

RAADSVOORSTEL

20R.00514



Indiener: College van burgemeester en wethouders

Datum: 12 mei 2020

Portefeuillehouder(s): Wethouder De Weger

Portefeuille(s): Milieu

Contactpersoon: I. Burger

Tel.nr.: 8795

E-mailadres: burger.i@woerden.nl

Onderwerp:

Jaarstukken 2019, tweede (ontwerp)begrotingswijziging 2020 en (ontwerp) begroting 2021 Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)

Samenvatting:

De Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU) voert milieu- en omgevingstaken uit voor 15 deelnemende gemeenten, waaronder Woerden. Ieder jaar worden in april de financiële stukken aangeboden. Wij stellen de raad voor om kennis te nemen van de Jaarstukken 2019 ODRU, de 2e Begrotingswijziging 2020 ODRU en (ontwerp)Begroting 2021 ODRU.

De gemeentelijke bijdrage van Woerden in de Begroting 2021 van de ODRU voor het uitvoeren van milieutaken is € 1.299.505,-- Naast de in deze begroting opgenomen contracturen, worden in het later dit jaar op te stellen uitvoeringsprogramma voor 2021 ook aanvullende uren en projecturen ingezet.

De raad wordt verder gevraagd om de positieve voorlopige zienswijze over deze financiële stukken, die op basis van het standpunt van het college aan ODRU is verzonden, te bekrachtigen. In deze zienswijze wordt aandacht gevraagd voor het feit dat de kosten voor de Omgevingswet nog onvoldoende bekend zijn en mogelijkheden voor kostenbesparing.

Gevraagd besluit:

1. Kennis te nemen van de Jaarstukken 2019 van de ODRU;
2. Kennis te nemen van de 2e Begrotingswijziging 2020 van de ODRU
3. Kennis te nemen van de (ontwerp)Begroting 2021 van de ODRU waarin een gemeentelijke bijdrage van de gemeente Woerden is opgenomen van € 1.299.505,-- (13.679 contracturen).
4. De zienswijze met kenmerk 20U.08412 vast te stellen, waarin de volgende uitgangspunten zijn opgenomen;
 - a. dat er nog steeds grote onzekerheid is over de kosten van de invoering van de Omgevingswet;
 - b. dat de ODRU verzocht wordt om verdergaande mogelijkheden te verkennen om kosten te besparen.

Inleiding

Waarom wordt dit voorstel nu voorgelegd?

De ODRU moet de begroting 2021 vóór 15 juli 2020 bij de provincie Utrecht indienen. De raad heeft de gelegenheid om vóór het vaststellen van de begroting door het Algemeen Bestuur van de ODRU zijn zienswijze te geven. Daarnaast heeft de raad de gelegenheid zijn zienswijze te geven op de begrotingswijziging.

Opmerkingen zienswijze Kadernota 2021

De gemeente Woerden heeft in de zienswijze bij de Kadernota de volgende punten aangegeven:

1. Uitgangspunt gemeente is budget neutrale milieu-inzet voor Omgevingswet
2. Er is voor de risicomodule nadere informatie nodig op basis waarvan de gemeente het niveau van het bedrijfsgericht toezicht kan bepalen
3. Concretisering naar de Begroting 2021 ODRU kan leiden tot aanpassingen

Bovenstaande punten zijn nog steeds van toepassing. We zijn hierover in gesprek met de ODRU. In bijgevoegde zienswijze op de financiële stukken worden de onzekerheden omtrent de invoering van de Omgevingswet nogmaals benoemd. Reden is de grote financiële impact die de invoering van de Omgevingswet kan hebben.

Participatieproces

Hoe is dit voorstel tot stand gekomen

De financiële stukken zijn opgesteld door de ODRU. De Begroting 2021 ODRU is een nadere uitwerking van de Kadernota 2021 ODRU. De gemeente Woerden heeft met inachtnaam van een aantal kanttekeningen ingestemd met deze kadernota. De Kadernota is vervolgens in december 2019 door het Algemeen Bestuur van de ODRU vastgesteld.

