

**Aan de raden van de gemeenten
Voorschoten en Wassenaar**

Datum	dinsdag 7 april 2020	Datum verzending	
Uw kenmerk		Behandelaar	R. Vergeer
Ons zaaknummer	Z/20/041442/181517	Bijlage	1
Onderwerp	Ontwerpbegroting 2021-2024 WODV		

Geachte heer/mevrouw,

Hierbij sturen wij u de ontwerpbegroting 2021 en meerjarenramingen 2022-2024 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkorganisatie Duivenvoorde (WODV). Wij hebben de ontwerpbegroting 2021 vastgesteld op 7 april 2020.

Jaarlijks wordt conform de wet op de gemeenschappelijke regelingen aan het algemeen bestuur van de werkorganisatie een begroting aangeboden. Voor 15 april dient het dagelijks bestuur de ontwerpbegroting voor zienswijze aan te bieden aan de gemeenteraden. Deze begroting gaat specifiek over de werkorganisatie. Op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen dient de werkorganisatie de begroting vóór 1 augustus vast te stellen en in het kader van het financieel toezicht toe te zenden aan de Provincie. Bij de gemeenten wordt het begrotingsproces afgerond vóór 15 november. De begroting van de werkorganisatie is opgesteld op basis van het vigerende beleid van de gemeenten en de in de ontwerpbegroting 2021 van de WODV opgenomen ontwikkelingen. Uiteraard ligt het primaat van het beleid bij de gemeenteraden, zoals opgenomen in de gemeentebegrotingen. Dat maakt het wellicht noodzakelijk om na de vaststelling van de gemeentebegrotingen de begroting van de WODV te wijzigen.

Ontwikkelingen opgenomen in de ontwerpbegroting 2021 van de WODV

In de Ontwerpbegroting 2021-2024 is een aantal ontwikkelingen opgenomen. We lichten hieronder de belangrijkste toe.

1. CAO

De huidige cao loopt tot 1 januari 2021. Bij het opstellen van de begroting 2021 is er nog geen zicht op de loonontwikkeling van de nieuwe cao na 2020. Conform bestaand beleid zullen, zodra de financiële uitwerking van de nieuwe (bekrachtigde) cao bekend is, de structurele effecten hiervan worden verwerkt in de begroting 2021. Wij adviseren om bij het opstellen van de gemeentelijke begrotingen voor 2021 rekening te houden met een cao-ontwikkeling voor 2021.

2. *Salarissen en pensioenpremies*

De salariskosten voor 2021 zijn met het verwerken van de cao-effecten 2019-2020 (eerste begrotingswijziging WODV 2020) reeds geactualiseerd. Op basis van de formatie per 1 januari 2020 wijzigen de totale salarislasten voor 2021 niet. Hierbij is nog geen rekening gehouden met de effecten van de nieuwe cao die moet worden afgesloten voor de periode na 1 januari 2021 (zie ook punt 1 hiervoor).

De pensioenpremie voor 2020 is slechts licht verhoogd, maar de verwachting is dat de premie voor 2021 fors gaat stijgen. Hoeveel die verhoging zal zijn is nog niet bekend. Om de pensioenen betaalbaar te houden kan ook het opbouwpercentage in de regeling worden verlaagd, waardoor de werkende deelnemers minder pensioen opbouwen. Het is aan de sociale partners om hierover een besluit te nemen. Een definitief besluit hieromtrent voor 2021 wordt in november 2020 verwacht. Conform bestaand beleid zullen de structurele effecten hiervan worden verwerkt zodra de financiële effecten bekend zijn.

3. *Informatiebeleidsplan*

Het vigerende Informatiebeleidsplan (IBP) heeft een looptijd tot en met 2020. Aan de hand van het projectenoverzicht van het IBP wordt de jaarlijkse I&A planning en control cyclus vormgegeven. Het huidige IBP beschrijft uitgebreid veel I&A onderwerpen. In de praktijk is gebleken dat slechts sporadisch gebruik gemaakt wordt van deze uitgebreide beschrijvingen en dat het jaarlijkse projectenoverzicht veel meer toegevoegde waarde heeft. Het IBP 2021-2024 wordt daarom niet meer in de huidige vorm opgesteld. Volstaan wordt met een korte vooruitblik over waar de WODV op I&A gebied de komende jaren aan gaat werken en per deelproject/activiteit een toelichting. In de begroting 2021 is een meerjaren-projectenoverzicht 2021-2024 opgenomen (pagina 47). Elk deelproject/activiteit is voorzien van een zo nauwkeurig mogelijke budgetraming.

