Jaarstukken 2021
Bureau Openbare Verlichting Lek & Merwede



Een mens zonder geduld is als een lamp zonder olie.

Opgesteld door M.D. Bal MBA
12 april 2022

Bureau Openbare Verlichting Lek-Merwede

BUREAU OPENBARE VERLICHTING LEK-MERWEDE

Inhoud

1. Inleiding 2
   1.1. Samenvatting 2
   1.2. Algemeen 3
2. Jaarverslag 2021 3
   2.1. Strategisch beheer 3
   2.2. Operationeel beheer 3
   2.3. Dienstverleningspakket Plus 4
   2.4. Kennis- en adviescentrum 4
3. Uitwerking 5
   3.1. Beheer 5
      3.1.1. Kern- en beheergegevens 5
      3.1.2. Meldingen 5
   3.2. Onderhoud 6
      3.2.1. Schouw 6
      3.2.2. Remplace 6
   3.3. Projecten 6
4. Paragrafen 8
   4.1. Bedrijfsvoering 8
      4.1.1. Organisatie 8
      4.1.2. Ontwikkelingen 9
   4.2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 10
   4.3. Financiering 11
5. Programmaverantwoording 11
   5.1. Staat van baten & lasten + Balans en toelichtingen 11
6. Grondslagen Jaarrekening 19
      6.1. Algemeen 19
      6.2. Waarderingsgrondslagen voor de balans 19
      6.3. Grondslagen voor de resultaatsbepaling 20
7. Wet normering bezoldigingen 21
      7.1. Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector 21
Bijlage 1. Materiele activa met economisch nut 22
8. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 23
9. Ontwerpbesluit Algemeen Bestuur 24

1. Inleiding

Voor u ligt het jaarverslag 2021 van de Gemeenschappelijke Regeling Bureau OVL. Dit verslag betreft de verantwoording van de werkzaamheden voor de aangesloten gemeenten, en ook de financiële prestaties. In 2021 heeft er een wisseling in het management plaats gevonden. In mei is er afscheid genomen van de algemeen manager en op 1 september is een andere algemeen manager aangesteld op deze positie. Tussentijds is Bureau OVL aangestuurd door een interimmanager via BValue BV. De nieuwe algemeen manager is tot 1 april 2022 gedetacheerd vanuit de gemeente Papendrecht.
In 2021 heeft Bureau OVL de (herziene) begroting 2021, het jaarverslag 2020 en de kwartaalrapportages over de eerste drie kwartalen van 2021 gepresenteerd. Het jaarverslag 2020 met de daarbij behorende jaarrekening en de begroting 2022 zijn vastgesteld door het Algemeen Bestuur en mede goedgekeurd door de Provincie Zuid-Holland. De kwartaalrapportages zijn in de vergaderingen van het Dagelijks en Algemeen Bestuur gepresenteerd en vastgesteld.

1.1. Samenvatting

Begin 2021 is de aanbesteding gehouden voor de onderhoudswerkzaamheden(basispakket). Deze aanbesteding, die werd begeleid door bureau Hoebink OVL, is na de aanbesteding door BOVL teruggetrokken. Door procedurefouten en hoge verrekenprijzen kwam de aanneemsom ver boven budget uit.
In september is er een nieuwe start gemaakt met het schrijven van een bestek dat op 8 december 2021 als een Europese Aanbesteding werd gepubliceerd op Tenderned. Het bestek is tot stand gebracht onder leiding van de afdeling inkoop en de bestekschrijver van de gemeente Gorinchem. In werkgroepen, waarin iedere gemeente werd vertegenwoordigd door een beheerder, is meegedacht en geadviseerd over de technische inhoud, juridische vormgeving en praktische zaken. De verwachting is dat er op 1 april 2022 een nieuwe aannemer zal aantreden. Het lopende contract met de tijdelijke aannemer VDV bv is als gevolg van de teruggetrokken aanbesteding verlengd tot 1 april 2022. Na die datum zal er gedurende een paar weken een overdracht plaats vinden tussen VDV infra bv en de nieuwe aannemer.

Interimmanager heeft zich beziggehouden met de afhandeling van de diverse slepende zaken tussen BOVL en de Heijmans, de afgewezen aannemers als gevolg van het terugtrekken van het bestek, de problemen op gebied van contractvorming en organisatie rondom de aannemer VDV en de optimalisering van de interne bedrijfsvoering. Daarnaast heeft deze manager schriftelijke reacties opgesteld naar aanleiding van de zienswijzen die door de deelnemende gemeenten zijn ingediend naar aanleiding van de herziene begroting en beeldvorming op de prestaties van de organisatie.

In de maand september heeft er een warme overdracht plaatsgevonden, waarbij de focus van Arko Veefkind was om zoveel mogelijk oud-zeer op te ruimen terwijl de nieuwe algemeen manager zich focust op de toekomst; herstel van het onderling vertrouwen en samenwerking van team BOVL, externe tevredenheid en wegwerken van de negatieve beeldvorming, managen van de tijdelijke aannemer VDV, bedrijfsmatige zaken zoals financiën, declarabiliteit van projectkosten, personeelszaken en de totstandkoming van het nieuwe bestek.

De interim-manager heeft op 30 september 2021 afscheid genomen van het team BOVL. Alle zware discussiepunten uit het Heijmansdossier zijn op een, voor BOVL wenselijke manier opgelost. Zodoende kan nu gewerkt worden aan de herinrichting en herpositionering van BOVL

Het financiële resultaat is afgezet tegen de herziene begroting 2021. (Goedgekeurd door AB op 23-06-2021). Het uiteindelijke resultaat is positief. Bij de behandeling van de jaarrekening zal dit nader worden toegelicht.

1.2. Algemeen

Overlegging van het jaarverslag aan de deelnemende partijen gebeurt volgens art. 4.3.6 van de Dienstverleningsovereenkomst. De deelnemende partijen in 2021 zijn de gemeenten Gorinchem, Hardinxveld-Giessendam, Hendrik-Ido-Ambacht, Molenlanden, Papendrecht, en Vijfheerenlanden. Omdat de Gemeente Krimpenerwaard halverwege 2020 is uitgetreden zijn er in 2021 nog uittredingskosten betaald door deze gemeente. Bureau OVL was ook in 2021 een beheersorganisatie, verantwoordelijk voor beheer en onderhoud van de openbare verlichting voor de aangesloten gemeenten. De hoofdtaak is de uitvoering van het administratieve beheer, de centrale aansturing en de regie op de uitvoeringswerkzaamheden aan de openbare verlichting via het Basispakket. Het voorschot bedrag was voor 2021 vastgesteld op € 9,72, maar is in overleg met het Algemeen bestuur verhoogd naar €12,75 per lichtobject met als doel de extra te maken onkosten voor 2021 te dekken.

