

Aan:

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

|              |                                                                                         |                                                        |                                                       |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Uw brief van | Verzenddatum                                                                            | 13 april 2018                                          |                                                       |
| Uw kenmerk   | Dossier                                                                                 |                                                        |                                                       |
| Reactie op   | Zaaknummer                                                                              | Z-18-333492                                            |                                                       |
| Onderwerp    | Ontwerpbegroting 2019 en voorlopige jaarrekening 2017 Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid | Ons kenmerk D-18-1820191<br>Behandeld door J. den Uijl | (Gelieve bij correspondentie dit nummer te vermelden) |

Geachte heer, mevrouw,

Hierbij sturen wij u de ontwerpbegroting 2019 en de voorlopige jaarrekening 2017 (met goedkeurende controleverklaring) van de Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid (OZHZ). U kunt de informatie uit deze stukken gebruiken ten behoeve van uw voorjaarsnota. Beide documenten zijn op 11 april 2018 vastgesteld door het dagelijks bestuur (DB).

### Procedure

Graag ontvangen wij - overeenkomstig artikel 25 van de gemeenschappelijke regeling en de artikelen 58b en 59 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) - voor 10 juni 2018 uw zienswijze op de *ontwerpbegroting 2019*.

Het algemeen bestuur (AB) zal op 5 juli 2018 bij de definitieve vaststelling van de *jaarstukken 2017* tevens een besluit nemen over de bestemming van het rekeningresultaat, gezien in samenhang met het meerjarige begrotingsbeeld. Binnen het bestuur van OZHZ geldt in dat kader de afspraak dat u ook in de gelegenheid wordt gesteld een reactie te geven op dit rekeningresultaat, en deze te betrekken bij genoemde zienswijze op de ontwerpbegroting 2019.

Het AB stelt de begroting 2019 en de jaarrekening 2017 (als onderdeel van de jaarstukken 2017) definitief vast op 5 juli 2018, waarna de stukken worden toegezonden aan de Minister van BZK. Wij zullen u op dat moment ook berichten hoe de ingekomen zienswijzen (begroting 2019) en reacties (bestemming van het rekeningresultaat 2017) zijn verwerkt.

### Ontwerpbegroting 2019

De ontwerpbegroting 2019 is gebaseerd op de door het AB op 23 november 2017 vastgestelde begrotingsrichtlijnen. De in de Wgr voorgeschreven algemene financiële en beleidsmatige kaders zijn opgenomen in deel I van de ontwerpbegroting.

De meerjarenraming begroting 2019-2022 is in evenwicht. De begroting bevat een eerste uitwerking van de uittrekking uit de GR door de gemeenten Leerdam en Zederik en het terugnemen van bouwtaken door de gemeente Giessenlanden vanwege vorming van de nieuwe gemeente

Molenlanden. Er wordt een bestemmingsreserve gevormd vanuit de te ontvangen frictievergoedingen. De omvang van de frictievergoedingen en het precieze effect op de organisatie moet nog worden bepaald. Uitgangspunt is de financiële effecten zoveel mogelijk terug te brengen door overname van mensen en middelen naar de nieuwe gemeenten, en in het geval van Vijfheerenlanden ook de twee omgevingsdiensten in Utrecht. In het geval van Molenlanden kan dit ook door afspraken te maken over het uitvoeren van extra nieuwe taken.

Vanaf 2022 is sprake van een structureel begrotingsevenwicht door afbouw van kosten en/of extra taken en/of een verhoging van de tarieven. Daarnaast is sprake van diverse andere (externe) majeure ontwikkelingen met financiële consequenties. Voorbeelden zijn de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb). OZHZ volgt de ontwikkelingen nauwlettend en brengt daarbij zo goed mogelijk de financiële effecten en beheersmaatregelen in beeld. In de paragraaf weerstandsvermogen van de begroting wordt uitgebreid ingegaan op mogelijke impact, kans en beheersmaatregelen.

Binnen de regio Zuid-Holland Zuid is na uitgebreid en constructief overleg met de regiogemeenten door de AB's van de Dienst Gezondheid & Jeugd, Veiligheidsregio en OZHZ een eenduidig regionaal financieel kader vastgesteld. OZHZ kijkt af voor wat betreft de normering van het weerstandsvermogen. Het AB is op advies van de auditcommissie van mening dat er ruimte moet zijn voor invulling die past bij het specifieke bedrijfsmodel van OZHZ. De autonome en bedrijfsmatige rol voor een groot deel van de taken die OZHZ uitvoert, met meer deelnemers dan alleen de gemeenten, rechtvaardigt een specifieke risicogerichte benadering. Vanwege het meer bedrijfsmatige karakter verschilt het risicoprofiel van OZHZ ten opzichte van de andere GR-en. Er is meer kans op omzetfluctuaties en daardoor fluctuatie van het exploitatieresultaat. Om de continuïteit van de bedrijfsvoering te borgen heeft het AB in november 2017 besloten het op basis van de risico's bepaalde noodzakelijke weerstandsvermogen in de boeken van de GR OZHZ te beleggen.