De financiële consequenties van het IBP vallen uiteen in exploitatielasten en investeringslasten. Ten opzichte van de begroting 2020 zijn voor 2021 in financiële zin met name investeringen in (informatie-) beveiliging, outsourcing en e-HRM toegevoegd.

De actualisatie van de raming van de onderhoudsbudgetten leidt tot extra lasten ter hoogte van € 42.000 in 2021 tot € 85.000 in 2024.

De consequenties die ontstaan als gevolg van de in het IBP opgenomen investeringen zijn meegenomen bij het onderdeel kapitaallasten.

4. *Investerings/kapitaallasten*

Jaarlijks vinden er ontwikkelingen plaats in de kapitaallasten. Dit komt deels door het doorschuiven van investeringen in de jaarrekening of door onder- en/of overschrijdingen op investeringskredieten. Het betreft hier investeringen op ICT-gebied. In de begroting wordt tevens autorisatie gevraagd voor de investeringen in 2021. Een overzicht hiervan is te vinden op pagina 47 van deze begroting.

5. Verzekeringspremie

Bij het opstellen van de Jaarrekening 2019 is gebleken dat de kosten voor verzekeringspremies een structurele stijging laten zien. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door gestegen premies van de CAR-verzekering (Construction All Risk) en de aansprakelijkheidsverzekering. De begroting dient hierdoor structureel met € 60.000 te worden opgehoogd.

6. Accountant

In 2019 is voor de accountantsdiensten voor 2020 en 2021 een nieuwe overeenkomst aangegaan. Als gevolg hiervan stijgt het budget voor accountantskosten met € 17.000.

In onderstaande tabel zijn de financiële consequenties van bovenstaande algemene begrotingsontwikkelingen weergegeven.

Begrotingsontwikkelingen (algemeen)

	2021	2022	2023	2024
1. CAO	0	0	0	0
2. Salarissen en pensioenpremies	0	0	0	0
3. Informatiebeleidsplan - onderhoudskosten 2021-2024	42.000	47.000	55.000	85.000
4. Informatiebeleidsplan - kapitaallasten 2021-2024	-6.999	53.504	73.125	243.278
5. Verzekeringspremies	60.000	60.000	60.000	60.000
6. Accountant	17.000	17.000	17.000	17.000
	112.001	177.504	205.125	405.278

Naast bovenstaande algemene ontwikkelingen bevat de begroting 2021 ook de volgende ontwikkelingen die gemeente-specifieke dienstverlening betreft:

7. Aanpassing formatie klantcontactcentra (KCC) (Voorschoten en Wassenaar)

In november 2019 hebben de gemeente Voorschoten en de gemeente Wassenaar aangegeven dat, mede als gevolg van het dalende aantal aanvragen voor reisdocumenten en rijbewijzen, het aantal klantcontacten aan de fysieke balie is afgenomen. In verband hiermee hebben zij de openingstijden van de klantcontactcentra aangepast en verzocht om de daardoor ontstane vacatureruimte van in totaal 2,8 Fte (1,4 Fte per gemeente) te schrappen. Gelet op de bestaande vacatureruimte kan in dit specifieke geval aan deze verzoeken worden tegemoetgekomen zonder het in rekening brengen

van de op grond van de bijdrageverordening verschuldigde frictiekosten. Gelet op het feit dat het gaat om een structurele formatie-reductie is dit verwerkt in de begroting 2021.

8. *Uitbreiding BOA-capaciteit (Voorschoten)*

In de begroting 2020 heeft de gemeente Voorschoten structureel budget opgenomen voor de uitbreiding van de BOA-capaciteit inclusief ondersteunende functie (2,4 Fte; € 140.000 vanaf 2020). Gelet op het feit dat het gaat om structurele budgetten voor structurele formatie is de uitbreiding verwerkt in de begroting 2021.

In onderstaande tabel zijn de financiële consequenties van bovenstaande gemeente-specifieke begrotingsontwikkelingen weergegeven.

