

Tertaalbericht FUMO

T1-2025

Inleiding

Voortgang productie

Personeelsinzet

Financiën en weerstandsvermogen

Inleiding

Middels dit tertaalbericht informeren wij u over de voortgang van de urenbesteding, de prestaties op de belangrijkste personele indicatoren en de financiële prognose van 2025.

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

Er worden in deze rapportage alleen FUMO-brede cijfers en aantallen gepresenteerd. Elke deelnemer ontvangt per tertaal een rapportage met hierin de verantwoording voor deze betreffende deelnemer

Inleiding

Voortgang productie

Personeelsinzet

Financiën en weerstandsvermogen

Voortgang urenbesteding

Voor de FUMO is de voortgang van de urenbesteding heel belangrijk, omdat er financieel wordt afgerekend op basis van bestede uren. Indien er minder uren worden gemaakt, heeft de FUMO minder inkomsten en dus minder dekking voor bijvoorbeeld overheadkosten

Als toetsingsnorm geldt dat na 4 maanden ca 33% van de uren besteed moet zijn.

Op de volgende pagina's worden de afwijkingen toegelicht, waarbij als bandbreedte voor het geven van een toelichting een afwijking van meer dan 10% wordt gehanteerd.

Productie binnen bandbreedte

Productie meer dan 10% hoger dan toetsnorm

Productie meer dan 10% lager dan toetsnorm

Taakgebied	Begroting	T1 2025	%	Nr
<i>Basistaken gemeenten</i>				
Inrichtingen - Regulering	33.827	9.449	27,9%	
Inrichtingen - Toezicht - lokaal	23.566	9.120	38,7%	
Handhaving	5.658	1.533	27,1%	
Algemene vragen	1.940	714	36,8%	
Asbest - regulering	3.381	966	28,6%	
Asbest - toezicht	2.034	616	30,3%	
Bodem - regulering	12.918	3.419	26,5%	
Bodem - toezicht (incl vrije veld toezicht)	8.697	2.245	25,8%	
Ontgrondingen - regulering	-	13	>100%	
Ontgrondingen - toezicht	-	13	>100%	
Energietoezicht (niet SPUK)	1.870	607	32,5%	
Totaal basistaken gemeenten	93.891	28.696	30,6%	
Regionaal toezicht	6.845	1.107	16,2%	1
Provinciaal uitvoeringsprogramma	56.673	18.520	32,7%	
Plustaken gemeenten	13.373	4.984	37,3%	
BOA-coördinatie	700	392	56,0%	2
Collectieve opdrachten*	7.200	4.004	55,6%	3
Ketentoezicht*	5.440	1.538	28,3%	
SPUK Energie	5.559	1.579	28,4%	
Brikstaken	1.360	431	31,7%	
Totaal excl extra opdrachten en projecten	191.041	61.251	32,1%	
Incidentele opdrachten	7.616	2.362	31,0%	
Inzet op projecten (regulier en Omgevingswet)	3.241	904	27,9%	
Totaal incl extra opdrachten en projecten	201.898	64.517	32,0%	

* Deze taken worden collectief afgerekend. De overige taken worden per individuele deelnemer afgerekend. (muv BOA-coördinatie, waarop geen nacalculatie plaatsvindt)

Toelichting urenbesteding (1)

- Op totaalniveau ligt de urenbesteding redelijk in lijn met de begroting. Na 4 maanden is 32% van de uren besteed.
- Op vrijwel alle taakgebieden valt de urenbesteding binnen de bandbreedte van 10% afwijking ten opzichte van de norm van 33%.
- Er zijn 3 taakgebieden waarbij de urenbesteding buiten deze norm valt. Deze worden op de volgende pagina's toegelicht.

Toelichting urenbesteding (2)

1. De uren voor het regionale uitvoeringsprogramma voor toezichtstaken lopen achter op de begroting. Dit komt doordat het zwaartepunt voor deze taak in het tweede en derde tertaal valt. In het tweede tertaal worden de milieu jaarverslagen beoordeeld en in het derde tertaal vinden de controles op de vuurwerkopslagen plaats. De verwachting is dan ook dat op jaarbasis de begrote uren worden gerealiseerd.
2. De uren voor BOA-coördinatie lopen voor op de begroting. Dit is een trend die ook de afgelopen jaren zichtbaar was. In 2024 is een evaluatie geweest van de BOA-structuur, die in 2025 heeft geleid tot een eindrapportage. De omvang van de uren voor BOA-coördinatie maakte hier onderdeel van uit.

