

Aan:

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

Uw brief van	Verzenddatum	13 juli 2020	
Uw kenmerk	Dossier		
Reactie op	Zaaknummer	Z-15-250590	
Onderwerp	Ons kenmerk	D-20-2066875	(Gelieve bij correspondentie dit nummer te vermelden)
	Behandeld door	J. den Uijl	

Geachte heer, mevrouw,

Hierbij sturen wij u de begroting 2021 en de jaarrekening 2019 van de Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid (OZH). Het algemeen bestuur (AB) stelde beide documenten vast op 9 juli 2020.

Begroting 2021

De begroting 2021 is gebaseerd op de door het AB op 21 november 2019 vastgestelde begrotingsrichtlijnen en de besluitvorming in het AB van 5 maart 2020 over de regionale opgaven inzake asbestsanering, energiebesparing, omgevingsveiligheid, Wet bodembescherming en ondermijning. Deel I van de begroting bevat de in de Wet gemeenschappelijke regelingen voorgeschreven algemene financiële en beleidsmatige kaders. Bijlage 1 van de ontwerpbegroting bevat het financiële overzicht van de jaarprogramma's per opdrachtgever.

De begroting is meerjarig in evenwicht. Zoals wij bij de ontwerpbegroting in april 2020 al meldden zal de Covid-19 crisis ook voor OZH directe financiële gevolgen hebben. De effecten zijn nu echter nog niet in te schatten en derhalve niet in de begroting verwerkt.

In de bijlage bij de begroting is een samenvatting opgenomen van de ingekomen zienswijzen op de ontwerpbegroting en de reactie daarop van OZH. De ingebrachte zienswijzen spitsten zich toe op de overdracht van bodemtaken, de financiële positie van de gemeenten, de bijdrage verbonden partijen, het effect van de Covid-19 crisis, de omvang van de inwonerbijdrage en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen. De ingekomen zienswijzen hebben niet geleid tot aanpassing van de begroting 2021.

Jaarrekening 2019

De jaarstukken 2019 bestaan uit het jaarverslag (deel I) en de jaarrekening (deel II). Hierin doet OZH verslag over de uitvoering van de begroting 2019 en de daarin opgenomen speerpunten en prestatie-indicatoren. Het jaarverslag is de verantwoording over de behaalde resultaten, zowel beheersmatig als financieel. De jaarrekening bevat de balans en de programmarekening. 2019 is afgesloten met een positief bedrijfsresultaat van € 253.000. OZH rapporteert separaat naar elk



van de opdrachtgevers over de inhoudelijke uitvoering van de jaarprogramma's 2019 en de financiële consequenties daarvan.

2019 stond in het teken van veel nieuwe vraagstukken. Van alle nieuwe opgaven was de stikstofproblematiek wel de meest impactvolle. OZHZ heeft samen met de gemeenten en provincie goede stappen gezet om deze aan te pakken. Daarnaast was sprake van belangrijke wetswijzigingen op het gebied van onder andere energie en de Omgevingswet. Samen met partners in de regio heeft OZHZ 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 heeft OZHZ geïnvesteerd in het verkrijgen van meer inzicht in de informatieplicht over energiebesparing en de naleving daarvan door ondernemers. In het eerste deel van de jaarstukken leest u meer over de inhoudelijke taakuitvoering door OZHZ.

Bedrijfsmatig is van belang dat OZHZ er goed in is geslaagd om nieuw personeel te werven. Dat was nodig, omdat de inhuurmarkt onder druk staat en OZHZ met voldoende eigen personeel beter kan inspelen op de lokale omstandigheden en de opbouw van expertise borgt.

De Covid-19 pandemie is een gebeurtenis na balansdatum die geen invloed heeft op de financiële positie in de jaarrekening 2019, maar wel een meerjarig financieel effect kan hebben. Tijdens het opleveren van deze jaarrekening waren de gevolgen niet volledig te overzien. OZHZ streeft naar een zo groot mogelijke continuïteit van de reguliere werkzaamheden en heeft maatregelen genomen om het werk zoveel mogelijk te laten doorgaan. De effecten daarvan op de productiviteit en kosten worden gemonitord. Waar nodig treedt OZHZ in overleg met de opdrachtgevers, wanneer de in de jaarprogramma's gemaakte afspraken en financiële kaders onder druk komen te staan. Het belangrijkste financiële effect is het risico van een structurele omzetzaling en een daaruit voortvloeiende overcapaciteit op de overhead. Voorbeelden van een onrendabele overhead zijn het huisvestingscontract en de ondersteunende functies. OZHZ beschrijft in de paragraaf weerstandsvermogen (hoofdstuk 2.1) welke beheersmaatregelen zijn getroffen. In geval van omzetzaling zal de flexibele capaciteit worden afgebouwd. Het weerstandsvermogen voorziet in een daling van de omzet binnen de kaders van de bijdrageverordening. Alle participanten hebben de mogelijkheid om zonder frictie een volumekorting toe te passen van 8% in 4 jaar. Bij een grotere korting is een frictievergoeding verschuldigd. Structurele effecten op de exploitatie komen tot uiting in aanpassing van het uurtarief. Een eventueel gerealiseerd negatief resultaat van OZHZ komt ten laste van de deelnemers.

