

2020

raadsvoorstel

Burgemeester en Wethouders

Leiderdorp,

26 mei 2020

Onderwerp: Zienswijze begroting 2021
Omgevingsdienst West-Holland

Aan de raad.

**Beslispunten**

- Een zienswijze te geven op de ontwerpbegroting 2021 Omgevingsdienst West-Holland.
- De financiële effecten van de begroting 2021 te betrekken bij de 1^e bestuursrapportage 2020.

1 SAMENVATTING

Op basis van de wet gemeenschappelijke regeling wordt uw raad in de gelegenheid gesteld een zienswijze te geven op de ontwerpbegroting van de Omgevingsdienst West-Holland (ODWH).

2 Inleiding

In het kader van de Wet gemeenschappelijke regelingen dient er jaarlijks een begroting te worden opgesteld conform de richtlijnen van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). De 'Begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 ODWH' is een uitwerking van de Kadernota 2021 die op 10 februari 2020 is goedgekeurd door het algemeen bestuur. Het Dagelijks Bestuur van de ODWH heeft op 24 april 2020 de ontwerpbegroting 2021 besproken en ingestemd met het voorleggen van deze begroting aan de deelnemers om zienswijzen te geven

3 Beoogd effect

Een zienswijze te geven op de ontwerpbegroting.

4 Argumenten

Het is in het belang van de gemeente dat de begroting ODWH past binnen de gemeentebegroting. Door de ODWH wordt in de ontwerpbegroting 2021 inzichtelijk gemaakt welke belangrijke ontwikkelingen er zijn die een effect hebben op de begroting, namelijk:

Indexering tarief met 3,36%

De indexering is bepaald op basis van de werkgroep Kader Gemeenschappelijke Regelingen Hollands Midden. De reële ontwikkeling van de loonkosten blijkt uit de pas te lopen ten opzichte van de indexpercentages die in het verleden voor de jaren 2019 en verder zijn vastgesteld. Dit is een direct gevolg van de Cao-ontwikkeling. Om in 2021 een en ander recht te trekken, is het indexpercentage uit de septembercirculaire voor 2021 opgehoogd met 1,28%.

2020

raadsvoorstel

Tabel 2.2 Uurtarief deelnemende gemeenten en Provincie Zuid-Holland

Tarief begroting	2019	2019 herzien	2020 herzien	2021
Vastgesteld tarief begroting t-1	€ 82,55	€ 85,50	€ 86,92	€ 90,00
Indexering in %	3,58%	1,67%	3,54%	3,36%
Indexering in €	€ 2,95	€ 1,42	€ 3,08	€ 3,02
Tarief begroting	€ 85,50	€ 86,92	€ 90,00	€ 93,02

Bijdrage deelnemers

De deelnemersbijdragen zijn gebaseerd op de uren en materiele kosten van het Dienstplan 2020 tegen het tarief dat op basis van de indexering in de Kadernota 2021 in het algemeen bestuur is vastgesteld (€93,02). Nog niet alle werkplannen 2020 zijn op het moment van het opstellen van de begroting vastgesteld. Bij significante aanpassingen een begrotingswijziging worden voor.

Daarnaast geeft de ODWH aan welke ontwikkelingen er zijn waarvan de effecten nog niet of onvoldoende bekend zijn en dus niet (geheel) verwerkt zijn in de ontwerpbegroting, namelijk:

Subsidies

De subsidies voor 2021 zijn nu nog niet in te schatten. In de Begroting 2021 zijn de kosten en opbrengsten van subsidies op een gelijk niveau gehouden met de realisatie van 2019.

Strategienota

In de begroting zijn mogelijke extra kosten die de uitvoering van de strategienota met zich meebrengt nog niet opgenomen. Indien deze zich voordoen zullen deze apart aan het bestuur worden voorgelegd.

Onttrekking aan de reserves

In 2020 zal de ODWH verhuizen naar een nieuw pand. De kosten die hiermee gemoeid zijn en dus ook de investeringen zijn nog niet verwerkt in de begroting 2020. Deze financiële gevolgen zullen in de loop van 2020 via een begrotingswijziging worden voorgelegd aan het bestuur. Om toch tot een reëel beeld te komen is bij het opmaken van de begroting 2021 uitgegaan van de situatie na verhuizing naar het nieuwe pand. Voor het weerstandsvermogen betekent dit dat in 2020 de reserves zullen dalen tot € 10.000 (afgerond). In het AB van 4 november 2019 is dit reeds aangekondigd. In 2021 zal er de 1e stap tot herstel van het weerstandsvermogen worden gezet en zal er een dotatie plaatsvinden van € 397.000.