Toelichting urenbesteding (3)

3. De urenbesteding voor collectieve taken ligt ruim voor op de begroting. Dit heeft verschillende oorzaken:
- a) 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.
 - b) Ook op andere onderwerpen binnen de collectieve taken is sprake een hogere ureninzet dan begroot. Dit betreft onder andere programmavorming en vraagstukken. De komende periode wordt een diepgaande analyse uitgevoerd op de ureninzet voor collectieve taken en waar mogelijk wordt hier actief op bijgestuurd.

Inleiding

Voortgang productie

Personeelsinzet

Financiën en weerstandsvermogen

Productiviteit (1)

- Productiviteit staat bij de FUMO gelijk aan declarabiliteit
- Declarabel betekent dat er een directe opbrengst tegenover staat
- Een fulltime medewerker wordt op jaarbasis betaald voor 1.872 uren
- De FUMO hanteert als norm dat 1.360 uren (72,6%) van deze uren declarabel moet zijn
- Niet-declarabele uren zijn bijvoorbeeld scholingsuren, uren voor werkoverleg, maar ook ziekte-uren en verlofuren

Productiviteit (2)

Cumulatief is de productiviteit 1.342.
Dit is lager dan de norm van 1.360 en ook lager dan over de vergelijkbare periode van 2024.

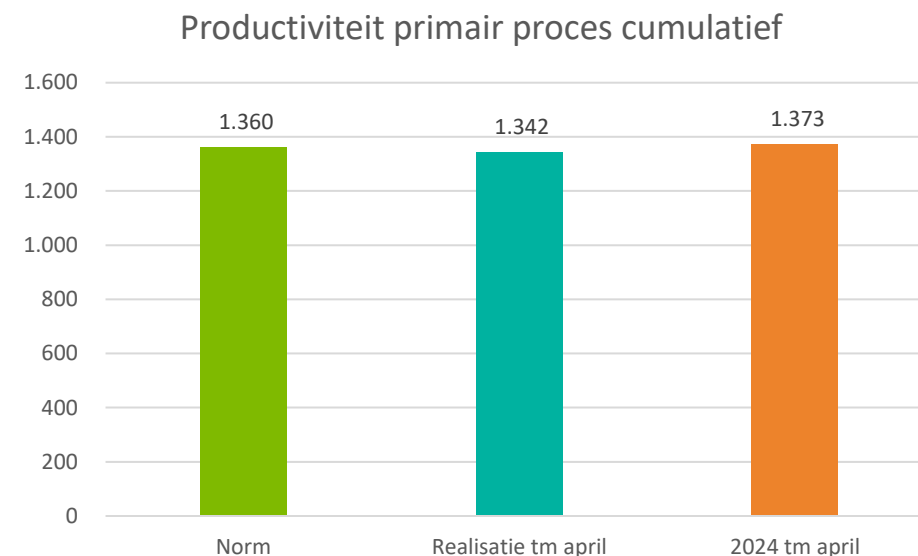
De lagere productiviteit zit vooral bij Vergunningverlening & Specialistisch advies (VSPA). De productiviteit bij Toezicht & Handhaving is hoger dan de norm.

De daling ten opzichte van 2024 komt vooral door een stijgende ziekteverzuim. Op de volgende pagina wordt dit nader toegelicht.