Regievoerders en financieel experts van de 15 deelnemende gemeenten hebben in de conceptfase kunnen reageren op de financiële stukken. Het Algemeen Bestuur van de ODRU heeft op 9 april 2020 besloten om deze stukken (met uitzondering van de Jaarrekening 2019 ODRU) voor zienswijze aan te bieden aan de gemeenteraden.

Wat willen we bereiken?

Het beoogd effect van de 2e Begrotingswijziging 2020 is het in overeenstemming brengen van de begroting met de huidige financiële inzichten. Het beoogd effect van de Begroting 2021 ODRU is de afstemming op het financiële kader binnen de Begroting 2020 van de gemeente.

Wat gaan we hiervoor doen?

De uitvoering van de milieutaken vindt plaats binnen de contractafspraken en wordt nader uitgewerkt in het Uitvoeringsprogramma 2021 ODRU-Woerden.

Argumenten

1.1 *De jaarrekening 2019 heeft een positief resultaat*

De jaarrekening van de ODRU geeft een transparante weergave van de activiteiten van de ODRU en de daarbij behorende inkomsten en uitgaven. De ODRU sluit het jaar af met een positief resultaat van € 221.193. Het gerealiseerde resultaat in 2019 wijkt € 204.000 (positief) af van de bijgestelde begroting. Samenvattend is er sprake geweest van:

- in positieve zin: meevallers in de kosten, te weten lagere salarislasten (totaal 1,8 mln) door lagere formatie bezetting en restitutie van de WW-premie en bij de baten door de extra aanvullende opdrachten (554k);
- in negatieve zin: hogere inhuurkosten (1,9 mln), lagere gemeentelijke bijdragen (507k) en hogere voorziening boventalligen (200k).

2.1 *Met de tweede begrotingswijziging 2020 is de begroting in lijn met de actuele stand van zaken*

Vanwege een aantal (structurele) wijzigingen is een aanpassing van de begroting van ODRU voor 2020 nodig. Dit heeft voor gemeente Woerden geen financiële consequenties.

2.2 *De Coronacrisis zal effect hebben op het resultaat voor 2020*

Door extra zorgtaken of wegvallen van werkzaamheden zal de productiviteit van een aantal ODRU-medewerkers lager uitkomen dan gepland. De gevolgen van de Coronacrisis worden door de ODRU gemonitord. Wel willen zo snel als mogelijk geïnformeerd worden door de ODRU wat de

consequenties zijn, zowel wat betreft uitvoering van werkzaamheden als ook de financiële consequenties.

3.1 Uitgangspunten die voor de begroting 2021 zijn gehanteerd, zijn akkoord

De begroting voor 2021 is conform de eerder vastgestelde Kadernota 2021 uitgewerkt. Het tarief 2021 is vastgesteld op € 95,- per uur, conform de Kadernota 2021. In de concept-begroting 2021 ODRU is rekening gehouden met vragen en opmerkingen die zijn gesteld naar aanleiding van de Kadernota 2020 ODRU en de zienswijzen daarop. Ook zijn de belangrijkste ontwikkelingen op het gebied van beleid en bedrijfsvoering genoemd. Het principe blijft dat de begroting beleidsarm is. Dat wil zeggen dat beleidsmatige ontwikkelingen nog niet financieel zijn doorgewerkt. Zodra besluitvorming daarover plaatsvindt, wordt dit in een begrotingswijziging verwerkt. In de nu voorliggende begroting 2021 ODRU zijn alleen de kosten voor de contracturen voor de gemeente Woerden opgenomen, te weten € 1.299.505,- (13.679 contracturen). Dit past binnen de gemeentelijke begroting.

Aansluitend op de contracturen worden in de loop van het jaar in het uitvoeringsprogramma ODRU-Woerden ook aanvullende uren ingeregeld vanuit in de Begroting 2021 Woerden.

4.1 In de zienswijze vragen we o.a. aandacht voor kostenbesparing en belastingteruggave

Gezien financiële situatie van de gemeente Woerden, vragen wij aandacht voor verkenning van verdergaande mogelijkheden om kosten te besparen. Conform het door de ODRU vastgestelde Koersdocument wordt ingezet op uniformering en standaardisatie. Graag zien wij een bredere afweging van mogelijkheden om kosten te besparen. Hier wil de gemeente Woerden ook over meedenken.

