



Aanbiedingsformulier voor AB

Agendapunt	6	
Datum	8 juli 2024	
Onderwerp	Begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028	SharePoint: 2024032643
Vertrouwelijk	Nee	
Doel van agendering	Besluitpunt	
Bijlagen	a. Begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 b. Overzicht zienswijzen en reactie ODWH c-o Afzonderlijke zienswijzen van alle deelnemers p. Brief FKGRHM q. Antwoordbrief aan FKGRHM	

Besluitpunt bestuur

Het algemeen bestuur wordt gevraagd de Begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 vast te stellen.

Aanleiding

Voor u ligt de (concept) begroting van de Omgevingsdienst West-Holland voor het jaar 2025 en de meerjarenraming voor 2026-2028. De werkplannen per deelnemer, voor 2025, worden in het komende najaar aangeboden. Voorafgaand worden in de zomer, aan de hand van de begroting, gesprekken met de deelnemers gevoerd over de uitwerking van de bijdragen. De specifieke wensen en de meest actuele informatie kunnen dan worden verwerkt in de werkplannen 2025.

In de (concept) begroting 2025 worden de ontwikkelingen ten opzichte van de begroting van 2024 toegelicht. De (concept) 'Begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028' is een uitwerking van de Kadernota 2025 die op 11 maart 2024 is goedgekeurd door het algemeen bestuur.

(Wettelijk) kader

In het kader van de Wet gemeenschappelijke regelingen dient er jaarlijks een begroting te worden opgesteld conform de richtlijnen van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). De begroting wordt op 8 juli 2024 ter vaststelling aan het algemeen bestuur van de dienst aangeboden. De vastgestelde begroting moet voor 15 september 2024 worden aangeboden aan het Ministerie van Binnenlandse Zaken.

De deelnemers hebben de mogelijkheid om een zienswijze op de begroting in te dienen. Dit kan tot en met de vergadering van het algemeen bestuur van 8 juli 2024.

Zienswijzen

De concept Begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 zijn op 28 maart 2024 gestuurd naar de deelnemers met het verzoek tot het indienen van zienswijzen. De deelnemers kunnen hun zienswijzen uiterlijk in de vergadering van het algemeen bestuur van 8 juli 2024 kenbaar

maken. In bijlage b is een overzicht opgenomen van de ontvangen (concept) zienswijzen inclusief eventuele kanttekeningen en een reactie van de dienst daarop.

Er zijn positieve (concept) zienswijzen ontvangen van Hillegom, Kaag & Braassem, Katwijk, Leiden, Leiderdorp, Nieuwkoop, Noordwijk, Voorschoten, Zoeterwoude en de Provincie Zuid-Holland. Van Lisse, Oegstgeest en Teylingen zijn (nog) geen zienswijzen ontvangen.

Aandachtspunten

De belangrijkste effecten verwerkt in deze begroting zijn:

1. De vacatures zijn opgenomen in de salariskosten. Onze inzet is nog steeds om vaste mensen aan te nemen voor structureel werk en daarmee de inhuur te beperken.
2. In de begroting zijn mogelijke extra lasten die de voorbereiding en uitvoering van de nieuwe strategienota met zich meebrengt, nog niet opgenomen. Als deze zich voordoen zullen ze apart aan het bestuur worden voorgelegd.
3. In 2023 heeft de dienst in het kader van het Interbestuurlijk Programma VTH (IBP VTH) een zelfscan gedaan over de robuustheid van de dienst. Dit gebeurde op basis van een 6-tal KPI's. Een van de KPI's had betrekking op het opleidingsbudget. Om robuust te kunnen zijn zou een dienst een opleidingsbudget moeten hebben van 3% van de loonsom. In het geval van de dienst waren we op deze KPI niet robuust omdat conform de afspraken gemaakt met onze deelnemers wij een opleidingsbudget hadden van 1,8%. Voor de begroting 2025 is het opleidingsbudget gesteld op 3%.
4. Een andere KPI voor de robuustheid vanuit het eerdergenoemde IBP VTH heeft te maken met een innovatiebudget. Deze KPI is gesteld op 1% van de omzet. In de begroting 2025 is deze 1% opgenomen.