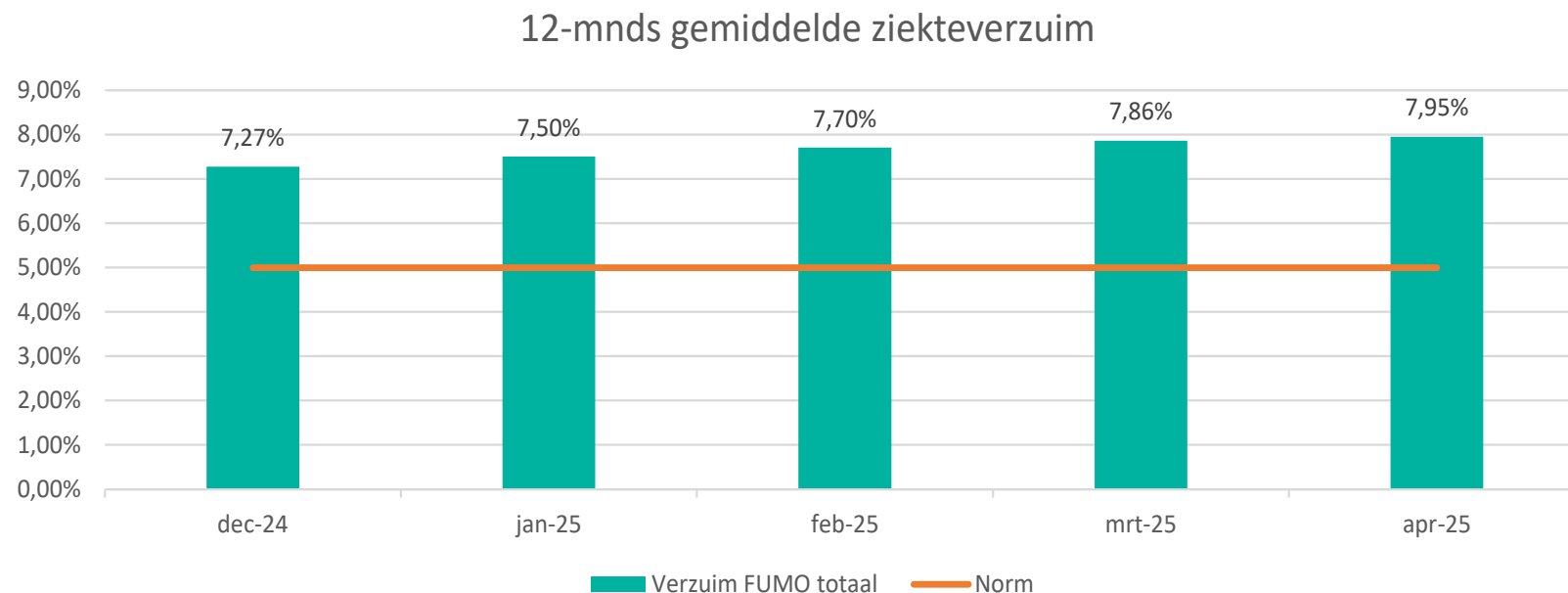
De afwijking ten opzichte van de norm van 1.360 komt vooral door hogere scholingsuren. Het personeelsbestand van de FUMO is de afgelopen jaren flink verjongd. Deze jonge medewerkers, die onder andere in het kader van de Omgevingswet zijn aangetrokken, hebben relatief veel scholing nodig, onder meer om te voldoen aan de kwaliteitscriteria.

Het tweede tertaal zal de productiviteit dalen als gevolg van de vakantieperiode.

Het wordt een uitdaging om de productiviteitsnorm van 1.360 uren per fte in 2025 te realiseren. We houden de ontwikkelingen op dit gebied nauwlettend in de gaten middels maandelijkse voortgangsrapportages en waar mogelijk wordt er actief bijgestuurd.