Uit een interne controle is gebleken dat de ODRU de afgelopen jaren teveel sociale premie heeft afgedragen. Hiermee is een bedrag gemoeid van € 763.411 over de jaren 2014 – 2018: zie bijlage: notitie samenhang besluitvorming P&C stukken. De ODRU heeft hiervoor inmiddels gecorrigeerde aangiften ingediend. Voor Woerden betekent het dat een bedrag van ca. € 82.000 tegemoet kan worden gezien. Voor de jaren 2008 – 2013 heeft ook een te hoge afdracht van sociale premies plaatsgevonden, maar dit is waarschijnlijk verjaard. We geven de ODRU mee om zich maximaal in te spannen het geld over deze eerdere periode alsnog terug te krijgen en om het maken van dergelijke fouten in de toekomst te voorkomen.

Tot slot constateren we dat er nog steeds veel onzekerheden zijn omtrent de kosten in verband met de invoering van de Omgevingswet. We vragen er aandacht voor dat het zowel voor de ODRU als voor de gemeente lastig is om zich goed voor te bereiden op de komst van de Omgevingswet. Dit nog even los van de onzekerheid over het uitstel van de inwerkingtreding van de Omgevingswet.

Kanttekeningen, risico's en alternatieven

3.1 De komst van de Omgevingswet kan nog extra kosten voor 2021 en verder met zich meebrengen

De Omgevingswet is uitgesteld. Deze zou in werking treden per 1 januari 2021, maar dat wordt dus later. Daarnaast is de onzekerheid van de (financiële) impact van de Omgevingswet voor de ODRU en de gemeenten nog steeds erg groot. Mogelijk dat er in de loop van 2020 of 2021 nog verzoeken komen van de ODRU voor het uitvoeren van werkzaamheden ten gevolge van de komst van de Omgevingswet. Naar verwachting staat er voor (een deel van) deze werkzaamheden financiering vanuit het Rijk tegenover. Zowel de ODRU als de gemeente volgen de ontwikkelingen op de voet.

Financiële gevolgen van het voorgestelde besluit

Risico's

Zie pagina 15 en 16 van de (ontwerp)Begroting 2021 voor een overzicht de mogelijke risico's.

Jaarrekening 2019 ODRU-inzet Woerden

Door monitoring en bijstelling heeft de uitvoering van taken voor de gemeente Woerden binnen het beschikbare budget plaatsgevonden. Zie de toelichting over de Jaarrekening 2019 bij de inleiding van dit voorstel.

2e Begrotingswijziging 2020 ODRU

De aanpassingen in de begroting van de ODRU voor 2020 zijn per saldo budgettair neutraal, dus

beïnvloeden het eerder gestelde begrotingssaldo en uurtarief niet. Deze 2e begrotingswijziging leidt niet tot hogere kosten voor de gemeente. De structurele doorwerking van deze wijzigingen wordt meegenomen in de Begroting ODRU 2021.

(concept)Begroting 2021 ODRU

In de (concept)Begroting 2021 van de ODRU is een bijdrage voor de gemeente Woerden opgenomen van € 1.299.505 (13.679 contracturen x € 95,-). Conform besluit van de raad op 5 november 2019 over de Kadernota 2021 ODRU wordt dit bedrag meegenomen in de begroting van de gemeente Woerden.

Strategische heroriëntatie

Zoals bekend worden t.b.v. de begroting 2021 ev., in het kader van de strategische heroriëntatie verschillende begrotingsonderdelen geanalyseerd met een taakstellende bezuiniging/ombuiging. Dit geldt ook voor milieubeheer waar de ODRU een onderdeel van is.

Communicatie

Niet van toepassing.

Vervolgproces

Zienswijzen kunnen t/m 8 juni 2020 worden ingediend bij het bestuur van de ODRU. In verband met de krappe termijn om een zienswijze in te kunnen dienen is het bestuur van de ODRU inmiddels binnen de gestelde termijn door het college geïnformeerd over de voorlopige zienswijze van de gemeente Woerden. Na de besluitvorming in de raadsvergadering van 25 juni 2020 wordt het definitieve standpunt kenbaar gemaakt aan het bestuur van ODRU. De besluitvorming over de financiële stukken vindt plaats in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 2 juli 2020.

