



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-2017-588569248

Bijlagen

Aan Provinciale Staten

Onderwerp

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

Geachte Statenleden,

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

Algemene reactie

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

Uit de conceptbegroting ODMH 2018 blijkt dat sprake is van een sluitende begroting met totale (netto) baten van alle deelnemers van € 18,3 mln. Voor de begroting 2018 van de ODMH 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 Midden-Holland geraamd op € 3,0 mln. Deze bijdrage is exclusief eventuele extra aanvullende opdrachten die in een later stadium kunnen worden verstrekt.

Het 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.

De ODMH hanteert de nullijn voor de provinciale bijdrage, maar indexeert het uurtarief met 1,3%. De nadelige financiële effecten van deze indexering (ca. € 40.000,-) worden niet opgevangen binnen de reguliere bedrijfsvoering. Op basis van de conceptbegroting 2018 neemt hierdoor het aantal productieve uren voor de provincie met circa 700 uur af. Hiermee kan worden ingestemd mits in voldoende mate is onderbouwd waarom de financiële effecten niet binnen de reguliere bedrijfsvoering kunnen worden opgevangen.

De ODMH heeft als reden (voor het niet kunnen opvangen binnen de bedrijfsvoering) aangegeven in 2018 te worden geconfronteerd met een aantal ontwikkelingen waar in financieel opzicht rekening mee zal moeten worden gehouden. Het betreft onder meer de invoering van de Omgevingswet, de privatisering van de taken op het gebied van bouw, woning en toezicht (BWT) en nieuwe CAO afspraken en mogelijke volumekortingen. Gelet op de financiële doorwerking van deze ontwikkelingen heeft ODMH het uurtarief in 2018 geïndexeerd teneinde het benodigde kwaliteitsniveau te kunnen continueren.

Aan PS wordt gelet op het voorgaande geadviseerd om de omgevingsdienst te verzoeken voor een nadere financiële onderbouwing, waarbij wordt aangetoond waarom dit niet vanuit de bedrijfsvoering kan worden opgevangen.

- **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) ontbreekt. Het advies aan Provinciale Staten is om deze informatie alsnog te laten opnemen door de omgevingsdienst.

- **Overige aandachtspunten**

In de kaderbrief 2018 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 ODMH 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 ODMH 2018 in te stemmen en daarbij te verzoeken om:
 - a. een nadere financiële onderbouwing van de geschetste ontwikkelingen, waarbij wordt aangetoond waarom dit niet vanuit de bedrijfsvoering kan worden opgevangen;
 - b. de extra bijlage met de genoemde (nieuwe) financiële informatie bedoeld als input voor de paragraaf verbonden partijen van de deelnemers;
 - c. 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