Inventarisatie risico's

Op basis van de risicoanalyse en inschatting is de risico-impact bepaald voor 2021. Het weerstandsvermogen is niet voldoende om deze impact op te vangen. Het is niet de inschatting dat alle risico's daadwerkelijk zullen plaats vinden in 2021. De dienst heeft beheersmaatregelen getroffen om de risico's te beperken. Mochten de risico's toch plaats vinden in 2021 dan zal de dienst deze proberen op te vangen binnen de exploitatie. 2021 is ook het jaar van herstel van de algemene reserve: volgens de begroting wordt het jaar afgesloten met een positief resultaat van € 397.000 dat als dotatie in de algemene reserve zal worden gestort. Hierin is ruimte om tegenvallers op te vangen, maar dit betekent een lagere reserve.

2020

raadsvoorstel

Bepaling vrije ruimte algemene reserve	Bedrag
Verwachte omvang van de algemene reserve per 1 januari 2021	€ 10.000
Risico impact	€ 292.781
Vrije ruimte in de algemene reserve	-€ 282.781

De belangrijkste (overige) verwerkte effecten in de meerjarenbegroting van de ODWH zijn:

- De indexaties vinden plaats op basis van de meerjaren inschatting uit de septembercirculaire 2019.
- De deelnemersbijdragen zijn gebaseerd op het meerjarige verloop van de uren (incl. indexatie).
- Het reorganisatieplan P1720 gaat uit van een huuropbrengst als gevolg van verhuur van de leegstaande vierde verdieping van de Schipholweg vanaf 2020 ter hoogte van € 200.000. Er bestaat een risico dat deze huuropbrengst niet - en zeer waarschijnlijk niet in zijn geheel- wordt gerealiseerd. Dit is in de risico-paragraaf nader toegelicht.
- De opbouw van de algemene reserve is in het meerjarenbeeld opgenomen conform het reorganisatieplan P1720.
- Risico's zijn beoordeeld conform BBV richtlijnen, hierdoor geeft de ODWH inzicht in de financiële positie.
- De meerjarenbegroting laat de komende jaren een sluitend beeld zien bij het resultaat na bestemming. Het resultaat voor mutaties uit de reserves is in 2021 t/m 2024 positief zodat de algemene reserve kan worden aangevuld. Dit beeld is conform het vastgesteld reorganisatieplan P1720.
- De financiële effecten die ontstaan als gevolg van de invoering van de Omgevingswet zijn nog niet meegenomen.

5 Kanttekeningen/Risico-inventarisatie

Geadviseerd wordt om in uw zienswijze het belang te duiden dat uw raad tijdig over nieuwe ontwikkelingen wordt geïnformeerd, dat dreigende overschrijdingen op een product vroegtijdig worden afgestemd en dat een toename van de deelnemersbijdrage zoveel mogelijk wordt beperkt.

In 2020 zijn binnen het programma Duurzaamheid extra kosten begroot voor het uitvoeren van energiescans. De ODWH heeft deze kosten per abuis doorgerekend in de meerjarenbegroting. Voorgesteld wordt dan ook om de ODWH te verzoeken dit onderdeel aan te passen in de begroting.

6 Communicatie

n.v.t.

7 Financiën

Binnen onze vastgestelde begroting is onvoldoende budget beschikbaar om de deelnemersbijdrage ODWH vanaf 2021 te dekken. De structurele toename van de bijdrage met € 31.000 zal worden betrokken bij de 1e bestuursrapportage 2020.

2020

raadsvoorstel

- a. Dit is in lijn met hetgeen is voorgelegd aan uw raad op 27 januari 2020 tijdens de behandeling van de begrotingswijziging 2020 ODWH. Hier is gesteld dat de financiële consequenties ten gevolge van de cao-ontwikkelingen voor 2020 worden betrokken bij de 1e BURAP 2020.
- b. Hiermee worden de financiën gelijkgetrokken met de deelnemersbijdrage 2021.

8 Evaluatie

n.v.t.

Het College van burgemeester en wethouders van Leiderdorp,

de secretaris,

de burgemeester,

H. Romeijn

L.M. Driessen-Jansen

Bijlagen:

- Raadsbesluit
- Ontwerpbegroting 2021 Omgevingsdienst West-Holland
- Brief met toelichting begroting 2021 Omgevingsdienst West-Holland
- Concept zienswijze raad