2. Jaarverslag 2021

2.1. Strategisch beheer

Het opdrachtgeverschap en budgetbeheer met betrekking tot de openbare verlichting, energielevering, ATS-diensten en contracten met netbeheerders zijn verantwoordelijkheden van de gemeente. Via de afgesloten dienstverleningsovereenkomst brengen de gemeenten de volgende van de strategische beheertaken onder bij OVL in het basis dienstverleningspakket.

- ATS-diensten[1],
- Contracten met netbeheerders,
- Kennis- en adviescentrum,
- Input leveren voor het opstellen van beleids- en beheerplannen,
- Contracten voor uitvoering van het onderhoud

De overige strategische beheertaken, zoals de vervangingsprojecten, renovaties en reconstructies en het opstellen van beleids- en beheerplannen kunnen door de deelnemende gemeenten bij Bureau OVL worden ondergebracht op basis van regieovereenkomsten.

2.2. Operationeel beheer

Het operationele beheer omvat alle uitvoerende diensten die verricht moeten worden ten behoeve van het goed en veilig functioneren van de openbare verlichting, zowel ondergronds als bovengronds. De technische uitvoering voor de ondergrondse werkzaamheden is bij wet voorbehouden aan de netbeheerder (behoudens daar waar gemeenten in bezit zijn van een “eigen” energienetwerk). Voor de deelnemende gemeenten geldt dat zij allen in het werkgebied van Stedin gesitueerd zijn en dat de lichtpunten zijn aangesloten op het net van de netbeheerder. In opdracht van de deelnemende gemeenten is de technische uitvoering van het onderhoud voor het bovengrondse deel ondergebracht bij een marktpartij.

Het deel van het operationeel beheer dat in het dienstenpakket is opgenomen heeft voor Bureau OVL in hoofdzaak betrekking op de volgende diensten;

- Beheer van alle verlichtingsobjecten,
- Directievoering op werkzaamheden van de onderhoudsaannemer (VDV infra bv),
- Behandeling (storings-)meldingen en schades,
- Verrichten schouwen,

[1] Diensten van de netbeheerders voor de aansluiting op het openbare elektriciteitsnet, voor het transport van elektriciteit en voor de zogenaamde systeemdiensten.

- Administratief verwerken van revisie,
- Behandelen van kleine opdrachten,
- Opgave opgesteld vermogen,
- Uitvoeren van de energiemonitoring,
- Begeleiden van 16c activiteiten,
- Coördineren van bodemgesteldheid en bodemonderzoeken.

Het totaal aantal licht objecten op 1 januari 2021 bedraagt 48.668 stuks.

2.3. Dienstverleningspakket Plus

In artikel 5 van de Dienstverleningsovereenkomst is de mogelijkheid opgenomen om tegen betaling van daartoe vastgestelde tarieven ook andere, buiten de basis dienstverleningsovereenkomst vallende activiteiten van Bureau OVL, af te nemen. Dit betreft vooral projectmatige activiteiten, zoals individuele ondersteuning van gemeenten, aanvragen van offertes, begeleiden en toetsen van projecten, functioneren als projectleider of directievoerder bij nieuwbouw, renovaties en reconstructies, opstellen van kengetallen, beheer- en uitvoeringsplannen, aanbesteden van energie-inkoop, inkoop van aanverwante producten en diensten enzovoort.

Door de constante hoeveelheid projecten wordt ernaar gestreefd om bij de uitvoering van projecten meer gebruik te gaan maken van interne capaciteit.

2.4. Kennis- en adviescentrum

Eén van de taken binnen het Basispakket van Bureau OVL is het vergaren en onder de deelnemers verspreiden van specifieke kennis op het gebied van de openbare verlichting. De markt waarbinnen de openbare verlichting zich afspeelt groeit en innoveert, waarop adequaat ingespeeld moet worden. Door dit centraal via Bureau OVL te doen wordt er slechts eenmaal inspanning en tijd in gestoken, wat leidt tot besparing van tijd en kunnen alle deelnemers eenduidig geïnformeerd worden. Het vergaren van de kennis bestaat uit het bijhouden van vakliteratuur, bezoeken van vergaderingen, bijeenkomsten en andere overlegmomenten en het opbouwen van een informatienetwerk. Marktkennis vergaren bij leveranciers en branchegenoten speelt hierbij een belangrijke rol. De verspreiding van informatie onder de deelnemers gebeurt daarnaast individueel aan de hand van gestelde vragen en collectief in de maandelijks gevoerde overleggen met de contactambtenaren van de gemeentes. Daar waar nodig zullen de betrokken bestuurders geïnformeerd worden.

Daarnaast ontwikkelt zich standaard advisering, informatievoorziening en betrokkenheid betreffende beleidspunten voor de deelnemende gemeenten. Een voorbeeld hiervan is de intussen gestelde vraag over het vervangingsbeleid. Moet er op de eerdergenoemde tijdstippen worden vervangen of kunnen de bestaande materialen nog wel even mee. Mogelijk is er een natuurlijker moment, bijvoorbeeld als er toch werkzaamheden in de betreffende wijk plaatsvinden. In dit verband kan ook worden vermeld dat de inmiddels opgedane ervaring steeds meer wordt benut om te worden verwerkt in bestekken voor toekomstige werken.

BOVL heeft zich voorgenomen om in 2022 hierin meer effort te steken. Afgelopen jaar met alle interne wijzigingen én de Covid-pandemie hebben ontwikkelingen op gebied van kennis en innovatie op een laag pitje gestaan.

3. Uitwerking

3.1. Beheer

De beheerwerkzaamheden zijn gedurende 2021, zoals eerder genoemd, conform de DVO uitgevoerd. De beheerdata zijn verwerkt in het nieuwe beheersysteem Moon. Inmiddels is MOON 3.0 volledig geïmplementeerd. Door vertrek van een fulltime medewerker zijn er de nodige zaken blijven liggen en doordat BOVL het laatste half jaar zelf de materialen moest bestellen en inkopen, is er momenteel nog wel een achterstand in het verwerken van revisiedata en uitwerken van vervangingsplannen. Dit heeft inmiddels prioriteit en wordt er, In overleg met de beheerders, aan gewerkt om de opgelopen achterstand in te halen. Er is nog wel zorg over het niet aanleveren van gegevens van door derden uitgevoerde vervangings- en nieuwbouwprojecten.

