



OPLEGNOTITIE

Onderwerp	:	Tertaalbericht T1-2025
Voorstel ter behandeling in	:	Algemeen bestuur
Status	:	Ter kennisname
Portefeuillehouder	:	Michiel Schrier
Auteur	:	Floris van der Lecq
Bijlagen	:	1 Tertaalbericht T1-2025
Vergaderdatum	:	10 juli 2025
Agendapunt	:	Ingekomen stukken

Besluit

Het algemeen bestuur:

- Neemt kennis van het tertaalbericht FUMO over T1-2025

Besluit (*in te vullen door bestuursondersteuner*)

- ☐ Conform advies
- ☐ Anders, namelijk Klik of tik om tekst in te voeren.

Communicatie

n.v.t.

Persbericht

- ☐ ja (concept persbericht toevoegen)
- ☒ nee



Toelichting

In 2022 is de huidige sturing- en financieringssystematiek van de FUMO ingegaan. Een belangrijk element in deze systematiek is dat nacalculatie plaatsvindt op vrijwel alle taken die de FUMO uitvoert. Dit maakt dat het van groot belang is goed zicht te hebben op de urenbesteding en op factoren die deze urenbesteding beïnvloeden, zoals het ziekteverzuim.

Dit tertaalbericht heeft een sterk cijfermatige insteek. Een uitgebreide inhoudelijke verantwoording volgt in de bestuurlijke halfjaarrapportage en in de jaarstukken.

Vanaf 2022 is de rapportagefrequentie richting de deelnemers gewijzigd van kwartalen (eens per 3 maanden) naar tertalen (eens per 4 maanden). Dit tertaalbericht sluit hierbij aan en heeft betrekking op de periode januari-april 2025.

Een belangrijke boodschap in het tertaalbericht is dat de urenbesteding op totaalniveau in lijn ligt met de begroting. Er zijn drie taakgebieden waarbij de urenbesteding buiten de bandbreedte van 10% valt. De collectieve uren zijn hiervan de meest in het oog springende. De besteding van de collectieve uren ligt ruim voor op de begroting. Dit komt door meer inwerkuren dan geraamd. In de begroting is rekening gehouden met 2.000 inwerkuren. Na 4 maanden is de urenbesteding ruim 1.200 uren (60%). Er is wel sprake van de dalende trend in de inwerkuren. Ook in vergelijking met 2024 zijn de inwerkuren fors gedaald. In 2024 was de urenbesteding na het eerste tertaal 5.400 uren. 2025 is hiermee bijna 80% lager dan 2024. Ook op andere onderwerpen binnen de collectieve taken is sprake een hogere ureninzet dan begroot. Dit betreft onder andere programmavorming en vraagstukken.

Cumulatief is de productiviteit 1.342 uren per fte. Dit is lager dan de norm van 1.360, en ook ca 30 uren lager dan over de vergelijkbare periode van 2024. Hierdoor hebben we meer fte nodig om de begrote uren te realiseren. Dit zien wij ook terug in de bezetting, die 6,5 hoger lag dan begroot.

De lagere productiviteit komt vooral door een stijgend ziekteverzuim en door hogere scholingsuren bij Vergunningverlening & Specialistisch Advies (VSPA) dan begroot. De productiviteit bij Toezicht & Handhaving is op orde.

De productiviteit zal in het tweede tertaal dalen als gevolg van de vakantieperiode. Het wordt een uitdaging om de productiviteitsnorm van 1.360 uren per fte in 2025 te realiseren. Wanneer de huidige trend zich doorzet zullen we uitkomen onder de 1.280 uren per fte.

Het ziekteverzuim is 7,95%. Dit is hoger dan de norm van 5%. Het verzuim vertoont een stijgende trend. Het verzuim bestaat voor meer dan 6% uit lang en zeer lang verzuim.

Financieel

Over 2025 verwachten we een tekort van ca € 1,3 mln.

De belangrijkste oorzaak voor dit tekort is het niet behalen van de productiviteitsnorm van 1.360 productieve uren voor medewerkers in het primaire proces. De huidige verwachting is dat we uitkomen op 1.280 productieve uren per fte. Dit is 80 uren lager dan begroot. Uitgaande van een formatie van ca 150 fte, ontstaat hier een 'gat' van 12.000 uren. Rekening houdend met integraal uurtarief van € 114,75, is het financiële effect hiervan € 1,4 mln.

