

Aan:

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

Uw brief van	Verzenddatum	15 april 2020	
Uw kenmerk	Dossier		
Reactie op	Zaaknummer	Z-15-250590	
Onderwerp	Ontwerpbegroting 2021 en voorlopige jaarrekening 2019 Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid	Ons kenmerk D-20-1977674 Behandeld door J. den Uijl	(Gelieve bij correspondentie dit nummer te vermelden)

Geachte heer, mevrouw,

Hierbij sturen wij u de voorlopige jaarrekening 2019 en de ontwerpbegroting 2021 van de Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid (OZHZ). U kunt de informatie uit deze stukken gebruiken ten behoeve van uw voorjaarsnota. Beide documenten zijn op 9 april 2020 vastgesteld door het dagelijks bestuur (DB).

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 2020 uw zienswijze op de ontwerpbegroting 2021.

Het algemeen bestuur (AB) zal op 9 juli 2020 bij de definitieve vaststelling van de *jaarstukken 2019* tevens een besluit nemen over de bestemming van het rekeningresultaat 2019, gezien in samenhang met het meerjarige begrotingsbeeld. Krachtens de gemeenschappelijke regeling geldt in dat kader de afspraak dat u ook in de gelegenheid wordt gesteld een *reactie te geven op het voorstel tot bestemming van het rekeningresultaat*, en deze te betrekken bij uw zienswijze op de ontwerpbegroting 2021.

Uw zienswijze en reactie zien wij met belangstelling tegemoet.

De begroting 2021 en de jaarrekening 2019 (als onderdeel van de jaarstukken 2019) worden definitief ter vastlegging voorgelegd aan het AB op 9 juli 2020, waarna de stukken worden toegezonden aan de Minister van BZK. Wij zullen u op dat moment berichten over de besluitvorming inzake de ingekomen zienswijzen (begroting 2021) en reacties (bestemming van het rekeningresultaat 2019).



Voorlopige jaarrekening 2019

In de jaarstukken 2019, die bestaan uit het jaarverslag (deel I) en de jaarrekening (deel II), doet OZHZ verslag over de uitvoering van de begroting 2019, alsmede de daarin opgenomen speerpunten en prestatie-indicatoren. Het jaarverslag is de verantwoording over de behaalde resultaten, zowel beheersmatig als financieel. Inhoudelijk wordt separaat gerapporteerd naar alle colleges als verantwoording van de uitvoering van de jaarprogramma's over 2019. De jaarrekening bevat de balans, programmarekening en specifieke verantwoordingen.

2019 stond in het teken van veel nieuwe vraagstukken. Van alle nieuwe opgaven was de stikstofproblematiek wel de meest impactvolle. Samen met de gemeenten en provincie zijn goede stappen gezet om deze aan te pakken. Daarnaast was sprake van belangrijke wetswijzingen op het gebied van onder andere energie en de Omgevingswet. Samen met partners in de regio is in 2019 veel aandacht besteed aan de voorbereidingen op de komst van deze nieuwe wet. Op het gebied van duurzaamheid is met ondernemers in gesprek gegaan over duurzamere vervoerskeuzes en energielabel C-verplichtingen. Ook is geïnvesteerd in het verkrijgen van meer inzicht in de informatieplichten over energiebesparing en de naleving daarvan door ondernemers. Uiteraard lag de focus ook op de uitvoering van de reguliere jaarprogramma's. Nagenoeg alle kritische prestatie-indicatoren zijn behaald. Alleen de doorlooptijd van uitgebreide vergunningen staat onder druk, met name vanwege de krapte op de arbeidsmarkt. Wat dat laatste betreft is overigens sprake van een positieve ontwikkeling; OZHZ is erin geslaagd om maar liefst 18 van de 21 vacatures in te vullen in 2019.

In financiële zin is 2019 afgesloten met een positief bedrijfsresultaat van € 253.000. OZHZ stelt voor het resultaat toe te voegen aan de algemene reserve. Daarmee komt het weerstandsvermogen op het vereiste niveau en heeft OZHZ een verdere buffer om de gevolgen van de Covid 19 crisis op te vangen. Het voorstel wordt verderop in de brief nader toegelicht.

De accountant is voornemens een goedkeurende verklaring te verstrekken. De controleverklaring van de accountant zal worden nagezonden.

Ontwerpbegroting 2021

De ontwerpbegroting 2021 is gebaseerd op de door het AB op 21 november 2019 vastgestelde begrotingsrichtlijnen. De in de Wgr voorgeschreven algemene financiële en beleidsmatige kaders zijn opgenomen in deel I van de ontwerpbegroting.

Bij het vaststellen van de richtlijnen voor de begroting 2021 was het AB van mening dat het tevens wenselijk is de gemeenten en provincie vroegtijdig te informeren over de impact van een aantal inhoudelijke opgaven waarvoor zij aan de lat staan. De uitwerking hiervan is besproken in het AB van 5 maart jl., en gaat over:

- Het saneren van asbestdaken.
- Het bijhouden van het Register Externe Veiligheid.
- Het nader uitwerken per RES-regio van de wettelijke opgave in het kader van de energiebesparing en ambities duurzaamheid.
- Het leveren van een bijdrage aan het tegengaan van ondermijning.