3.1.1. Kern- en beheergegevens

Aantal lichtobjecten

In 2021 bedraagt het aantal in rekening gebrachte lichtobjecten 48.668 stuks. In de loop van Q4 is er een nieuwe telling gemaakt aan de hand van de geleverde revisies van opgeleverde projecten. Voor 2022 zal het nieuwe aantal worden gefactureerd. De verwachting is dat ook in de loop van 2022 het aantal lichtobjecten nog zal toenemen. Er worden ook in 2022 nieuwe projecten opgeleverd en via revisie in het beheersysteem gezet.

Gemeente	Aantal LP 2021	Bijdrage 2021		Bijdrage 2021 extra	Aantal LP 2022	toename
Gorinchem	8.047	€	102.599	€ 24.382	8.025	-22
Hardinxveld-Giessendam	3.338	€	42.560	€ 10.114	3.364	26
Hendrik Ido Ambacht	7.341	€	93.598	€ 22.243	7.577	236
Molenlanden	10.275	€	131.006	€ 31.133	10.342	67
Papendrecht	6.397	€	81.562	€ 19.383	6.519	122
Vijfheerenlanden	13.298	€	169.550	€ 40.293	13.917	619
totaal	48.696	€	620.874	€ 147.549	49.744	1.048

- In kolom 3 is het totaalbedrag aan bijdrage per gemeente weergegeven in 2021 (vastgesteld € 12,75 / lichtobject)
- In kolom 4 is het totaal aan extra bijdrage per gemeente weergegeven ten opzichte van de begroting 2021 (€ 3,03 meer op € 9,72 / lichtobject)

3.1.2. Meldingen

De meldingen betreffen vooral het niet functioneren van lichtobjecten door defecte lampen en of voorschakelapparaten/drivers en ontstane schades. Alle meldingen worden dagelijks volgens afspraak digitaal doorgegeven aan de aannemer. Elke dag vindt hierop bewaking plaats door Bureau OVL. Daarnaast worden wekelijks de openstaande en langlopende storingen besproken.

In onderstaand overzicht is het aantal storingen in beeld gebracht.

Storingen index gemiddeld = 0,85, dit betekent dat de storingen gemiddeld met 15% zijn afgenomen. Het aantal kabelstoringen Stedin is gemiddeld lager dan voorgaand jaar.
Daar en tegen is de gemiddelde index van opdrachtverzoeken verhoogd naar = 107, dit betekent dat hier een stijging te zien is van 7 %. Terwijl de doorlooptijd van deze opdrachtverzoeken ook langer is dan voorheen. Een opdrachtverzoek is een verzoek aan de beheerder voor het vervangen en of toepassen van alternatieven van een bestaand object. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door veroudering van het areaal.

Jaar / Gemeente	Activiteit	aantal masten	aantal 2021	aantal 2020	index 2021/2021	%
Gorinchem	storingen	8.047	740	795	0,93	93%
	kabelstoringen	8.047	81	105	0,77	77%
	opdrachtverzoeken	8.047	132	95	1,39	139%
Hardinxveld-Giessendam	storingen	3.338	210	268	0,78	78%
	kabelstoringen	3.338	40	55	0,73	73%
	opdrachtverzoeken	3.338	42	56	0,75	75%
Hendrik-Ido-Ambacht	storingen	7.341	694	677	1,03	103%
	kabelstoringen	7.341	124	200	0,62	62%
	opdrachtverzoeken	7.341	103	135	0,76	76%
Molenlanden	storingen	10.275	829	1.225	0,68	68%
	kabelstoringen	10.275	219	214	1,02	102%
	opdrachtverzoeken	10.275	238	193	1,23	123%
Papendrecht	storingen	6.397	452	556	0,81	81%
	kabelstoringen	6.397	106	104	1,02	102%
	opdrachtverzoeken	6.397	100	81	1,23	123%
Vijfheerenlanden	storingen	13.298	1.392	1.583	0,88	88%
	kabelstoringen	13.298	283	431	0,66	66%
	opdrachtverzoeken	13.298	393	376	1,05	105%

Een lange doorlooptijd van deze opdrachtverzoeken wordt onder andere veroorzaakt door:

1. er een lange levertijd is op de materialen,
2. planningsproblemen werken Stedin
3. langere doorloop in verband met capaciteitstekort om opdrachtverzoeken op te stellen, af te stemmen en in opdracht te geven.

3.2. Onderhoud

Het onderhoud is in 2021 uitgevoerd door aannemersbedrijf VDV Infra bv. Het tijdelijke contract met deze aannemer is wegens het terugtrekken van de aanbesteding verlengt tot 1 april 2022 met een uitloop van vier weken. Op 1 april treedt er een nieuwe aannemer aan voor storingen en calamiteiten beheer.

3.2.1. Schouw

In 2021 is er binnen de gemeenten Hardinxveld-Giessendam, Hendrik-Ido-Ambacht, Molenlanden en Papendrecht een schouw uitgevoerd; uit die schouw volgde weer reparatiewerkzaamheden aan de lichtobjecten die als niet gemelde storingen worden gevonden. In Vijfheerenlanden is geen schouw uitgevoerd door een externe partij, omdat er een budget overschrijding werd verwacht. wel is er incidenteel geschouwd als daar aanleiding voor was.

3.2.2. Remplace

Uiteraard heeft ook openbare verlichting een bepaalde levensduur. Door veroudering kunnen vermindering van lichtopbrengst of andere kwaliteitsproblemen ontstaan. Dergelijke slijtage noopt uiteindelijk tot vervanging. Dit vergt planning en voorbereiding. Bureau OVL levert de deelnemende gemeenten een planning en begroting van de te vervangen lampen en voert vervolgens directie bij de uitvoering van de remplace door de aannemer. Binnen de gemeenten Gorinchem, Papendrecht is er remplace uitgevoerd.