Besluitvorming van het AB op 9 juli 2020 over de bestemming van het rekeningresultaat

Conform de gemeenschappelijke regeling heeft OZHZ, tegelijkertijd met de zienswijzeprocedure op de ontwerpbegroting 2021, aan de raden en Provinciale Staten gevraagd een reactie te geven op het voorstel tot bestemming van het rekeningresultaat 2019. Voorstel was ten eerste om € 80.000 van het resultaat vrij te maken en conform regionale afspraken toe te voegen aan de algemene reserve (weerstandsvermogen). Ten tweede was het voorstel om het restant ad € 173.000 eveneens toe te voegen aan de algemene reserve als minimaal noodzakelijke extra buffer om eventuele gevolgen van de corona crisis op te vangen. De ingekomen reacties zijn verwerkt in de bestuursnotitie die als bijlage bij de begroting 2021 is opgenomen.

In het AB van 9 juli 2020 is gesproken over het voorstel over de bestemming van het rekeningresultaat en de ingekomen reacties. Het AB besloot overeenkomstig het voorstel om € 80.000 toe te voegen aan het weerstandsvermogen omdat dat nu, ook volgens de accountant, te laag is.

Over het restant ad € 173.000 vond, mede op verzoek van het DB en gelet op de ingekomen reacties vanuit de raden, een open gedachteswisseling plaats. De gemeenten Dordrecht, Zwijndrecht, Papendrecht, Sliedrecht en Hendrik-Ido-Ambacht gaven aan er geen voorstander van te zijn dit bedrag aan het weerstandsvermogen toe te voegen. Bij voorkeur zou moeten worden vastgehouden aan de regionale afspraken om het te retourneren aan de deelnemers. De effecten van de Covid19 crisis zijn immers nog ongewis en de gezamenlijke kosten vanwege het toezicht op de noodverordening en de ondersteuning van de regionale coördinatie en crisiscommunicatie door medewerkers van OZHZ zullen in elk geval bij het Rijk in rekening worden gebracht. De gemeenten zien OZHZ ook als verlengde afdeling van de eigen ambtelijke organisatie waarvoor in deze situatie dezelfde regels zouden moeten gelden. De overige deelnemers gaven aan zich te kunnen vinden in het voorstel het bedrag toe te voegen aan het weerstandsvermogen, maar waren er ook niet op tegen het restant nu al te retourneren aan de deelnemers. OZHZ heeft aan de voorkant zo snel mogelijk ingespeeld op de crisis en op de wensen van gemeenten inzake het toezicht op en de regionale coördinatie en communicatie van de regionale noodverordening. De directie heeft, mede gezien de resultaten in Burap I, de conclusie getrokken dat, los van een tweede mogelijke golf, de genoemde € 173.000 wellicht niet nodig is. Conclusie van het AB was daarom dat dit bedrag nu kan worden geretourneerd aan de deelnemers. Mocht het zo zijn dat toch een tekort ontstaat bij OZHZ, dan geldt als uitgangspunt dat de deelnemers er gezamenlijk voor aan de lat staan de effecten van de crisis het hoofd te bieden en het tekort aan te vullen. De besluitvorming daarover vindt dan, net als bij andere gemeenschappelijke regelingen, plaats in de gemeenteraden en Provinciale Staten.

Hoogachtend,

Namens het algemeen bestuur van de Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid,

De secretaris,
Mr. R. Visser

Deze brief is digitaal vastgesteld en is daarom niet ondertekend.

Bijlagen:

- Begroting 2021 Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid, vastgesteld door het algemeen bestuur op 9 juli 2020
- Jaarrekening 2019, vastgesteld door het algemeen bestuur op 9 juli 2020