Bevoegdheid raad:

Jaarstukken 2019 ODRU

In tegenstelling tot de procedure rond de vaststelling van de begroting is er in de gemeenschappelijke regeling geen mogelijkheid opgenomen tot het indienen van zienswijzen over een jaarrekening (artikel 34 van de GR). De jaarstukken 2019 ODRU zijn op 9 april 2020 vastgesteld door het AB ODRU. Vervolgens heeft het Dagelijks Bestuur van de ODRU de Jaarrekening tegelijk met het toezenden aan de gemeenteraden ook ter kennisneming aan Gedeputeerde Staten van de Provincie Utrecht toegezonden.

2e Begrotingswijziging 2020 ODRU en (ontwerp)Begroting 2021 ODRU

Het vaststellen van de 2e Begrotingswijziging 2020 ODRU en (ontwerp)Begroting 2021 ODRU is een bevoegdheid van het AB van ODRU. Volgens de gemeenschappelijke regeling (artikel 34) hebben de raden van alle deelnemende gemeenten gedurende 8 weken na de verzenddatum de tijd om te reageren op de toegezonden stukken. Dit betekent dat de zienswijzen voor 8 juni 2020 binnen moeten zijn. Zienswijzen worden in de AB-vergadering van 25 juni 2020 voorgelegd en bij de definitieve vaststelling van de Begroting 2020 ODRU meegenomen.

Gezien de krappe termijn om een zienswijze in te dienen is het Algemeen Bestuur binnen de gestelde termijn geïnformeerd over de voorlopige zienswijze van de gemeente (standpunt college behoudens goedkeuring gemeenteraad). Vervolgens wordt de definitieve zienswijze kenbaar gemaakt na behandeling in de raad.

Bijlagen:

Jaarrekening 2019 ODRU en accountantsverklaring

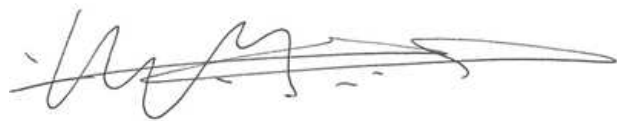
2e Begrotingswijziging 2020 ODRU en (ontwerp)Begroting 2021 ODRU

Brief voorlopige zienswijze (20U.08412)

notitie samenhang besluitvorming P&C stukken

De indiener: College van burgemeester en wethouders

Secretaris

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M.H. Brander', written over a horizontal line.

M.H. Brander

Burgemeester

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'V.J.H. Molkenboer', written over a horizontal line.

V.J.H. Molkenboer



Onderwerp: Jaarstukken 2019, tweede (ontwerp) begrotingswijziging 2020, (ontwerp)begroting 2021 Omgevingsdienst regio Utrecht

De raad van de gemeente Woerden;

gelezen het voorstel d.d. 12 mei 2020 van:
- burgemeester en wethouders

gelet op het bepaalde in;
artikel 34 van de Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst regio Utrecht

b e s l u i t:

1. Kennis te nemen van de Jaarstukken 2019 van de ODRU.
2. Kennis te nemen van de 2e Begrotingswijziging 2020 van de ODRU.
3. Kennis te nemen van de (ontwerp)Begroting 2021 van de ODRU waarin een gemeentelijke bijdrage van de gemeente Woerden is opgenomen van € 1.299.505,-- (13.679 contracturen).
4. De zienswijze met nummer 20U.08412 vast te stellen, waarin de volgende aandachtspunten zijn opgenomen:
 - a. dat er nog steeds grote onzekerheid is over de kosten van de invoering van de Omgevingswet;
 - b. dat de ODRU verzocht wordt om verdergaande mogelijkheden te verkennen om kosten te besparen.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Woerden in zijn
openbare vergadering, gehouden op

De griffier,

De voorzitter,

drs. M.J.W. Tobeas

V.J.H. Molkenboer

Omgevingsdienst regio Utrecht
De heer A.E. van Vuuren
Postcode 13101
3507 LC UTRECHT

Blekerijlaan 14
3447 GR Woerden
Postbus 45
3440 AA Woerden

Telefoon 14 0348
Fax (0348) 42 84 51
gemeentehuis@woerden.nl
www.woerden.nl

BTW-nummer
NL0017.21.860.B.02
KvK-nummer
50177214
IBAN-nummer
NL41BNGH0285009672

Onderwerp: Zienswijze 2e (ontwerp)begrotingswijziging en (ontwerp) begroting 2021

Uw Kenmerk: INT20.1011/766

Uw brief van: 10 april 2020
geregistreerd onder nr.:

Datum 6 mei 2020

Ons Kenmerk

Doorkiesnummer/Behandeld door:

Verz.