In de begrotingsrichtlijnen 2019, gebaseerd op de regionale begrotingsuitgangspunten, wordt uitgegaan van een voorlopige gemiddelde index in 2019 van 2,1%. In de voorliggende ontwerpbegroting 2019 is overeenkomstig eerdere afspraken in het AB uitgegaan van de nullijn. Gegeven bovengenoemde onzekerheden lijkt een nullijn in 2019 echter niet reëel. De definitieve indexering 2019 zal worden voorgelegd aan het AB in november 2018.

### **Voorlopige jaarrekening 2017**

In de jaarstukken 2017, die bestaan uit het jaarverslag (deel I) en de jaarrekening (deel II), doet OZHZ verslag over de uitvoering van de begroting 2017, 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 iedere gemeente en naar de provincie, in hun rol als opdrachtgever, over de uitvoering van de individuele jaarprogramma's. De jaarrekening bevat de balans, programmarekening en de SISA-verantwoording over de subsidies. De accountant heeft een goedkeurende controleverklaring afgegeven op de door het DB op 11 april jl. vastgestelde voorlopige jaarrekening 2017.

De programmarekening 2017 sluit met een positief saldo van € 1,021 mln. In vergelijking met de bijgestelde begroting bij de tweede bestuursrapportage (€ 792.000) is er sprake van een voordeel van € 230.000. Het positieve resultaat heeft vooral te maken met een fors hogere urenomszet dan

begroot, met name voor de provincie en voor de gemeente Dordrecht. Er is daarbij sprake van een hogere productiviteit van de medewerkers die ook een keerzijde heeft. In 2017 was sprake van veel incidentele omzet vanwege aandachtsdossiers en incidentele financiering van structureel werk. Daardoor was de werkdruk hoog en kon pas in een laat stadium worden ingehuurd. Vanwege de verzadigde markt was het verkrijgen van goed gekwalificeerd personeel soms moeilijk. Daardoor hebben medewerkers minder verlof opgenomen en is het verlofstuwmeer gestegen.

### **Bestemming positief rekeningresultaat**

Het DB is voornemens het AB voor te stellen om een deel van het resultaat te reserveren en het onverdeelde resultaat ad € 597K naar rato van de inbreng te routeren aan de eigenaren van OZHZ. Het voorstel van het DB om een deel van het rekeningresultaat te reserveren ziet op het volgende.

Reservering is ten eerste wenselijk om de door gemeenten en provincie gewenste controles op energiemaatregelen bij bedrijven te kunnen laten doorgaan. Dit vanwege het (recent) wegvallen van de subsidie van het Ministerie van Economische Zaken als gevolg waarvan voor het uitvoeren van deze controles een gat ontstaan van € 124K. Ten tweede is OZHZ bekend met de ambities en opgaven van gemeenten en provincie op het gebied van duurzaamheid en energietransitie en de ondersteuning van OZHZ daarbij. Er is een extra impuls noodzakelijk in 2018, met naar verwachting een doorloop in 2019, om de dienstverlening van OZHZ sneller op een niveau te brengen dat past bij deze gezamenlijke ambities en opgaven. Deze impuls wordt in deze overgangperiode benut voor de transitie van productontwikkeling voor het collectief van opdrachtgevers naar implementatie en uitvoering. Hiertoe zullen ook pilots worden uitgevoerd verspreid in de regio. Voorstel is om hiervoor een bedrag van € 200K te reserveren vanuit het resultaat. Ten derde streeft OZHZ naar een volledige digitalisering van de werkprocessen. Dit draagt bij aan de maatschappelijke wens tot snellere en transparante informatievoorziening en een vlottere afdoening van zaken. In 2018 worden stappen gezet om te komen tot een meer volledige informatie gestuurde werkwijze om zodoende aangehaakt te blijven bij de technologische ontwikkelingen en de veranderende omgeving. Met de aanschaf van mobile devices (tablets) zet OZHZ een eerste stap naar een volledig informatie gestuurde werkwijze. Voorstel is om deze eenmalige impuls te dekken uit het rekeningresultaat 2017, door het vormen van een bestemmingsreserve van € 100K.

### **Verlaging van het weerstandsvermogen**

Door het actualiseren van het risicoprofiel is geconstateerd dat het weerstandsvermogen van OZHZ kan worden verlaagd met € 200K. Ook dit bedrag zal naar rato van de inbreng worden teruggegeven aan de eigenaren van OZHZ. De totale teruggave aan de eigenaren komt daarmee uit op € 797K.

## Tot slot

Ook dit jaar worden weer informatiebijeenkomsten georganiseerd voor raadsleden in de Alblasserwaard-Vijfheerenlanden (16 mei), de Drechtsteden (8 mei) en de Hoeksche Waard (14 mei) om de begroting en jaarstukken toe te lichten. Dat doen we - net als voorgaande jaren - samen met de Veiligheidsregio en de Dienst Gezondheid en Jeugd. Wij hopen u daar te treffen en zien uw zienswijze en/of reactie met belangstelling tegemoet.

Hoogachtend,

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

De secretaris,

Mr. R. Visser

*Deze brief is digitaal vastgesteld en is daarom niet ondertekend.*

## Bijlagen:

- Ontwerpbegroting 2019 Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid
- Voorlopige jaarrekening 2017
- Controleverklaring accountant bij de voorlopige jaarrekening 2017