

## Algemeen bestuur OMGEVINGSDIENST Zuid-Holland Zuid

Notitie t.b.v. vergadering d.d. 9 juli 2020

**Onderwerp:**

BURAP I 2020 en 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2020

**Gevraagde beslissing:**

1. Kennisnemen van de BURAP I 2020
2. Vaststellen van de eerste wijziging van de begroting 2020

**Toelichting:**

Conform de financiële verordening informeert het DB het AB over de realisatie van de begroting over de eerste vier maanden van het desbetreffende begrotingsjaar. De voorliggende eerste bestuursrapportage (BURAP I) 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 april en de geprognosticeerde doorwerking naar eind 2020, legt de directie een voorstel voor aanpassing van de begroting voor aan het bestuur. Vooralsnog verwachten wij een financieel resultaat van nihil, in overeenstemming met de primaire begroting. In de financiële prognose is rekening gehouden met een bescheiden teruggang van de omzet ten gevolge van de Covid-19 crisis. Daar staat tegenover dat ook een aantal kostenposten lager uitvalt. Een eventueel verdere omzetsdaling zal worden opgevangen uit het weerstandsvermogen. In het voorstel tot resultaatbestemming 2019 is voorzien in een extra toevoeging van € 173.000 aan het weerstandsvermogen.

De analyse van de eerste bestuursrapportage en de primaire begroting 2020 is hieronder zichtbaar.

	Analyse verschil begroting (x EUR 1.000)		
1	Hogere urenomszet		628
	Hogere onttrekking frictiekosten improductief		182
	<i>Gerelateerde hogere personeelskosten</i>		-929
2	Hogere incidentele materiële lasten ICT, doorontwikkeling en frictie		-551
	<i>Gerelateerde hogere onttrekking reserves</i>		551
3	Diverse mee- en tegenvallers		120
	<b>Totaal verschil begroting</b>		<b>(0)</b>

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

De urenomzet is hoger dan begroot. Een aantal opdrachtgevers heeft extra budgetten beschikbaar gesteld voor opgaven op het gebied van met name woningbouw, bodem en duurzaamheid. Een groot deel heeft een incidenteel karakter. Om het extra werk te kunnen uitvoeren heeft OZHZ extra personeel ingehuurd, waardoor de personele lasten stijgen. OZHZ huurt ook extra personeel in om de productiviteitsachterstand op te vangen. De achterstand heeft grotendeels te maken met het opleiden en inwerken van nieuwe medewerkers. Omdat de instroom een gevolg is van uittredingen van gemeenten vindt dekking plaats vanuit de frictiereserve.

### **2. Hogere incidentele materiele kosten gedekt uit reserves**

In 2020 is sprake van incidentele hogere lasten vanwege de ICT opgave, doorontwikkeling en de in 2019 besloten compensatie van de deelnemers voor de hogere inwonerbijdrage.

De hogere lasten worden gedekt uit respectievelijk de bestemmingsreserves digitalisering, doorontwikkeling en frictiekosten.

### **3. Diverse mee- en tegenvallers**

De overige mee- en tegenvallers hebben betrekking op achterblijvende facilitaire kosten, opleidingen en overige personele kosten. Veelal is sprake van een relatie met de Covid 19 crisis.

De directe gevolgen van de COVID-19 crisis zijn op dit moment nog onzeker. Het werkaanbod kan verder verminderen door minder vergunningaanvragen en minder mogelijkheden om controles uit te voeren. Daarnaast kan de productiviteit onder druk komen te staan vanwege het veelvuldige thuiswerken.

Financieel risico dat derhalve nu kan worden voorzien is een achterblijvende omzet vanwege vermindering van het werkaanbod en een lagere productiviteit. Op de langere termijn kan sprake zijn van eventuele bezuinigingen van deelnemers onder invloed van de economische omstandigheden.

Bovengenoemde wijzigingen leiden tot bijstelling van de begroting 2020.

Het DB heeft BURAP I van 2020 vastgesteld op 17 juni 2020. Naar aanleiding hiervan stelt het DB het AB voor de eerste wijziging van de begroting 2020 conform voorliggend voorstel vast te stellen.

### **Auditcommissie en ambtelijke voorbereiding:**

#### Auditcommissie

De auditcommissie heeft de stukken op 19 juni 2020 besproken. De auditcommissie geeft een positief advies inzake vaststelling van de eerste begrotingswijziging 2020. Gevraagd wordt de overkoepelende toelichting inzake de extra inhuur in verband met de frictiekosten iets aan te scherpen.

#### Adviesgroep Eigenaren

BURAP I is op 4 juni 2020 besproken in de Adviesgroep Eigenaren (AGE).

Gevraagd naar de reden waarom de VTH-kwaliteitseisen niet helemaal worden gehaald heeft OZHZ gemeld dat dit gaat over de kwaliteitseisen over vergunningverlening afval en ketentoezicht. Bij vergunningverlening afval gaat het om de ervaringseis. Deze wordt nu opgevangen door inhuur. 'Aan ketentoezicht is de laatste periode te weinig aandacht besteed, zowel in kwantitatieve als in kwalitatieve zin. In de 2e helft van dit jaar wordt een

plan van aanpak hierop voorbereid. Insteek is dit op te lossen via werving van benodigde expertise.

Gevraagd is hoe de oplopende inhuur zich verhoudt tot de extra omzet. OZHZ heeft aangegeven dat de toelichting zal worden verduidelijkt. Er wordt meer ingehuurd vanwege een hogere urenomzet, maar ook ter compensatie van improductiviteit vanwege de instroom van nieuwe medewerkers. Deze wordt deels opgevangen vanuit de frictiereserve en deels vanuit het exploitatieresultaat.

Tekstuele verduidelijkingen zijn verwerkt in de voorliggende tekst van BURAP I. Dit betrof met name de tabel en begeleidende tekst op p. 13 van de BURAP die ook in deze belegnotitie zijn opgenomen.

**Communicatie:**

Nvt

**Financiële consequenties:**

Nvt

**Verdere procedure:**

Nvt

**Genomen besluit:**

**Bijlage(n):**

- BURAP I 2020, vastgesteld door het DB op 17 juni 2020
- Bestuursnotitie inzake de eerste begrotingswijziging 2020