3.3. Projecten

Naast het reguliere beheer en onderhoud voert Bureau OVL ook projecten uit voor gemeenten. De gemeenten zijn vrij om te beslissen of hun projecten al dan niet bij Bureau OVL worden ondergebracht. Ook voor de bij Bureau ondergebrachte projecten hoeven niet persé worden

uitgevoerd door VDV infra. Hiervoor wordt namelijk altijd bij drie verschillende partijen een prijs uitgevraagd.
In de loop van 2022 zal er een raamcontract in de markt worden gebracht, waarop drie aannemers kunnen worden geselecteerd voor de uitvoering van projecten. Deze aanbesteding zal conform het Europees Aanbestedings-reglement worden uitgevraagd.

In 2021 had het Bureau OVL in totaal 96 projecten in behandeling. Dit zijn projecten die eerder in 2020 zijn gestart en doorlopen in 2021, als ook projecten die in 2021 zijn gestart en afgerond, dan wel doorlopen naar 2022. De projecten zijn qua omvang en tijdsbesteding zeer divers. Variërend van een opdracht voor het begeleiden van het verplaatsen van enkele lichtmasten tot het adviseren en begeleiden bij (grootschalige) vervangingsprojecten. Ook het opstellen van trajecten waarbij een beleidsplan, een beheersplan en een uitvoeringsplan worden uitgewerkt, wordt via projecten (DVO+) uitgevoerd.

4. Paragrafen

4.1. Bedrijfsvoering

4.1.1. Organisatie

Personeel

De personele bezetting bestond op 1 januari 2021uit 6,4 fte vaste medewerkers en 1,2 fte aan inhuurmedewerkers. In Q2 is met de algemeen manager een regeling getroffen voor een functie elders, en begin Q3 is er bij Team Beheer een vaste medewerker vertrokken. De vacature van de algemeen manager is tijdelijk ingevuld door interim manager Arco Veefkind. Per 1 september vervult Rien Bal de functie van algemeen manager, hij is tot 1 april 2022 gedetacheerd vanuit Papendrecht. De overeenkomst met Arco Veefkind eindigde op 1 oktober 2021 en kon hij zo zorgen voor een warme overdracht van het Bureau OVL naar de nieuwe algemeen manager.

1 januari 2021	Aantal medewerkers		Vast		Inhuur	
	Aantal	fte	Aantal	fte	Aantal	fte
Algemeen management	1	1,0	1	1,0		
Team Beheer	4	3,4	4	3,4		
Team Projecten	4	3,2	2	2,0	2	1,2
Totaal	9	7,6	7	6,4	2	1,2

31 december 2021	Aantal medewerkers		Vast		Inhuur	
	Aantal	fte	Aantal	fte	Aantal	fte
Algemeen management	1	1,0	1	1,0		
Team Beheer	3	2,4	3	2,4		
Team Projecten	4	3,2	2	2,0	2	1,2
Totaal	8	6,6	6	5,4	2	1,2

Met de komst van een interim-manager is er een begin gemaakt om meer teamvorming te creëren. Dit is door de huidige manager doorgezet en verder vorm gegeven. Het zorgen voor een hogere arbeidsethos, eigenaarschap en verantwoordelijkheid. De organisatie moest met nieuw elan worden (her)ingericht, met als doel een toekomstbestendige en degelijk presterende organisatie te realiseren. Naast het initiëren van een nieuw onderhoudsbestek is de algemeen manager voortvarend aan de slag gegaan om de knelpunten inzichtelijk te maken en adequaat aan te pakken. Een project dat zal doorlopen tot ver in 2022. Het vormen van een hecht team zowel intern BOVL als extern met de gemeentelijke beheerders is een van de belangrijkste speerpunten. Samen zoeken hoe we de inwoners maximaal tevreden kunnen stellen.

Om dit goed vorm te geven is een deugdelijk en duurzaam HR beleid onmisbaar.

- Er wordt gewerkt aan het opzetten van een digitaal HR systeem, medewerkers hebben ontwikkelgesprekken met acties die worden opgevolgd, er wordt een vertrouwenspersoon aangesteld. Deze acties worden momenteel uitgevoerd door een externe HR-consulent.
- Er wordt aansluiting gezocht bij de Werkgeversvereniging Gemeenschappelijke Gemeentelijke Organisaties, zodat het mogelijk wordt om aansluiting te krijgen bij de SGO-cao
- Qua aanvullende personeelszaken wordt aansluiting gezocht met het personeelshandboek van de gemeente Vijfheerenlanden.
- Medewerkers ook kunnen investeren in trainingen en/of opleidingen.
- Organiseren van team ontwikkelende trainingen.

Financiën

Om meer scheiding te kunnen maken tussen DVO en DVO+ werkzaamheden is er een heldere verdeling van kosten opgezet, zodat de jaarlijkse bijdrage van de gemeenten ook daadwerkelijk worden gebruikt voor de DVO activiteiten. Daardoor wordt ook zichtbaar hoeveel uren er declarabel gemaakt moeten worden, om een DVO+ in de lucht te kunnen houden. Zo draagt iedere gemeente zelf de lasten van een uit te voeren project (DVO+) activiteit. Historie leert dat er te weinig is gefactureerd, te laat is gefactureerd of helemaal niet gefactureerd is op de projecten.
Om deze scheiding ook goed te kunnen onderbouwen zal BOVL samen met Verstegen een projectadministratie opzetten, zodat ook de kosten- en opbrengstenbewaking een vast onderwerp wordt op bouwvergaderingen, projectenoverleg en beheerdersbijeenkomsten. Declarabele uren en andere kosten worden maandelijks gefactureerd. Zo krijgt BOVL meer grip op de financiële stromen. Ook voor de accountant levert dit een goede onderbouwing op van de geldstromen.

ICT

Het huidige ICT systeem is sterk verouderd en behoeft een upgrading. Systemen staan nu op en lokale server en een server bij de fa. Proxsys. Systemen zijn traag, onveilig voor hackers, dus ook niet AVG proof. Begin 2022 zal er een eerste verbetering worden toegepast door over te gaan op een systeem in de Cloud.
Er wordt onderzocht of het mogelijk is om het meldsysteem Fixi te koppelen aan het beheersysteem MOON, dit zal het systeem nog effectiever maken. De verwachting is dat de communicatie naar de bewoners hierdoor sneller en adequaat zal plaatsvinden.

ARBO

De werkplekken van de medewerkers van BOVL zijn sterk verouderd. Het meubilair is versleten en niet ARBO-proof. Een wens is om dit in 2022 ook te vervangen. Dit is noodzakelijk om mensen gezond te houden.

