

Bijlage: beoordeling (ontwerp)begrotingen en jaarrekeningen Verbonden partijen

Betreft gemeente: Laren kadernota 2020 / concept begroting 2020 OFGV / voorlopige jaarrekening 2018

In deze bijlage wordt nader ingegaan op de beoordeling van de begroting in het kader van het opstellen van een voorstel voor een zienswijze namens de gemeenteraad op de begroting van de Verbonden partij. Deze bijlage wordt bij het college- en raadsvoorstel m.b.t. de zienswijze gevoegd.

Proces en data (deadlines)

Processtap	Datum	Toelichting
Datum ontvangst		
Zienswijze uiterlijk	<u>24 mei</u>	
Opstellen voorstel		
Besluit college		
Informereren presidium		
Bespreken in commissie		
Besluit gemeenteraad		
Verzenden zienswijze/ Reactiebrief		
Vaststelling in Algemeen bestuur van GR		

NB. In voorgesteld besluit: niet verwijzen naar een brief: maar besluit met inhoud: wel of geen zienswijze indienen, omdat

Beoordeling van de begroting

1. Autonome ontwikkelingen (begroting en jaarrekening)

Begroting: Welke ontwikkelingen worden opgenomen (cao, pensioen, inflatie) ?

Geen nieuwe ontwikkelingen opgenomen

Begroting: Welke ontwikkelingen uit eerdere besluitvorming (kadernota) en wat is onze zienswijze daarop ?

Omgevingswet, klimaat en energie, asbest, wet normalisering rechtspositie ambtenaren, participatiewet.

Jaarrekening: Wat is het resultaat en wat is het structurele element daarin ?

Het boekjaar 2018 sluit met een positief resultaat van € 193.830. Het gerealiseerde saldo van baten en lasten geeft een negatief bedrag van € 46.431. De eenmalige implementatiekosten ten bedrage van € 236.340 van het VTH pakket en de nieuwe ICT infrastructuur is onttrokken uit de algemene

reserve bij het opstellen van de jaarrekening. Zodoende is toch een positief resultaat behaald. Op de directe productielasten is een positief resultaat van € 70.309 behaald.

Jaarrekening: wat is de resultaatbestemming? Waarom? Is dat logisch of is het eigenlijk een beleidsmatige wens (dan hoort het in kadernota) ?

In de voorlopige jaarstukken is nog geen resultaat bestemming opgenomen.

Jaarrekening: wat is reservepositie van de WGR (max 5% gemeentelijke bijdragen) ?

Het eigen vermogen bedraagt € 1.421.501. Dit is 12,6% van de gemeentelijke bijdragen (€ 11.269.615).

Jaarrekening: wat krijgen we terug ?

In de voorlopige jaarstukken is nog geen specificatie hiervoor opgenomen.

2. Beleidsmatig (begroting en jaarrekening)

Begroting en Jaarrekening: Wat is algemene ontwikkeling ?

De begroting is opgesteld met de bijdrage van de Kostprijsystematiek (KSP). Dit is conform aan voorgaand jaar. De KPS is ingevoerd met ingang van 1 januari 2018, waarbij de bijdrage voor de jaren 2018-2020 vast ligt. Met de begroting van 2021 wordt de KSP voor de periode 2021-2023 herijkt.

Begroting en Jaarrekening: Hoe voert men taken voor de gemeente uit?

De basis VTH-taken op het gebied van milieu worden uitgevoerd door de OFGV conform de Wet VTH. Deze taken zijn vermeld in de Producten en Diensten Catalogus (PDC). Hierbij moet voor vergunningen gedacht worden aan Wabo-vergunningen (milieudeel), beoordelen van rapportages en meldingen Activiteitenbesluit. Ten aanzien van Toezicht en Handhaving vallen onder meer onder deze taken, milieutoezicht op de Wabo-vergunningen; controles van bedrijven die vallen onder de meldingsplicht van het Activiteitenbesluit, besluit bodemkwaliteit en bodemsanering. Deze taken worden vertaald in uitvoeringsprogramma's.

Het uitvoeren van meerwerk gebeurt op basis van het uitbrengen van offertes.

Begroting en Jaarrekening: Welke output-gegevens geven inzicht in prestaties WGR.

De OFGV heeft als doel het afhandelen van vergunningaanvragen binnen de wettelijke termijnen. Daarnaast worden meldingen beoordeeld op juistheid en volledigheid binnen de met de partners afgesproken termijnen.