- Het uitvoeren van taken op het gebied van omgevingsveiligheid (vanwege het wegvallen van subsidiemogelijkheden).
- De overgang van bodemsaneringstaken van provincie naar gemeenten, met het voorstel de uitvoering van deze taken te beleggen bij OZHZ.

Enerzijds vloeien deze opgaven voort uit wet- en regelgeving, zoals de overgang van bodemsaneringstaken, externe veiligheid en energie/duurzaamheid. Anderzijds hebben deze opgaven te maken met eerder uitgesproken bestuurlijke ambities, zoals de sanering van asbestdaken en werkzaamheden op het gebied van ondermijning.

De financiële dekking voor het uitvoeren van de extra taken die met deze opgaven zijn gemoeid is echter nog niet structureel geregeld. Met een brief van 10 maart 2020 zijn de colleges van de deelnemende gemeenten en provincie hierover geïnformeerd, met het verzoek deze informatie te betrekken bij het opstellen van de kaderbrief en begroting 2021. Het is aan de gemeenten en provincie zelf om hierin keuzes te maken, en of zij deze extra taken door OZHZ willen laten uitvoeren.

Voor de begroting 2021 van OZHZ betekent dit het volgende.

Het AB ziet het saneren van asbestdaken en het bijhouden van het Register Externe Veiligheid als regionale opgaven. De structurele financiële gevolgen zijn daarom al in de ontwerpbegroting 2021 van OZHZ opgenomen. Mede op basis van de ingekomen zienswijzen wordt in de vergadering van het AB op 9 juli 2020 dan definitief besloten of, en zo ja met welke omvang, dit zo blijft. De overige genoemde onderwerpen lenen zich beter om op subregionaal (RES) of lokaal niveau te worden uitgewerkt, waarna de uitkomsten van de (lokale) besluitvorming kunnen worden opgenomen in de jaarprogramma's 2021 e.v. van OZHZ.

De begroting 2021 is meerjarig in evenwicht. De gevolgen van de Covid 19 crisis zijn nog onzeker en derhalve niet verwerkt in het begrotingsbeeld. Financieel risico dat nu kan worden voorzien is een achterblijvende omzet op de korte termijn vanwege een lagere productiviteit en op de langere termijn eventuele bezuinigingen van deelnemers onder invloed van de economische omstandigheden. Daarnaast is er een kans op inhoudelijke achterstanden. OZHZ heeft maatregelen genomen om het werk zoveel mogelijk te laten doorgaan, monitort de effecten van de crisis op de productiviteit en kosten en treedt waar nodig in overleg met de gemeenten en provincie wanneer de in de jaarprogramma's gemaakte afspraken en financiële kaders onder druk staan. Daarnaast vindt afstemming plaats en worden afspraken gemaakt met de gemeenten en de VRZHZ over het uitvoeren van taken (met name toezicht en ondersteuning van de uitvoering) in het kader van de regionale Noodverordening. De tijdsbesteding daarvan komt ten laste van de jaarprogramma's van de gemeenten met wie daarover afspraken zijn gemaakt. Indien de situatie zich normaliseert dient te worden gezien wat een en ander heeft betekend voor de realisatie van de reguliere jaarprogramma's. Tenzij sprake is van uitzonderlijke omstandigheden zal het jaarbudget zoveel als mogelijk daarbij leidend zijn.

Voorstel tot bestemming van het rekeningresultaat 2019

De programmarekening 2019 sluit met een positief saldo van € 253.000. Het DB is voornemens het AB het volgende voor te stellen.

Het weerstandsvermogen OZHZ wordt dynamisch bepaald op basis van een gekwantificeerde risico inschatting. Dit uitgangspunt is bestuurlijk vastgesteld. In zijn algemeenheid is er sprake van een verband tussen weerstandsvermogen en volume van de werkzaamheden van OZHZ. Uit de paragraaf weerstandsvermogen blijkt dat het weerstandsvermogen niet van voldoende omvang is om de risico's op te vangen. Een en ander hangt samen met het feit dat OZHZ meer taken is gaan uitvoeren voor de deelnemers. Een additioneel bedrag van € 80.000 is nodig. Conform de regionale afspraken wordt het bedrag vrijgemaakt uit de bestemming van het rekeningresultaat. OZHZ stelt daarnaast voor om het restant (€ 173.000) eveneens toe te voegen aan de algemene reserve. OZHZ heeft daarmee een minimaal noodzakelijke extra buffer om eventuele gevolgen van de Covid 19 crisis op te vangen. Aanwending geschiedt in afstemming met het DB.

Nadere informatie

Helaas is het dit jaar niet mogelijk een bijeenkomst te organiseren voor de raads- en Statenleden waarin wij de jaarstukken en begroting toelichten. Als u vragen heeft of een nadere toelichting wenst op de stukken dan kunt u contact opnemen met onze controller Jeroen den Uijl via telefoonnummer 078 770 3094. Er zal dan een aparte belafpraak met u worden gemaakt of via MS Teams een vergadering worden belegd.

Hoogachtend,

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

De secretaris,
Mr. R. Visser

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

Bijlagen:

- Ontwerpbegroting 2021 Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid
- Voorlopige jaarrekening 2019
- Controleverklaring accountant bij de voorlopige jaarrekening 2019 (wordt nagezonden)