4.1.2. Ontwikkelingen

Heijmans

Eind 2021 zijn alle openstaande dossiers met Heijmans afgerond en daarmee ook de periode met deze aannemer afgesloten. VDV is gecontracteerd als tijdelijk aannemer totdat er een nieuwe aannemer uit de aanbesteding is gekomen.

VDV infra

Voor een tijdelijke overbrugging van het oude contract naar het nieuwe contract is VDV infra ingeschakeld, echter door het mislukken van de aanbesteding begin 2021 is er een verlenging afgesproken met deze aannemer tot april 2022. Bij de contractverlenging zijn de prijzen met 20% verhoogd, omdat er liquide-problemen bij de aannemer waren ontstaan. Als gevolg van de steeds stijgende kosten was het voor hen niet meer te bolwerken. VDV Infra was in eerste instantie meegegaan in het prijsniveau van de firma Heijmans. Dit besluit is genomen om in de tijdelijke situatie verzekerd te zijn van voldoende storing- en calamiteiten onderhoud. Bureau OVL heeft vanaf 1 juli 2021 de bestellingen en leveranties overgenomen, omdat VDV infra geen materialen kon inkopen. Leveranciers weigerden nog materialen af te leveren bij VDV Infra.

Bestek

In Q2-2021 gehouden aanbesteding voor het onderhoud is mislukt. Na de aanbesteding is de gunning niet afgegeven, en de aanbesteding ingetrokken. Begin december is er een nieuw bestek op de markt gezet. De aanbesteding vindt medio februari 2022 plaats. Het bestek is mede dankzij de Gemeente Gorinchem tot stand gekomen. Alle deelnemende gemeenten hebben bijgedragen door hun input

voor dit bestek te geven en hebben meegedacht op technisch inhoudelijk gebied, juridisch en inkoop technisch gebied of in meelees en adviesrol.

4.2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Bureau OVL is gestart zonder eigen vermogen. Bij de oprichting is geen startkapitaal van de deelnemende gemeenten gevraagd. De beschikbare weerstandscapaciteit van Bureau OVL betreft voorlopig het budget voor onvoorziene uitgaven ad € 4.000. Voor een uitvoerende organisatie zonder vastgoed met een beperkte en flexibele personele capaciteit is dit niet bezwaarlijk.
Op 24 mei 2013 is bij het vaststellen van de begroting 2014 de omvang van het weerstandsvermogen bepaald op € 53.000 (€ 1,11 per lichtpunt).

Toelichting per onderdeel

a) Inventarisatie van de weerstandscapaciteit;
Als gevolg van een negatief resultaat over 2020, ad € 126.750,- , is er besloten om een gedeelte te financieren vanuit de bestemmingsreserve, zijnde een bedrag van € 24.578,-. Daarnaast is door de gemeenten het overblijvende tekort van € 102.172,- naar rato van het aantal lichtmasten gecompenseerd. In maart 2021 is dit bedrag bij elkaar gebracht. Het feit dat er onverwachte hogere kosten waren, is de reden geweest om medio 2021 een herziene begroting op te stellen. Als gevolg van bijzondere eenmalige lasten die de noodzakelijke herstructurering van Bureau OVL met zich mee bracht.

a. Aan de inkomstenzijde is een extra bedrag van € 3,03 gehanteerd om de extra uitgaven te laten dekken. Dit betekende dat voor 2021 het voorschotbedrag werd verhoogd van € 9,72 naar € 12,75 per lichtmast en de declarabiliteit van de projectmedewerkers moest omhoog.
b. De personeelskosten liepen op, omdat er een interimmanager werd ingehuurd en eenmalige transitiekosten betaald moest worden.
c. De algemene kosten stegen vanwege de noodzakelijke advies- en juridische ondersteuning.

b) Inventarisatie van de risico's;
a. Het risico bestaat dat er, indien er in kosten moet worden gesneden, de continuïteit en de kwaliteit van het uit te voeren werk onder druk komt te staan,
b. Mensen vertrekken in verband met schaarste op de markt, wat snel leidt tot achterstanden in de planning en noodzakelijke administratieve handelingen
c. De samenwerking met de huidige, tijdelijke aannemer nog moeizaam verloopt
d. Dit bij elkaar zorgt voor ontevreden burgers, raadsleden en gemeentes wat niet bijdraagt in hersteld vertrouwen , maar zorgt voor instandhouding van de negatieve beeldvorming.

c) Het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's;
Risico's dienen beperkt te worden. De gevraagde werkzaamheden worden uitgevoerd conform de afspraken zoals die in de DVO zijn vastgelegd. Indien er werkzaamheden buiten de DVO moeten worden uitgevoerd, zullen deze werkzaamheden separaat worden doorberekend. Ook is het beleid gericht op het sturen op de verwachte financiële resultaten, zoals in de programmabegroting staat opgetekend. In 2021 was er een substantiële stijging van eenmalige kosten die door de gemeenten grotendeels zijn gecompenseerd door een hogere prijs per mast af te dragen.

d) Claims;
Op het weerstandsvermogen rusten per ultimo 2011 geen verplichtingen vanwege ingediende claims e.d.

4.3. Financiering

De financieringsfunctie omvat het besturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Meer concreet gaat het om financiering van het beleid tegen zo gunstig mogelijke voorwaarden, het te allen tijde zorgen voor voldoende liquide middelen en het daarbij afdekken van met name rente- en kredietrisico's.

Per 31-12-2021 bedraagt het tegoed aan liquide middelen bij de Rabobank € 200.694,-. Alle financiële transacties gaan via het administratiekantoor Verstegen naar de Rabobank. De kredietkwalificatie (= double A) van de Rabobank voldoet aan de norm van het financieringsstatuut.

