



provincie **HOLLAND**
ZUID

GS brief aan Provinciale Staten

Contact:

J.A. van Haastrecht
070 - 441 66 85
ja.van.haastrecht@pzh.nl

Postadres Provinciehuis
Postbus 90602
2509 LP Den Haag
T 070 - 441 66 11
www.zuid-holland.nl

Datum
9 mei 2017

Ons kenmerk
DOS-2013-0010889
PZH-2017-588585252

Bijlagen

Aan Provinciale Staten

Onderwerp

Advies aan PS over de zienswijze op de
conceptbegroting 2018 inclusief de meerjarenbegroting
2019-2021 van de Omgevingsdienst West-Holland

Geachte Statenleden,

U heeft ons gevraagd om een schriftelijke reactie op de conceptbegroting Omgevingsdienst West-Holland (ODWH) 2018 inclusief de meerjarenraming 2019-2021 van de ODWH.

Algemene reactie

Met de conceptbegroting ODWH 2018 kan worden ingestemd met daarbij de volgende aandachtspunten.

Uit de conceptbegroting ODWH 2018 blijkt dat sprake is van een sluitende begroting met totale (netto) baten van alle deelnemers van € 13,0 mln. Voor de begroting 2018 van de ODWH is in de provinciale kaderbrief 2018 een aantal financiële uitgangspunten geformuleerd. Deze staan hieronder uitgelicht waarbij is aangegeven in welke mate hieraan wordt voldaan.

Provinciale uitgangspunten financieel kader 2018

- Nullijn

De provinciale bijdrage wordt op basis van de conceptbegroting in 2018 door de omgevingsdienst West-Holland geraamd op € 2,4 mln. Deze bijdrage is exclusief eventuele extra aanvullende bijdragen die in een later stadium kunnen worden verstrekt.

Het algemene uitgangspunt van de provincie is dat bij alle omgevingsdiensten de nullijn wordt gevolgd. Dit betekent dat de provinciale financiële bijdrage en het uurtarief 2018 niet mogen toenemen door bijvoorbeeld indexering. Hiervan kan worden afgeweken indien het aannemelijk is gemaakt dat de (minimale) kwaliteit van de uitvoering in het gedrang komt indien er niet wordt geïndexeerd. In het geval van ODWH blijkt dit daadwerkelijk het geval te zijn.

Om die reden heeft de provincie reeds in de kaderbrief 2018 aangegeven om de nullijn bij ODWH niet te volgen. In financiële zin betekent dit dat de provinciale deelnemersbijdrage met 1,3% (ca. € 26.000,-) mag worden verhoogd. Dit is overeenkomstig de provinciale lijn bij de voorafgaande besluitvorming van de begroting 2017.

De provincie heeft geen mogelijkheid om de stijging door de indexatie frictieloos te korten ingevolge de geldende nota planning en control van West-Holland. Dit komt omdat de provincie:

- in 2015 heeft meegedaan met een gezamenlijke gemeentelijke bezuiniging van 5,31%;
- in 2016 de hoeveelheid uren heeft verminderd omdat de provinciale taken in de fusiegemeente Alphen aan den Rijn naar de ODMH werden gemandateerd.

De conceptbegroting 2018 en de meerjarenbegrotingen 2019 t/m 2021 laten een tekort zien van € - 0,2 mln. in 2018 en € - 0,06 mln. in 2019. Naar verwachting zal vanaf 2020 dit negatieve tekort zijn weggewerkt. De negatieve resultaten worden gedekt door onttrekkingen uit de reserves.

- **Wettelijk – niet wettelijke taken**

Ten aanzien van de compartimentering heeft de omgevingsdienst aangegeven alleen wettelijke taken uit te voeren die niet vennootschapsplichtig zijn. Deze baseert zich daarbij op het advies van een (externe) deskundige. Daarmee is voldaan aan de kaderbrief. Een definitief standpunt van de Belastingdienst ontbreekt echter. Het advies aan Provinciale Staten is om het ingenomen standpunt van de omgevingsdienst door de belastingdienst te laten bevestigen.

- **Extra bijlage financiële informatie**

Een extra bijlage met gevraagde nieuwe financiële informatie (in het kader van het Besluit Begroting en Verantwoording) is bijgevoegd aan de conceptbegroting 2018 en voldoet daarmee aan de kaderbrief.

- **Overige aandachtspunten**

In de kaderbrief heeft de provincie verder aandacht gevraagd voor:

- De berekening van het weerstandsvermogen;
- Nadere specificering van de personeelskosten en de bedrijfsvoeringskosten.

Voor deze aandachtspunten merken wij op dat hierover in 2017 nog nader overleg zal plaatsvinden met de ODWH en de overige omgevingsdiensten. Daarbij kan voor de nadere specificering van de personeels- en bedrijfskosten aangesloten worden bij de door de omgevingsdiensten uitgevoerde benchmark.



Conclusie

Gelet op het voorgaande stellen wij u voor:

1. Met de conceptbegroting ODWH 2018 in te stemmen en daarbij te verzoeken om het ingenomen standpunt t.a.v. de Vbp-plicht door de belastingdienst te laten bevestigen.
2. De meerjarenbegroting en het financieel kader 2019-2021 voor kennisgeving aan te nemen.

Hoogachtend,

Gedeputeerde Staten van Zuid-Holland,
secretaris,

voorzitter,

drs. J.H. de Baas

drs. J. Smit