Ook worden de kosten voor bedrijfsvoering overschreden. Dit betreft zowel de personele als de materiële kosten.

1. Als gevolg van ziekte, maar ook om de werkdruk op de medewerkers van bedrijfsvoering te verlagen, zijn de inhuurkosten voor bedrijfsvoering hoger dan begroot.
2. Evenals in 2024 worden de ICT-kosten naar verwachting overschreden als gevolg van autonome groei van licentiekosten. In de begroting van 2026 wordt hier aanvullend budget voor gevraagd.

- 
3. De ontwikkelkosten worden overschreden als gevolg van niet begrote onderzoeken inzake het huisvestingsvraagstuk van de FUMO en inzake het verder professionaliseren van P&O binnen de FUMO

Er zijn manieren om dit resultaat bij te sturen. Op dit moment spreekt het DB over de volgende opties:

1. Verminderen/ uitstellen van opleidingen. Door minder opleidingen te laten volgen, kunnen medewerkers meer declarabel worden. Dit heeft een positief effect op de productiviteit en daarmee op het resultaat. Het risico hiervan is dat de FUMO niet kan voldoen aan de kwaliteitscriteria en een minder aantrekkelijke werkgever wordt qua ontwikkelmogelijkheden voor de medewerkers. Hierdoor ontstaat een risico voor hogere uitstroom. Het DB houdt de komende maanden de ontwikkeling van de scholingsuren nauwlettend in de gaten. Dat betekent dat deze zomer onderzocht wordt of er opleidingen afgezegd kunnen worden en welke effecten dit heeft op het behalen van de kwaliteitscriteria. Het mes snijdt dan aan twee kanten. Enerzijds leidt dit tot een besparing op de opleidingskosten. Anderzijds leidt dit tot een verbetering van de productiviteit. In september zal het DB hiervoor een voorstel ontvangen.
2. Ziekteverzuim: Gezien het feit dat het verzuim vooral langdurig en zeer langdurig is, zijn de bijsturingsmogelijkheden beperkt. De FUMO heeft een voorstel opgesteld voor de aanscherping van de aanpak van het ziekteverzuim. Hierbij wordt onder meer ingezet op ~~meer~~ preventie, de werkelijkheid is dat het ziekteverzuim verder oploopt. Dit is een aanpak van de lange adem. Op dit moment is een extern bureau ingeschakeld om team P&O door te ontwikkelen en in positie te brengen. Waarbij ook aandacht is voor het voorkomen van ziekteverzuim. Effecten worden met ingang van 2026 verwacht.
3. Verlagen kosten bedrijfsvoering: Een groot deel van de overschrijding van de kosten komt voort uit een autonome groei van deze kosten. Deze autonome groei was hoger dan de indexeringswaarmee in de begroting rekening was gehouden. In de begroting van 2026 wordt hiervoor aanvullend budget opgenomen. Er kan voor gekozen worden om de personele inzet bij bedrijfsvoering te verlagen, maar gezien het ziekteverzuim en de werkdruk bij bedrijfsvoering is dit in de optiek van de FUMO geen haalbare oplossing.

Weerstandsvermogen

Naast het verwachte tekort over 2025, is ook over 2024 een negatief resultaat behaald (-/- € 361.000). Bij de resultaatsbestemming van de jaarrekening 2024 wordt voorgesteld om dit negatieve resultaat te verrekenen met de deelnemers.

Eshuis accountants geeft in het accountantsverslag 2024 aan dat de financiële positie van de FUMO financieel kwetsbaar wordt en adviseert om hierover tijdig in gesprek te gaan met de deelnemers. In de bestuurlijke halfjaarrapportage 2025 wordt een voorstel opgenomen voor de resultaatsbestemming van 2025.

Hiernaast stelt de FUMO voor om in de kadernota 2027-2031 aanvullend budget op te nemen voor het aanvullen van de algemene reserve. Dit zal meegenomen worden in de afstemming over de kadernota 2027-2031, zoals is opgenomen in het derde deel van het amendement op de kadernota van 10 april 2025.