5. Programmaverantwoording

5.1. Staat van baten & lasten + Balans en toelichtingen

GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING BUREAU OPENBARE VERLICHTING te HARDINXVELD-GIESSENDAM

Staat van baten en lasten over 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Baten dienstverleningsovereenkomst en projecten	1.537.032	932.536	746.893
Dekking tekort 2020 door deelnemers	102.172	-	-
Lasten dienstverleningsovereenkomst en projecten	1.315.783	766.256	683.206
a. Saldo programma **Totaal**	323.421	166.280	63.687
een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen;	-	-	-
een overzicht van de kosten van overhead;	198.262	162.445	190.437
het bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting, en	-	-	-
het bedrag voor onvoorzien;	-	-	-
b. saldo algemene dekkingsmiddelen, overhead, vpb en onvoorzien;	-198.262	-162.445	-190.437
c. het gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten, volgend uit a en b;	125.159	3.835	-126.750
d. de werkelijke toevoeging en onttrekking aan reserves per programma	-	-	-
e. het gerealiseerde resultaat, volgend uit de onderdelen c en d.	125.159	3.835	-126.750
Resultaat 2021	22.987		
Dekking tekort 2020 door deelnemers	102.172		
Mutatie vermogen 2021	125.159		

Note: Als gevolg van een negatief resultaat over 2020, ad €126.750,- , is in de vergadering van het Algemeen Bestuur in juni 2021 besloten om een gedeelte te financieren vanuit de bestemmingsreserve, zijnde een bedrag van € 24.578,-. Daarnaast is door de gemeenten het overblijvende tekort van €102.172,- naar rato van het aantal lichtmasten gecompenseerd. In maart 2021 is dit bedrag bij elkaar gebracht.

VOOR WAARMERKINGS-DOELEINDEN
Verstegen accountants en adviseurs B.V.
d.d. 17/05/2022

Balans per 31 december 2021	**31-12-2021**	**31-12-2020**
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa met economisch nut	21.726	20.505
Vlottende activa		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	354.754	113.772
Overige vorderingen	0	55.611
Liquide middelen	200.694	96.317
Overlopende activa	0	312
	577.174	**286.517**
PASSIVA		
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	53.000	53.000
Gerealiseerde resultaat	22.987	-126.750
Bestemmingsreserves:		
Interne financiering	47.000	47.000
Bestemmingsreserve bedrijfsvoering	2.588	22.666
Handboek Installatieverantwoordelijkheid	14.000	14.000
Intern onderzoek bedrijfsvoering	0	4.500
	139.575	14.416
Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Overige schulden	175.713	152.127
Overlopende passiva	261.886	119.974
	577.174	**286.517**

VOOR WAARMERKINGS-DOELEINDEN

Verstegen accountants en adviseurs B.V.

d.d. 17/05/2022

Toelichting op de balans per 31 december 2021

	2021	2020
	€	€
Materiële vaste activa met economisch nut		
Cumulatieve aanschafwaarde per 1 januari	27.624	118.212
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari	7.119	112.290
Boekwaarde per 1 januari	20.505	5.922
Mutatie boekjaar:		
investeringen	10.040	19.150
desinvesteringen	-5.327	-
afschrijvingen	-5.798	-4.567
afschrijving desinvesteringen	2.306	-
terugname geheel afgeschreven activa:		
aanschafwaarde	-	-109.738
cumulatieve afschrijvingen	-	109.738
	1.221	14.583
Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december	32.337	27.624
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december	10.611	7.119
Boekwaarde per 31 december	21.726	20.505

In bijlage 1 is een gedetailleerd overzicht opgenomen.

	31-12-2021	31-12-2019
	€	€
Vorderingen		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	354.754	119.072
Voorziening	-	-5.300
	354.754	113.772

De vorderingen op openbare lichamen bestaat voor € 123.059 (2020: € 101.533) uit nog te factureren omzet projecten 4e kwartaal die zijn uitgevoerd voor de gemeenten.

Overige vorderingen	-	55.611

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**250**	**250**	**1000**	**1000**
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**89**	**168**	**184**	**153**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	161	82	816	847
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

Liquide middelen		
Rabobank, rekening-courant	147.775	96.312
Rabobank, spaarrekening	52.915	1
Kas	4	4
	200.694	96.317
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde bedragen	-	312
	-	312

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

	Boekwaarde 31-12-2020	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Toevoeging	Onttrekking	Doorbereken d aan deelnemers	Boekwaarde 31-12-2021
Algemene reserve	53.000	-				53.000
Gerealiseerde resultaat	-126.750	126.750	125.159	-	-102.172	22.987
Bestemmingsreserves:						
Interne financiering	47.000		-	-	-	47.000
Bestemmingsreserve bedrijfsvoering	22.666	-20.078	-	-	-	2.588
Handboek Installatieverantwoordelijkheid	14.000	-	-	-	-	14.000
Intern onderzoek bedrijfsvoering	4.500	-4.500	-	-	-	-
Totaal	14.416	102.172	125.159	-	-102.172	139.575

Toelichting bestemmingsreserves:
De bestemmingsreserve "interne financiering" is gevormd voor toekomstige kosten die intern gefinancierd zullen worden.
De bestemmingsreserve "Handboek Installatieverantwoordelijkheid" is gevormd voor kosten die gemaakt zullen worden voor het vervaardigen en bijstellen van het handboek voor installatieverantwoordelijkheid.
De bestemmingsreserve "Intern onderzoek bedrijfsvoering" is gevormd voor toekomstige uitgaven die betrekking hebben op een intern onderzoek op de bedrijfsvoering.

Vlottende passiva

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overige schulden	175.713	152.127
Overlopende passiva		
Vooruitgefactureerde omzet	124.360	12.678
Nog te betalen kosten	137.526	107.296
	261.886	119.974

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Vennootschapsbelastingplicht vanaf 2016
Sinds 1 januari 2016 is de Wet modernisering vennootschapsbelastingplicht overheidsondernemingen van kracht. Wij zijn in overleg getreden met de belastingdienst en hebben met succes een beroep gedaan op objectvrijstelling samenwerkingsverbandvrijstelling. Dit betekent dat wij niet aangifteplichtig zijn voor de vennootschapsbelasting.

Gemeenschappelijke regeling
Bureau Openbare verlichting is een Gemeenschappelijke Regeling (GR) waar aan 6 gemeenten deelnemen. Zij hebben hun overheidstaak op het gebied van beheer en onderhoud van de openbare verlichting in de GR samengebracht. Die activiteit is voor alle deelnemende gemeenten identiek en wordt aangeboden tegen kostprijs. De kostprijs wordt uitgedrukt in een tarief per lichtmast en naar evenredigheid van het aantal masten aan de betreffende gemeente in rekening gebracht. We spreken hierbij over "het basispakket". Daarnaast is het mogelijk dat gemeenten diensten afnemen op het gebied van ontwerp en directievoering bij projecten voor openbare verlichting. Bijvoorbeeld uitbreidingsplannen of vervangingsplannen. Die diensten worden op regiebasis uitgevoerd tegen een vast tarief per activiteit. We spreken her over "het pluspakket".
Door de invoering van de Wet modernisering vennootschapsbelasting overheidsondernemingen heeft het bestuur van de GR in november 2015 een verdienmodel opgesteld. Hierin is beschreven op welke wijze administratie wordt gevoerd om tot een objectieve en transparante resultaatbepaling van de twee diensten te komen.
De directe kosten worden daarbij direct toegerekend aan de diensten op de beschreven wijze. Voor de indirecte kosten hebben wij een standpunt ingenomen van toerekening. De indirecte kosten worden geadministreerd onder het basispakket. Het pluspakket draagt bij aan het totaal van de indirecte kosten door een opslag van 12% van de omzet van het pluspakket.
Op deze wijze wordt een bestendige en objectieve gedragslijn toegepast.

