspraken. Planning is om in maart 2022 al te starten. Op aangeven van de AGE zal in de stukken duidelijk worden aangegeven waarom aanwending van de genoemde reserves voor dit doel mogelijk is. Dat is in de voorliggende belegnotitie oplegger opgenomen. Ook de tekst van BURAP II is verder verduidelijkt.
- Desgevraagd heeft OZHZ toegelicht dat het achterblijven van de opleidings- en ICT-kosten vooral te maken heeft met het stopzetten van de implementatie van Squit 20/20. Er wordt een ander VTH-systeem aangeschaft. Deze kosten verschuiven daarom naar 2022.
- Op aangeven van de AGE zal OZHZ in de stukken explicieter ingaan op de besluitvorming omtrent de investeringskredieten. Het is onderdeel van de begrotingswijziging.
- Desgevraagd heeft OZHZ toegelicht dat met de verhuurder van Post120 nog wordt gesproken over de klimaatproblemen in het pand. De afgelopen jaren is daarin te weinig voortgang te zien geweest. De afspraken daarover moeten nog zwart op wit worden gezet.

Voorts adviseerde de AGE nadien positief over de verwerking van het cao-effect in de BURAP II en in de tweede begrotingswijziging 2021.

Auditcommissie 5 november 2021

De auditcommissie adviseert positief omtrent de tweede bestuursrapportage 2021 en de daaruit voortvloeiende begrotingswijziging. De auditcommissie steunt ook het plan om bouwexpertise aan te trekken en zelf op te leiden, inclusief de voorgestelde dekking.

De auditcommissie merkt op dat er nog steeds geen duidelijkheid is over de financiering van de bodemtaken die overgaan van PZH naar de gemeenten. Zij adviseert dit nadrukkelijk te vermelden in de risicoparagraaf.

Communicatie:

Nvt

Financiële consequenties:

Nvt

Verdere procedure:

-

Genomen besluit:

Bijlage(n):

- BURAP II 2021
- Bestuursnotitie inzake de tweede begrotingswijziging 2021