Daarnaast zet de OFGV zich in voor het behouden en verhogen van de kwaliteit van de fysieke leefomgeving. Dit wordt o.a. gedaan door het houden van toezicht op de naleving van wet- en regelgeving. Daar waar nodig wordt handhavend opgetreden. Hierbij heeft de OFGV als doel dat alle controles uit het jaarlijkse uitvoeringsprogramma worden uitgevoerd. De afhandeling van klachten gebeurt binnen de met de deelnemers afgesproken termijn.

Begroting: Welke nieuwe beleidswensen worden opgenomen, waarom en wat vinden wij daar van ?
Welke opties zijn er ?

De OFGV bereidt zich in 2019-2021 samen met de deelnemers en 'in eigen huis' voor op de invoering van de Omgevingswet. Voor 2019-2021 is voor de OFGV een ontwikkel- en opleidingsplan opgesteld. De voorbereiding op deze wetswijziging kost ook bij de omgevingsdienst tijd/capaciteit/ De kosten voor de voorbereiding in 2018-2019 worden bekostigd uit de Bestemmingsreserve Innovatie en Ontwikkeling. De voorbereidingskosten voor 2020 en de implementatiekosten voor 2021 worden meegenomen in de begrotingen van die jaren.

Daarnaast investeert de OFGV de komende jaren in organisatie om de ontwikkelingen op het gebied van klimaat en energie bij te houden. Dit is geldt voor opleidingen, processen en ontwikkelen van innovatieve nieuwe toezichtstrategieën. De ambitie van de OFGV op dit vlak loopt voor op de wensen en mogelijkheden van de deelnemers. De OFGV wenst daarom tot een uitgebalanceerd takenpakket te komen waarin de duurzaamheids- en energiebesparingsambities van de deelnemers en de organisatie waar te kunnen maken en daarmee te voldoen aan de verwachtingen van de opdrachtgevers.

Verder zal naar verwachting in 2020 de asbesttaken saneringsopgave verder worden uitgevoerd, geleid op het asbestdakenverbod per 31 december 2024. Om de verwachte toename in asbestsanering met dezelfde kwaliteit te kunnen behandelen is het van belang goed opgeleide medewerkers te hebben. De OFGV zal daarom mensen blijven opleiden in het taakveld asbest

3. Financieel kadernota / begroting

Wat was bijdrage op basis van de vorige meerjarenbegroting ?

€ 128.126

Wat is mutatie t.g.v. autonome ontwikkelingen ?

€ 13.451

Wat is mutatie op basis van nieuw beleid ?

Wat wordt voorgestelde meerjaren bijdrage (A) ?

€ 141.577 voor 2020

Wat stond (meerjarig) in onze laatste begroting (B)

€ 115.682

En wat zijn de financiële gevolgen (A-B) ?

€ 25.895 hoger

Wat is de reservepositie van de WGR (max 5% van de gemeentelijke bijdragen) ?

€ 919.000 (7,01%)

4. Maatwerk (begroting)

Welk maatwerk voert men uit ?

De basis VTH-taken op het gebied van milieu worden uitgevoerd door de OFGV conform de Wet VTH. Deze taken zijn vermeld in de Producten en Diensten Catalogus (PDC). Hierbij moet voor vergunningen gedacht worden aan Wabo-vergunningen (milieudeel), beoordelen van rapportages en meldingen Activiteitenbesluit. Ten aanzien van Toezicht en Handhaving vallen onder meer onder deze taken, milieutoezicht op de Wabo-vergunningen; controles van bedrijven die vallen onder de meldingsplicht van het Activiteitenbesluit, besluit bodemkwaliteit en bodemsanering. Deze taken worden vertaald in uitvoeringsprogramma's.

Het uitvoeren van meerwerk gebeurt op basis van het uitbrengen van offertes. In 2018 zijn 3 opdrachten verstrekt voor het beoordelen van 3 audits op de Europese Energie-Efficiency Richtlijn (EED).

Daarnaast heeft er een geluidsmeting plaatsgevonden op een scoutingterrein.

Hoe tevreden zijn we daar over ?

Opdrachten zijn naar tevredenheid uitgevoerd.

Hoe pakken de kosten daarvan uit (afrekening? Of nieuwe begroting) ?

Afrekening

- EED-audits beoordelingen €3720,75,-

- Geluidsmeting: €2096,08,-

Intern (begroting en jaarrekening): aandachtspunt vervolg

Bijwerken van de paragraaf Verbonden partijen n.a.v. de nieuwe gegevens (begroting / jaarrekening)