Huurverplichtingen
Er bestaat een huurverplichting ter grootte van ongeveer € 22.000 per jaar.

GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING BUREAU OPENBARE VERLICHTING te HARDINXVELD-GIESSENDAM

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021

	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
BATEN			
Gemeentelijke bijdragen lichtpunten	620.402	622.145	440.081
Projecten	299.456	821.517	202.373
Extra diensten gemeenten	-	-	70.174
Bijdragen i.v.m. uittreden	12.678	12.678	28.428
Doorbelaste 16c kosten	-		5.837
Omzet beheer	-	21.881	-
Dekking tekort 2020 door deelnemers	-	102.172	-
	932.536	1.580.393	746.893

De hogere baten zijn het gevolg van een hogere projectopbrengst doordat Bureau OVL vanaf 1 juli 2021 de benodigde materialen zelf aanschaft en direct afrekent met de gemeenten, in plaats dat de aannemer dit doet. ook zijn er meer Stedin aansluitingen gerealiseerd.
Daarnaast is er in Q2 2021 een extra bedrag gestort door de gemeenten om het negatieve resultaat van 2020 te dekken.

LASTEN

Projectlasten			
Projecten (materialen en uren)	106.610	621.378	119.804
Inkoop extra diensten gemeenten	-	59.014	69.187
Nieuwe aansluitingen	-	51.773	-
Diversen	-	18.071	24.578
	106.610	750.236	213.569

De hogere projectlasten worden veroorzaakt doordat Bureau-OVL materialen heeft ingekocht, omdat de aannemer zelf geen materialen kon inkopen.
Er zijn meer aansluitingen gemaakt door Stedin
Personeelskosten ten laste van projecten zijn ook op projectkosten geboekt

Personeelslasten			
Brutolonen	426.768	338.171	289.013
Sociale lasten	75.799	46.588	44.722
Pensioenpremie	50.251	47.909	46.094
Reiskostenvergoeding	5.000	9.604	4.940
Inhuur personeel	99.328	119.894	101.926
Overige personeelskosten	2.500	3.381	2.059
Ontvangen ziekengeld	-	-	-19.117
	659.646	565.547	469.637

Toelichting:
De kosten voor bruto lonen (en de daarmee de sociale lasten en pensioenpremies) zijn lager dan begroot door:
- ***Het vertrek van een medewerker per 1 augustus 2021***
- ***Het vertrek van de algemeen manager per 1 augustus 2021***
- ***Facturen inhuurpersoneel t.b.v. projectactiviteiten zijn geboekt op projectkosten***

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021 (vervolg)

	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Huisvestingskosten			
Huur pand	22.400	21.006	20.484
Gas, water, elektra	3.000	2.535	2.421
Onroerende zaaklasten	650	530	593
Overige huisvestingskosten	4.500	4.117	4.358
	30.550	28.188	27.856
Beheerslasten			
Licenties	28.600	24.817	30.257
Onderhoud kantoorautomatisering	18.000	23.229	20.185
Kantoorautomatisering	4.000	15	2.972
Overige beheerslasten	2.500	-	-
	53.100	48.061	53.414
Afschrijvingen			
Beheerspakket en kantoorautomatisering	1.695	5.798	4.567
	1.695	5.798	4.567

Toelichting:
De afschrijvingen zijn hoger vanwege de afschrijving van aangeschafte software in het boekjaar.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021 (vervolg)

	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Overige bedrijfslasten			
Abonnementen en contributies	8.500	9.417	8.326
Representatiekosten	1.000	493	135
Telefoonkosten	3.500	3.140	3.494
Kantoorbenodigdheden	2.000	1.027	272
Administratiekosten	9.000	14.623	9.025
Accountantskosten	8.000	8.500	7.150
Algemene verzekeringen	15.250	19.987	12.026
Advieskosten	21.200	56.732	-
Autokosten	100		-
Studiekosten	3.000	1.450	-
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	-	-1.310	-
Boekverlies activa	-	1.421	-
Bankkosten	550	592	613
Overige algemene kosten	2.000	143	193
Onvoorzien	3.000	-	63.366
	77.100	116.215	104.600

Toelichting:
De overige bedrijfslasten zijn hoger dan begroot en hoger dan vorig jaar door met namen de advieskosten. In 2021 zijn er kosten gemaakt voor organisatieadvies en ondersteuning van interim bestuurder de heer A. Veefkind (BValue) en juridische advieskosten in verband met beëindiging dienstverband met de algemeen manager.

6. Grondslagen Jaarrekening

6.1. Algemeen

Het boekjaar loopt van 1 januari 2021 tot 31 december 2021. De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.
De structuur van de jaarrekening sluit aan bij het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en is ten opzichte van de afgelopen jaren gewijzigd naar aanleiding van de recente wijzigingen conform de hernieuwde BBV standaarden. Bureau OVL heeft één programma, twee producten en een vrij uitgebreide financiële begroting. Bij het opstellen van de jaarrekening zijn onder meer de realisatiecijfers van 2021 gebruikt. Een bijlage als genoemd in het besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten Hoofdstuk 1, artikel 7 lid 3c met het overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld ontbreekt in de jaarrekening, omdat Bureau OVL in één taakveld opereert. Tevens ontbreekt in het programmaplan de koppeling naar de beleidsindicatoren. Bureau OVL is namelijk niet makkelijk in te passen in één van de voorgeschreven taakvelden welke het ministerie BZK aangeeft. De beste match heeft de GR met het
taakveld verkeer en vervoer. Ten aanzien van het taakveld verkeer en vervoer zijn de hierbij aangegeven beleidsindicatoren niet van toepassing op de werkzaamheden welke de GR uitvoert. Derhalve zijn geen beleidsindicatoren opgenomen, maar is hiermee wel een korte uiteenzetting gemaakt omtrent het taakveld.