Indexering tarief met 9,25%

De tarieven uit de Kadernota 2025, zoals vastgesteld door het algemeen bestuur op 11 maart 2024, zijn gehanteerd in de begroting. Uitgangspunt voor deze indexering is het tarief 2024 zoals vastgesteld in de Kadernota 2024.

Begroting	2023	2024	Indexering 9,25%	2025
Uurtarief	€ 97,45	€ 104,35	€ 9,65	€ 114,00

Toename bijdrage deelnemers

Bij de ureninschatting en daarmee de inschatting van de benodigde capaciteit voor 2025 wordt uitgegaan van de laatste (concept) werkplannen van 2024. Op het moment van opstellen begroting 2025 zijn nog niet alle werkplannen definitief. Aanpassing van de werkplannen kunnen mogelijk nog leiden tot een begrotingswijziging.

Subsidies

De subsidies voor 2025 zijn nu nog niet in te schatten. In de Begroting 2025 zijn de kosten en opbrengsten van subsidies gerelateerd aan de realisatie 2023 en de begroting 2024. Hieraan toegevoegd is de SPUK regeling energiebesparing. Indien er aanleiding is zullen we eventuele gevolgen via een begrotingsvoorstel vaststellen.

Algemene reserve

In de (concept) begroting 2025 wordt de algemene reserve geraamd op € 2.169.191,- (per 1 januari 2025). Dit is meer dan de 5% van de verwachte omzet 2025 (zie onderstaande tabel).

Bepaling omvang weerstandsvermogen	Begroting 2025
Verwachte omzet	€ 24.566.000
Norm weerstandsvermogen	5%
Maximale omvang algemene reserve	€ 1.228.300

Inventarisatie risico's

In de begroting 2025 zijn de risico's opnieuw beoordeeld op basis van financiële kengetallen die inzicht geven in de financiële positie van de omgevingsdienst.

Het is niet de inschatting dat alle risico's zich daadwerkelijk zullen voltrekken in 2025. De dienst heeft de juiste beheersmaatregelen getroffen om de risico's te beperken. Mochten zich andere nog niet voorziene risico's voordoen in 2025, dan zal de dienst zich inspannen op te vangen binnen de exploitatie, of een voorstel doen voor aanwending van de algemene reserve.

Bepaling vrije ruimte algemene reserve	Begroting 2025
Verwachte algemene reserve (voor bestemming)	€ 2.169.191
Risico impact	€ 788.000
Vrije ruimte in de algemene reserve	€ 1.381.191

Formatie

In de Nota Planning & Control 2020 – 2027 heeft het algemeen bestuur bepaald dat de formatie jaarlijks wordt vastgesteld op basis van de begroting van het betreffende jaar. Zodoende komt de formatie beter overeen met de verwachte ureninzet van dat jaar.

Bij de berekening van de formatie wordt uitgegaan van een norm voor de productieve uren van 1.365 per jaar, conform het besluit van het algemeen bestuur van 11 maart 2024. De formatie benodigd voor 2025 komt hierdoor op 171,61 fte.

Formatie	Begroting 2025
Norm productieve uren	1.365
Werkvoorraad (uren obv werkplan)	187.398
Fte productief (incl. flexibele schil)	137,29
Fte overhead (20% van totaal)	34,32
Totaal FTE	171,61

Conclusie

Het algemeen bestuur wordt gevraagd de Begroting 2025 en meerjarenraming 2026 –2028 vast te stellen.

Ingestemd in de vergadering van het algemeen bestuur van 8 juli 2024,

de voorzitter,

de secretaris,

A.M. North

M. Krul-Seen