

Zienswijze ontwerpbegroting 2018 OZHZ

16 mei 2017

Aan de leden van de raad,

Het college van burgemeester en wethouders stelt u voor op grond van artikel 147 lid 2 van de gemeentewet te besluiten geen zienswijze over de ontwerpbegroting 2018 van de Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid naar voren te brengen.

De locosecretaris,

De burgemeester,

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering van

.

De griffier,

De voorzitter,

portefeuillehouder: Dongen, J.E.T.M. van
informatie: Marjon Dekker
telefoon: 078 770 35 20
e-mail: mdekker@zwijndrecht.nl
bijlagen: 5
ter inzage:

Toelichting

Inleiding

Het dagelijks bestuur van de GR Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid (hierna OZHZ) heeft op 13 april 2017 de ontwerpbegroting 2018 aangeboden met de uitnodiging hierop uw zienswijze te geven voor 10 juni 2017. Daarnaast heeft u de voorlopige jaarrekening 2016 van OZHZ ontvangen.

Het algemeen bestuur neemt op 6 juli 2017 bij de definitieve vaststelling van de jaarstukken 2016 een besluit over de bestemming van het rekeningresultaat, gezien in samenhang met het meerjarige begrotingsbeeld. In dat kader stelt het dagelijks bestuur u in de gelegenheid om (indien gewenst) voor 10 juni 2016 een reactie te geven op het resultaat uit de jaarstukken 2016 en deze te betrekken bij de zienswijze op de ontwerpbegroting 2018.

Ontwerpbegroting 2018

De begroting 2018 van OZHZ is structureel in evenwicht. Voor zowel 2017 als vooralsnog ook voor 2018 heeft OZHZ geen indexering toegepast – de nullijn gehanteerd – voor de inwonerbijdrage, de tarieven en de opdrachtbudgetten. De vraag of OZHZ een nullijn kan realiseren in 2018 (en daarna) is namelijk sterk afhankelijk van het verloop van de hierna genoemde exogene ontwikkelingen, en de mate waarin het voor de dienst mogelijk is daarop goed en tijdig te anticiperen in de zin van het nemen van passende beheersmaatregelen.

Er is echter wel sprake van een aantal veelal (exogene) majeure ontwikkelingen met financiële consequenties. Voorbeelden zijn mogelijke gemeentelijke herindelingen in de regio, de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen, de vermoedelijke overgang van provinciale Brzo-taken naar de DCMR Milieudienst Rijnmond en de Omgevingswet. OZHZ monitort deze ontwikkelingen nauwlettend en brengt daarbij zo goed mogelijk de financiële effecten en beheersmaatregelen in beeld. In de paragraaf weerstandsvermogen wordt daarom uitgebreid ingegaan op mogelijke impact, kans en beheersmaatregelen vanwege deze ontwikkelingen.

De ontwerpbegroting geeft ons inziens geen aanleiding tot het indienen van een zienswijze.

Voorlopige jaarrekening 2016

Financieel sluit de jaarrekening 2016 met een positief saldo van € 1,734 mln. Bij de begroting was uitgegaan van een saldo van 0,448 mln. Het resultaat ten opzichte van de begroting komt daarmee uit op 1,284 mln. Belangrijkste verklaring ligt in een aantal ontwikkelingen van incidentele aard. Zo heeft een aantal complexe inhoudelijke dossiers in het najaar geleid tot een fors hogere omzet. OZHZ heeft hierop ingespeeld door het aantrekken van extra flexibele schil. Tegelijkertijd heeft geen uitbreiding plaatsgevonden van de overhead. Hierdoor hebben de extra activiteiten geleid tot een relatief grote marge. Ook is sprake van een relatief hoge productiviteit van eigen personeel door enerzijds de extra

taken en anderzijds een daling van het ziekteverzuim. Per saldo is het effect van de hogere incidentele omzet en productiviteit circa € 0,5 mln. Dit is nadrukkelijk een incidenteel effect.

Daarnaast is sprake van een aantal incidentele meevallers in de exploitatie. Het SCD heeft een frictievergoeding verstrekt vanwege de overname van boventallig personeel. Ook is de verplichting in het kader van de invoering van het Individuele Keuzebudget aanmerkelijk lager uitgevallen en heeft OZHZ te maken met lagere kapitaallasten, een lagere naheffing van de fiscus en vrijval van de post onvoorzien. Per saldo verklaren deze incidentele meevallers circa € 0,6 mln. van het resultaat. Tot slot is sprake van een onderschrijding van budgetten in het kader van de uitvoering van de bouwtaken (€ 0,1 mln.) en een door de accountant voorgeschreven afwaardering van het verlostuwmeer (€ 0,1 mln.) vanwege een andere waarderingssystematiek.

Bestemming van het resultaat

Het dagelijks bestuur is voornemens het algemeen bestuur voor te stellen om het resultaat deels te reserveren, en het onverdeelde resultaat te retourneren ten gunste van de eigenaren van OZHZ.

OZHZ vindt reservering is in de eerste plaats noodzakelijk ten behoeve van aanvulling van het weerstandsvermogen van de gemeenschappelijke regeling. Dit gelet op de majeure financiële risico's als gevolg van de externe ontwikkelingen waarmee OZHZ op korte en middellange termijn te maken krijgt. Er is vanwege deze ontwikkelingen een reëel risico op inkrimping van de organisatie en bijbehorende frictiekosten en schaalnadelen. De inschatting van de benodigde weerstandscapaciteit ad € 1.353.000 ligt hoger dan de huidige omvang van het weerstandsvermogen ad € 1.160.000. In dat kader stelt OZH voor om het weerstandsvermogen te verhogen vanuit het resultaat 2016.

Daarnaast zal worden voorgesteld om middelen te reserveren voor de verdere professionalisering en doorontwikkeling van OZHZ waarbij sprake is van een forse veranderopgave, het digitaliseren van het archief, de afkoop van de leaseregeling, de uitvoering van bouwtaken en het financiële risico ten gevolge van het verlostuwmeer. Deze reserveringen zijn in de aangeboden stukken niet verder inhoudelijk en financieel onderbouwd. Er is uit de stukken dus ook niet af te leiden welk deel van het resultaat wordt uitgekeerd aan de gemeenten.

Wij stellen u voor in de reactie op de bestemming van het resultaat kenbaar te maken dat wij het standpunt innemen dat het vormen van weerstandsvermogen voor de GR-en bij gemeenten moet plaatsvinden. Dit uitgangspunt geldt in principe ook voor de andere reserveringen. Het ontbreken van de inhoudelijk en financiële onderbouwing maakt dat geen oordeel gevormd kan worden over de noodzaak, bijvoorbeeld vanwege onderliggende financiële verplichtingen.

Bijlagen:

- 1) Aanbiedingsbrief ontwerpbegroting 2018 en voorlopige jaarrekening 2016
- 2) Ontwerpbegroting 2018
- 3) Voorlopige jaarrekening 2016
- 4) Controleverklaring jaarrekening 2016
- 5) Voorstel brief met reactie aan OZHZ