6.2. Waarderingsgrondslagen voor de balans

Algemeen
De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vemeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.
Materiële vaste activa met economisch nut
De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Er wordt een ondergrens van € 5.000 gehanteerd. Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming linear afgeschreven in de verwachte gebruiksduur waarbij rekening gehouden wordt gehouden met een eventuele restwaarde. De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn als volgt:
Huurdersinvesteringen: 20% per jaar;
Kantoorautomatisering en beheerspakket: 20% per jaar;
Kantoorinrichting: 20% per jaar.

Vorderingen
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien van toepassing is voor verwachte oninbaarheid een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

6.3. Grondslagen voor de resultaatsbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden opgenomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

7. Wet normering bezoldigingen

7.1. Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen Publieke en Semipublieke Sector (WNT)

De bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur (en overige topfunctionarissen) over het jaar 2021 is als volgt:

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

		W.E. Knip
1	Functie (functienaam)	Algemeen Manager
2	In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-feb-14
3	In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	9-mei-21
4	(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
5	Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
6	Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	30.055
7	Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	5.918
8	Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	**35.973**
9	Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	73.866
14	Uitkeringen in verband met de beëindiging van het dienstverband	41.071
15	Individueel toepasselijk maximum beëindigingsvergoeding	75.000

Vergelijkende cijfers 2020

1	(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
2	Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
3	Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	88.228
4	Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	15.379
5	Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	**103.607**
6	Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	201.000

Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

		M.D. Bal	A. Veefkind
1	Functie (functienaam)	Interim Algemeen Manager	Interim Algemeen Manager
2	In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-sep-21	18-feb-21
3	In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden	30-sep-21
4	Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	4	8
5	Omvang dienstverband in uren	576	492
6	Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief?	Ja	Ja
7	Totale bezoldiging	**43.776**	**78.290**
8	Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	110.800	97.908

Vergelijkende cijfers 2020

1	Uurtarief	n.v.t.	n.v.t.
2	Totale bezoldiging	**n.v.t.**	**n.v.t.**
3	Toepasselijk bezoldigingsmaximum	n.v.t.	n.v.t.

Toezichthoudende topfunctionarissen met totale bezoldiging van € 1.700 of minder

Naam	Functie
K. de Ruijter	Voorzitter Algemeen en Dagelijks Bestuur
T. Boerman	Vicevoorzitter Algemeen en Dagelijks bestuur
J. Quik	Lid Algemeen en Dagelijks Bestuur
J. van der Geest	Lid Algemeen Bestuur
R. Lafleur	Lid Algemeen Bestuur
C. Hendriksen-van der Mijden	Lid Algemeen Bestuur

Toelichting
Het bezoldigingsmaximum voor de Algemeen Manager bedraagt € 209.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de Algemeen Manager.
Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de bestuursvoorzitter bedraagt € 31.350 en voor de overige leden van het bestuur € 20.900. Deze maxima worden niet overschreden.

VOOR WAARMERKINGS-DOELEINDEN

Verstegen accountants en adviseurs B.V.

d.d. 17/05/2022

GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING BUREAU OPENBARE VERLICHTING te HARDINXVELD-GIESSENDAM

Bijlage 1. Overzicht van de materiële vaste activa met economisch nut

			Aanschaffingswaarden				Afschrijvingen				
Omschrijving	Jaar	%	t/m 2020	investe-ringen 2021	desinves-teringen 2021	t/m 2021	t/m 2020	regulier 2021	desinves-teringen 2021	t/m 2021	Boekwaarde 31-12-2021
			€	€	€	€	€	€	€	€	€
Kantoorautomatisering en beheerspakket											
Workstation HP	dec-17	20	3.147			3.147	1.940	629		2.569	578
Thincliënts HP	nov-18	20	5.327		-5.327	-	2.306		-2.306	-	-
MOON implementatie	apr-20	20	19.150			19.150	2.873	3.830		6.703	12.447
8x Elitebook HP	feb-21	20	-	10.040		10.040	-	1.339		1.339	8.701
Totaal beheerspakket			27.624	10.040	-5.327	32.337	7.119	5.798	-2.306	10.611	21.726
TOTAAL MATERIËLE VASTE ACTIVA			27.624	10.040	-5.327	32.337	7.119	5.798	-2.306	10.611	21.726

8. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

9. Ontwerpbesluit Algemeen Bestuur

AB Bureau OVL : 1 juni 2022

Agendapunt : 7

Nummer : 2022/060101

Onderwerp : Jaarstukken 2021

Het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Bureau Openbare Verlichting

besluit:

- De jaarstukken 2021 met een voordelig resultaat van € 22.987 vast te stellen;

- Het voordelige resultaat 2021 als volgt te bestemmen:

Vorming bestemmingsreserve bedrijfsvoering*	€ - 22.987,-
Resultaat 2021	€ 22.987,-
Uit te keren aan de deelnemers	€ 0,-

* bestemmingsreserve bedrijfsvoering:

a)	Voorbereiding en uitvoering aanbesteding projectenbestek	€ 10.000,-
b)	Vernieuwen kantoor meubilair	€ 8.000,-
c)	Activeren installatieverantwoordelijke BOVL, extra kosten	€ 4.987,-

Toelichting bestemmingsreserve bedrijfsvoering;

a) Om de snelheid er in te houden is na de terugtrekking van de aanbesteding medio juni een nieuw bestek op de markt gebracht, waar alleen de storing en schadeherstel is aanbesteed. Na aanbesteding is een nieuwe aannemer gecontracteerd en per 1 april 2022 operationeel. Voor het opstellen en uitwerken van een projectenbestek worden nu de voorbereidingen getroffen.
b) Het huidige kantoor meubilair is oud en versleten en voldoet niet aan de vigerende ARBO voorschriften. Om langdurig ziekteverzuim te voorkomen zijn goede werkplekken noodzakelijk.
c) Op dringend verzoek van de gemeenten wordt er in 2022 installatieverantwoordelijkheid binnen Bureau OVL opgepakt. Hiervoor is een inmiddels een bedrag gereserveerd van € 14.000, echter dit bedrag is niet dekkend voor de kosten die er mee gemoeid zijn om voor zes gemeenten een handboek voor deze dienst te (laten) schrijven. Een aanvulling van € 4.987,- is hiervoor noodzakelijk.

Aldus besloten in de Algemene Bestuursvergadering,
Gehouden op 1 juni 2022

De secretaris De voorzitter

M.D. Bal .....