Uitbreiding dienstverlening gemeente-specifiek

Begrotingsontwikkelingen (gemeente-specifiek)	2021	2022	2023	2024
7. Aanpassing formatie klantcontactcentra (KCC) (Voorschoten)	-90.100	-90.100	-90.100	-90.100
7. Aanpassing formatie klantcontactcentra (KCC) (Wassenaar)	-90.100	-90.100	-90.100	-90.100
8. BOA-capaciteit (Voorschoten)	140.000	140.000	140.000	140.000
	-40.200	-40.200	-40.200	-40.200

Bovenstaande ontwikkelingen leiden - rekening houdend met de bijdrageverordening - tot de volgende consequenties voor de gemeentelijke bijdragen:

Ontwikkeling gemeentelijke bijdrage Voorschoten

Bijdrage Voorschoten	2020	2021	2022	2023	2024
Primaire begroting 2020-2024	15.196.284	15.234.005	15.262.169	15.369.353	15.205.890
Mutaties 1e BW 2020	580.805	754.960	754.960	754.960	754.960
Stand na 1e BW 2020	15.777.089	15.988.965	16.017.129	16.124.313	15.960.850
Aangedragen nieuwe lasten en ontwikkelingen (algemeen)		55.238	87.543	101.166	199.880
Uitbreiding dienstverlening (gemeente-specifiek)		49.900	49.900	49.900	49.900
Stand MJB 2021-2024	15.777.089	16.094.103	16.154.572	16.275.379	16.210.630

Ontwikkeling gemeentelijke bijdrage Wassenaar

Bijdrage Wassenaar	2020	2021	2022	2023	2024
Primaire begroting 2020-2024	17.004.832	16.938.111	16.861.835	16.983.280	16.815.290
Mutaties 1e BW 2020	698.225	892.070	892.070	892.070	892.070
Stand na 1e BW 2020	17.703.057	17.830.181	17.753.905	17.875.350	17.707.360
Aangedragen nieuwe lasten en ontwikkelingen (algemeen)	-	56.763	89.961	103.959	205.398
Uitbreiding dienstverlening (gemeente-specifiek)	-	-90.100	-90.100	-90.100	-90.100
Stand MJB 2021-2024	17.703.057	17.796.844	17.753.766	17.889.209	17.822.658

Taakstellingen

In voorliggende begroting 2021-2024 zijn geen taakstellingen opgenomen. Onderstaand wordt wel van een aantal actuele taakstellingen de stand van zaken weergegeven. In algemene zin kan met betrekking tot taakstellingen vanuit de gemeenten worden opgemerkt dat deze pas na een concreet verzoek, gevolgd door een concrete invulling en besluitvorming, kan worden verwerkt in de begroting van de werkorganisatie.

Taakstelling Wassenaar 'fysiek domein'

In de voorliggende begroting is de taakstelling van € 400.000 van de gemeente Wassenaar uit 2019 verwerkt (1e begrotingswijziging 2019). Deze bezuiniging is geëffectueerd binnen het 'fysieke domein', waarbij de nadruk ligt op ruimtelijk orderingsbeleid en deregulering van vergunning-procedures. De bijdrage van de gemeente Wassenaar aan de WODV is conform de afbouwregeling in de bijdrageverordening verlaagd met € 100.000 in 2019, € 200.000 in 2020, € 300.000 in 2021 en € 400.000 vanaf 2022.

Taakstelling Wassenaar 'kapvergunningen en welstand'

In de begroting 2020 heeft de gemeente Wassenaar taakstellingen opgenomen met betrekking tot het afschaffen van de kapvergunning (m.i.v. 2021) en het beperken van de taken van de Welstandscommissie (m.i.v. 2020). In afwachting van verdere besluitvorming en concrete invulling hieromtrent vóór 1 juli 2020 (zie motie gemeenteraad Wassenaar inzake concretisering bezuinigingen d.d. 30 oktober 2019), zijn de effecten nog niet verwerkt in deze begroting.

Zienswijze

Wij stellen u, op grond van artikel 35 van de wet op de gemeenschappelijke regelingen, in de gelegenheid uw zienswijze over de ontwerpbegroting bij ons naar voren te brengen. Uw zienswijzen worden met de ontwerpbegroting aan het algemeen bestuur aangeboden.

Wij zien uw zienswijze op de ontwerpbegroting 2021-2024 graag binnen 8 weken tegemoet.

Het dagelijks bestuur van de Werkorganisatie Duivenvoorde

de voorzitter

de concerndirectie