Verzuim

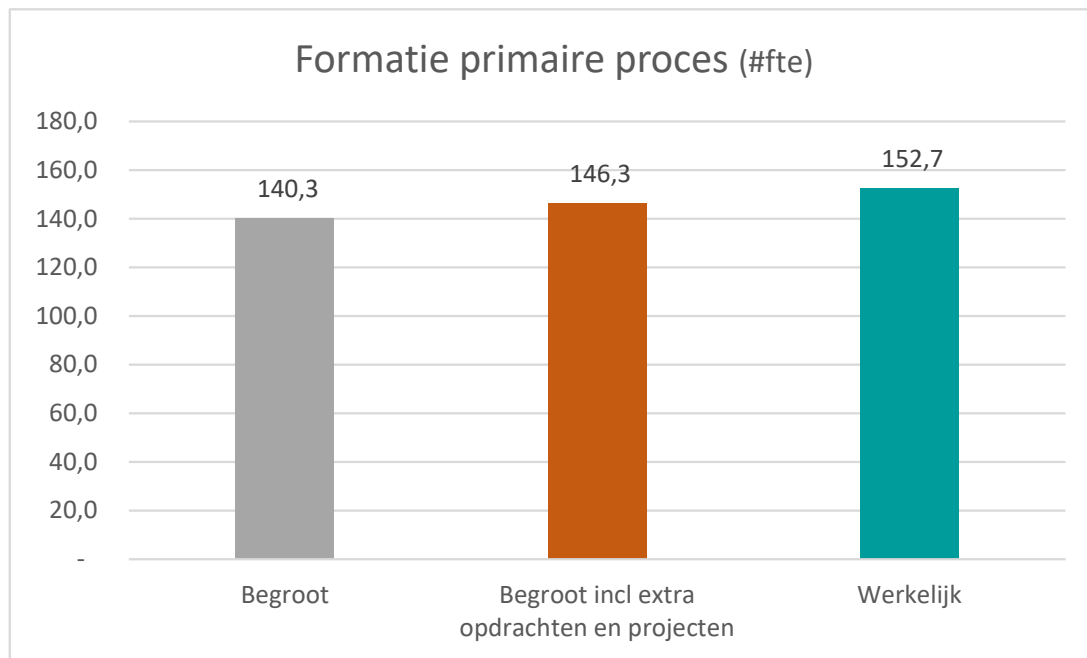


Het ziekteverzuim bedraagt 7.95% en is daarmee hoger dan de norm van 5%.
Het verzuim vertoont een stijgende trend.

Het verzuim bestaat voor meer dan 6% uit lang en/ of zeer lang verzuim.

De FUMO heeft een voorstel opgesteld voor de aanscherping van de aanpak van het ziekteverzuim. Hierbij wordt onder meer ingezet op meer preventie.

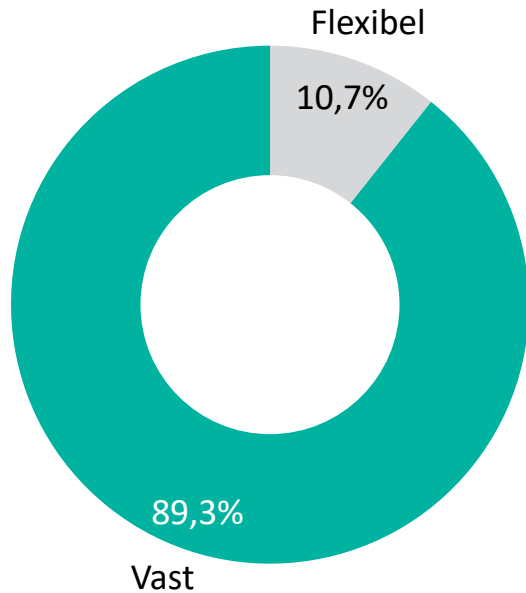
FTE-inzet



De werkelijke bezetting van het primaire proces was over de eerste 4 maanden hoger 6.5 fte hoger dan begroot (inclusief extra opdrachten en de verwachte inzet op projecten).

Omdat het behalen van de productiviteitsnorm onder druk staat, zijn er meer medewerkers nodig om de begrote uren te realiseren.

Flexibele schil primaire proces



Toelichting op flexibele schil:

De flexibele schil in het eerste tertaal was gemiddeld 10,7%. Hiermee ligt de flexibele schil lager dan de norm van 15%.

De flexibele schil is fors afgebouwd. In het eerste tertaal van 2024 was deze nog 17,7%.

Deze afbouw heeft een positief effect op de personeelskosten.

Inleiding

Voortgang productie

Personeelsinzet

Financiën en weerstandsvermogen

Financiële prognose

Over 2025 verwachten we een tekort van ca € 1.3 mln.

Dit tekort kent de volgende oorzaken:

- 1) Niet behalen productiviteitsnorm in primaire proces
We verwachten over 2025 uit te komen op 1.280 productieve uren per fte. Dit is 80 uren lager dan de norm van 1.360. Belangrijke oorzaken zijn een stijgende ziekteverzuim en hoge scholingsuren, voornamelijk om te kunnen voldoen aan de kwaliteitscriteria.

Financiële prognose

2) Overschrijding kosten bedrijfsvoering

- a) 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.
- b) 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.
- c) Als gevolg van ziekte, maar ook om de werkdruk op de medewerkers van bedrijfsvoering te verlagen, zijn de inhuurkosten voor bedrijfsvoering hoger dan begroot.

Weerstandvermogen

Over 2024 is een negatief resultaat behaald van -/- € 361.000. Bij de resultaatsbestemming van de jaarrekening 2024 wordt voorgesteld om dit negatieve resultaat te verrekenen met de deelnemers.

Over 2025 wordt een tekort verwacht van -/- € 1,3 mln.

Weerstandvermogen

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.

De FUMO stelt 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 tweede deel van het amendement op de kadernota van 10 april 2025.