20U.08412

8795 / I. Burger

Geachte heer Van Vuuren,

U hebt ons op 10 april jl. de tweede begrotingswijziging 2020 en de begroting 2021 van de Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU), toegezonden om ons de gelegenheid te geven te reageren op deze stukken. Tevens hebben wij ter kennisname de jaarrekening 2019 ontvangen. Aangezien wij tot 8 juni 2020 de gelegenheid hebben om onze reactie in te dienen, sturen wij u onze zienswijze onder voorbehoud van vaststelling hiervan door de raad op 25 juni 2020.

Akkoord met de tweede (ontwerp)begrotingswijziging 2020 en (ontwerp)begroting 2021.

De gemeente Woerden is akkoord met de (ontwerp)begrotingswijziging 2020 en (ontwerp)begroting 2021. De ODRU verwacht voor beide jaren een licht positief resultaat. We hebben hierbij nog wel een aantal aandachtspunten die we de ODRU willen meegeven

Opmerking naar aanleiding van de begrotingswijziging 2020

Belangrijke onzekerheid voor 2020 zijn de gevolgen van de Coronacrisis. Wij verzoeken u om ons zo snel als mogelijk te informeren over de consequenties van de Coronacrisis. Zowel wat betreft de uitgevoerde werkzaamheden als de financiële consequenties.

Opmerkingen naar aanleiding van de begroting 2021

De gemeente Woerden staat voor een financiële opgave. We kijken daarom ook kritisch naar de benodigde inzet vanuit de ODRU. Conform het Koersdocument van de ODRU zet de ODRU al in op uniformering en standaardisatie. We doen een dringend beroep op de ODRU om ook verdergaande

mogelijkheden in beeld te brengen om kosten te besparen. Hier wil de gemeente Woerden ook over meedenken. We beseffen namelijk dat hier ook een verantwoordelijkheid ligt bij de gemeente.

De Omgevingswet is uitgesteld. We wachten op basis van een nieuwe planning de voorstellen en eventuele financiële consequenties met betrekking tot de implementatie van de Omgevingswet van de ODRU af. We constateren dat ten opzichte van een jaar geleden er weinig meer duidelijk is geworden. Dit terwijl de impact zowel in financiële zin als door een andere manier van werken groot kan zijn, zeker in de beginfase. Dit maakt het voor zowel de ODRU als de gemeenten lastig om zich goed voor te kunnen bereiden op de Omgevingswet. De noodzaak blijft om vooral in gezamenlijkheid hierin op te trekken. Het programmaplan Omgevingswet van de ODRU biedt hiervoor goede mogelijkheden.

We zullen zorgen dat de uren benodigd voor de taakuitvoering Externe Veiligheid voor de gemeente Woerden vanaf 2021 zijn geborgd. Hierbij zal het te ontvangen budget vanuit het Rijk taakstellend zijn voor het uitvoeren van deze taken.

Tot slot

De ODRU heeft jarenlang teveel sociale premies afgedragen. Voor de jaren 2014 tot en met 2019 heeft de ODRU inmiddels gecorrigeerde aangiften bij de Belastingdienst ingediend. We willen de ODRU meegeven om zich maximaal in te spannen om ook de te hoge afdracht van sociale premies over de jaren 2008 – 2013 terug te krijgen. Ook al is de kans van slagen voor deze periode klein in verband met verjaring. En we gaan ervan uit dat dergelijke fouten in de toekomst worden voorkomen.

Vragen?

Heeft u nog vragen, neemt u dan contact op met mevrouw Burger, bereikbaar op telefoonnummer 0348 - 428795 of via de mail burger.i@woerden.nl.

Namens de gemeenteraad,

De Griffier,

Drs. M.J.W. Tobeas

De burgemeester,

V.J.H. Molkenboer