Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid

Johan de Wittstraat 140
Postbus 550
3300 AN Dordrecht
T [078] 770 85 85
F [078] 770 85 84
E algemeen@ozhz.nl
www.ozhz.nl
KvK-nummer: 51291010

Aan:

- Provinciale Staten van Zuid-Holland
- de raden van de gemeenten in Zuid-Holland Zuid

Uw brief van		Verzenddatum	12 april 2023	
Uw kenmerk		Dossier		
Reactie op		Zaaknummer	Z-21-385366	
Onderwerp	Ontwerpbegroting 2024 en voorlopige jaarrekening 2022 van de Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid	Ons kenmerk	D-23-2319687	(Gelieve bij correspondentie dit nummer te vermelden)
		Behandeld door	E. Numan	

Geachte heer, mevrouw,

Hierbij sturen wij u de voorlopige jaarrekening 2022 en de ontwerpbegroting 2024 van de Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid (OZHZ). U kunt de informatie uit deze stukken gebruiken voor uw voorjaarsnota. Het dagelijks bestuur (DB) stelde beide documenten vast op 12 april 2023.

Procedure

Graag ontvangen wij - overeenkomstig de artikelen 25 en 26 van de gemeenschappelijke regeling en de artikelen 58b en 59 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) - voor 10 juni 2023 uw *zienswijze op de ontwerpbegroting 2024*. Het algemeen bestuur (AB) zal deze betrekken bij het vaststellen van de definitieve begroting 2024 op 6 juli 2023. Het DB zal u, conform de Wgr, voorafgaande aan het vaststellen van de begroting schriftelijk en gemotiveerd in kennis stellen van zijn oordeel over de zienswijze, alsmede van de eventuele conclusies die het daaraan verbindt.

Het AB neemt op 6 juli 2023 bij de definitieve vaststelling van de *jaarstukken 2022* ook een besluit over de bestemming van het rekeningresultaat 2022, bezien in samenhang met het meerjarige begrotingsbeeld. In de gemeenschappelijke regeling van OZHZ is de afspraak opgenomen dat u ook in de gelegenheid wordt gesteld een *reactie te geven op het voorstel van het DB over de bestemming van het rekeningresultaat*, en deze te betrekken bij uw zienswijze op de ontwerpbegroting 2024.

Uw zienswijze en reactie zien wij met belangstelling tegemoet. Na het AB van 6 juli 2023 stuurt OZHZ de stukken aan de Minister van BZK. Wij berichten u dan ook over de besluitvorming van het AB.

De voorlopige jaarrekening 2022 en voorstel tot bestemming van het rekeningresultaat

De jaarstukken 2022 bestaan uit het jaarverslag (deel I) en de jaarrekening (deel II). OZHZ doet hierin verslag van de uitvoering van de begroting 2022 en de daarin opgenomen speerpunten en prestatie-indicatoren. Het jaarverslag is de verantwoording over de behaalde resultaten, zowel

beheersmatig als financieel. OZHZ rapporteerde al eerder dit jaar aan alle colleges over de uitvoering van de individuele jaarprogramma's 2022. De jaarrekening bevat de balans, programmarekening en specifieke verantwoordingen.

Het financieel resultaat 2022 bedraagt € 117.000. Het DB is voornemens het AB voor te stellen om het resultaat, gelet op de regionale spelregels en het verwachte nadeel in 2023 (zie hierna), toe te voegen aan de algemene reserve als onderdeel van het weerstandsvermogen.

Zoals alle organisaties heeft OZHZ te maken met forse prijsstijgingen en de nieuwe cao. In september 2022 zonden wij alle gemeenten en de provincie hierover al een brief en op 13 februari 2023 gaven wij een toelichting aan de portefeuillehouders financiën. Het DB gaf er toen echter de voorkeur aan de begroting 2023 niet aan te passen, maar de financiële ontwikkelingen en het resultaat goed te blijven monitoren en daar vervolgens naar te handelen. Inmiddels beschikt OZHZ over een actueel inzicht. Het verwachte tekort bedraagt circa € 1,0 mln in 2023.

Gekoppeld aan de eerste bestuursrapportage van 2023 zal OZHZ het AB van 6 juli 2023 daarom een voorstel doen over de financiering van dit incidentele exploitatietekort over 2023. Naast de aanvulling van het weerstandsvermogen met € 117.000 kan het AB besluiten daarbij ook de ruimte te benutten die ontstaat binnen het weerstandsvermogen op basis van de jaarrekening 2022 (€ 420.000). In dat geval resteert een verwacht tekort over 2023 van ongeveer € 0,5 mln. De verdeling daarvan over de gemeenten en provincie vindt plaats op basis van de omzetverhouding 2022. Uiteraard zet OZHZ alles in het werk om het tekort zoveel mogelijk te beperken. De structurele doorwerking van de loon- en prijsontwikkeling naar 2024 en verdere jaren berekent OZHZ door in het uurtarief.

Ontwerpbegroting 2024

De gemeenten en gemeenschappelijke regelingen in Zuid-Holland Zuid werken met eenduidige kaders voor de begroting, de jaarlijkse kaderbrief. Daarnaast bepaalt de provincie Zuid-Holland elk jaar de provinciale (financiële) uitgangspunten voor de meerjarenbegroting van OZHZ. Het AB stelt vervolgens de begrotingsrichtlijnen vast. De voorliggende ontwerpbegroting 2024 is gebaseerd op de begrotingsrichtlijnen die het AB op 30 november 2022 vaststelde en op de actualisatie van de structurele effecten van de hogere loon- en prijsontwikkelingen over 2022 en 2023 en de loon- en prijsontwikkeling voor 2024. De in de Wgr voorgeschreven algemene financiële en beleidsmatige kaders zijn opgenomen in deel I van de ontwerpbegroting.

De begroting is meerjarig in evenwicht. Opvallend is wel de hoge incidentele omzet in 2023 ten opzichte van het meerjarige beeld. Daarbij gaat het met name om conjunctuurgevoelige bouwbudgetten, nieuwe wettelijke taken in het kader van het toezicht op energiebesparing, bodemtaken en externe SPUK-subsidies. OZHZ is met diverse opdrachtgevers in gesprek over het structureel financieel borgen van nieuwe wettelijke taken.

Nadere informatie

Op woensdagavond 10 mei 2023 lichten wij, samen met de andere gemeenschappelijke regelingen in de regio, de voorlopige jaarrekening 2022 en ontwerpbegroting 2024 toe in een

informatiebijeenkomst voor de raadsleden. Wij gaan dan ook graag met u in gesprek over onze dienstverlening en de ontwikkelingen in ons werkveld, zoals het landelijke Interbestuurlijk Programma Versterking VTH-stelsel. Ook zal OZHZ dan ingaan op het voorstel tot aanpassing van de gemeenschappelijke regeling waarop de raden en PS tot half oktober hun zienswijzen kunnen geven. U ontvangt hierover separaat bericht van ons.

Hoogachtend,

Het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid,
Namens dezen,

Mr. R. Visser
Secretaris

Deze brief is digitaal vastgesteld, hierdoor staat er geen fysieke handtekening in de brief.

Bijlagen:

- Ontwerpbegroting 2024 Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid
- Voorlopige jaarrekening 2022
- Controleverklaring accountant bij de voorlopige jaarrekening 2022 (wordt nagezonden)