



WERKORGANISATIE DUIVENVOORDE

www.werkorganisatieduivenvoorde.nl

Zaaknummer : Z/20/041443/194866 **Datum AB** : 7 juli 2020
Portefeuillehouder : M. Cramwinckel

Afdeling : Financiën
Adviseur : R. Vergeer
Vertrouwelijk : Nee
Aantal bijlages : 4

Afdelingshoofd

iBabs nr : **Datum paraaf** _____

Onderwerp

2e begrotingswijziging 2020

Beslispunten

- De 2^e begrotingswijziging 2020 vast te stellen waarin de financiële consequenties zijn opgenomen van:
 - stijging van verzekeringspremies
 - stijging van accountantskosten
 - aanpassing formatie klantcontactcentra (KCC)
 - uitbreiding BOA-capaciteit (Voorschoten)
- De gemeenteraad van Voorschoten en de gemeenteraad van Wassenaar met de in de bijlage van dit voorstel opgenomen brief te informeren over de vaststelling van de 2^e begrotingswijziging 2020.

Besluitvorming

	Akkoord	Bespreken	<input type="checkbox"/> Conform
Voorzitter de Lange			<input type="checkbox"/> Gewijzigd vastgesteld, zie bijlage
AB lid Aptroot			<input type="checkbox"/> Aangehouden
AB lid Cramwinckel			<input type="checkbox"/> Niet akkoord
AB lid Zweerts de Jong			
AB lid Bouman			
AB lid Spil			
AB lid Bruijn			
AB lid de Ridder			
AB lid Schokker			
AB lid Wassenaar			

Datum AB _____

Inleiding

In 2020 is er sprake geweest van ontwikkelingen in de WODV en in de gemeenten die gevolgen hebben voor de begroting van de Werkorganisatie en voor de bijdragen van de beiden gemeenten. In het kader van de begrotingsrechtmatigheid is het van belang om deze gevolgen in de begroting van de werkorganisatie te verwerken.

Beoogd effect

De begroting van de WODV actueel houden door financiële consequenties van ontwikkelingen hierin te verwerken.

Argumenten

1.1 In het kader van begrotingsrechtmatigheid is het van belang dat de begroting actueel is.

1. Verzekeringspremies

Bij het opstellen van de Jaarrekening 2019 is gebleken dat de kosten voor verzekeringspremies een structurele stijging laten zien. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door gestegen premies van de CAR-verzekering (Construction All Risk) en de aansprakelijkheidsverzekering. De begroting dient hierdoor voor 2020 met € 60.000 te worden opgehoogd. Voor 2021 en verder is deze verhoging verwerkt in de conceptbegroting 2021.

2. Accountant

In 2019 is voor de accountantsdiensten voor 2020 en 2021 een nieuwe overeenkomst aangegaan. Als gevolg hiervan stijgt het budget voor accountantskosten met € 17.000. Voor 2021 en verder is deze verhoging verwerkt in de conceptbegroting 2021.

3. Aanpassing formatie klantcontactcentra (KCC) (Voorschoten en Wassenaar)

In november 2019 hebben de gemeente Voorschoten en de gemeente Wassenaar aangegeven dat, mede als gevolg van het dalende aantal aanvragen voor reisdocumenten en rijbewijzen, het aantal klantcontacten aan de fysieke balie is afgenomen. In verband hiermee hebben zij de openingstijden van de klantcontactcentra aangepast en verzocht om de daardoor ontstane vacatureruimte van in totaal 2,8 Fte (1,4 Fte per gemeente) te schrappen. Gelet op de bestaande vacatureruimte kan in dit specifieke geval aan deze verzoeken worden tegemoetgekomen zonder het in rekening brengen van de op grond van de bijdrageverordening verschuldigde frictiekosten. Als gevolg hiervan wordt het budget voor salarislasten voor 2020 met in totaal € 180.200 verlaagd. Voor 2021 en verder is deze verlaging verwerkt in de conceptbegroting 2021.

4. Uitbreiding BOA-capaciteit (Voorschoten)

In de begroting 2020 heeft de gemeente Voorschoten structureel budget opgenomen voor de uitbreiding van de BOA-capaciteit (2,4 Fte; € 140.000 vanaf 2020). Als gevolg hiervan wordt het budget voor salarislasten voor 2020 met € 140.000 verhoogd. Voor 2021 en verder is deze uitbreiding verwerkt in de conceptbegroting 2021.

1.2 De ontvangen zienswijzen geven geen aanleiding om de 2^e ontwerpbegrotingswijziging aan te passen.

Conform de in de gemeenschappelijke regeling van de WODV opgenomen artikelen is, wanneer een wijziging van de begroting van invloed is op de hoogte van de bijdrage van de deelnemers, een zienswijze procedure verplicht. Deze zienswijzeprocedure is doorlopen. De gemeente Voorschoten en de gemeente Wassenaar hebben beide gebruik gemaakt van de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen. De ingediende zienswijzen vragen niet om een aanpassing van de 2^e ontwerp-begrotingswijziging 2020.

1.3 Het algemeen bestuur van de WODV is geautoriseerd de begroting te wijzigen

Het opstellen van de ontwerp-begrotingswijziging is op grond van artikel 34 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkorganisatie Duivenvoorde de bevoegdheid van het algemeen bestuur.

2.1 Beide gemeenten hebben een zienswijze ingediend

Beide gemeenten hebben hun zienswijze op de 2^e Ontwerpbegrotingswijziging 2020 en de Ontwerpbegroting 2021 vervat in één zienswijzebrief. In de aanbiedingsbrief van de vastgestelde begroting 2021 van de WODV wordt een inhoudelijke reactie op de zienswijzen gegeven.

Kanttekeningen

Niet van toepassing

Financiën

De ontwikkelingen zoals hierboven weergegeven leiden tot de 2^e begrotingswijziging 2020.

De begroting 2020 wijzigt als gevolg van

- Verzekeringspremies
- Accountant
- Aanpassing formatie klantcontactcentra (Voorschoten en Wassenaar)
- BOA-capaciteit (Voorschoten)

Ontwikkeling begroting	2020
Primaire begroting 2020	32.201.116
Mutaties 1e BW 2020	1.279.030
Actuele stand begroting 2020	33.480.146
Verzekeringspremies	60.000
Accountant	17.000
Aanpassing formatie klantcontactcentra (KCC) (Voorschoten)	-90.100
Aanpassing formatie klantcontactcentra (KCC) (Wassenaar)	-90.100
BOA-capaciteit (Voorschoten)	140.000
Begroting 2020 na 2^e begrotingswijziging	33.516.946

Consequenties gemeentelijke bijdrage

Bovenstaande ontwikkelingen leiden - rekening houdend met de bijdrageverordening - tot de volgende consequenties voor de gemeentelijke bijdragen:

Bijdrage Voorschoten	2020
Primaire begroting 2020	15.196.284
Mutaties 1e BW 2020	580.805
Actuele stand begroting 2020	15.777.089
Ontwikkelingen algemeen (verzekeringspremies en accountant)	37.974
Ontwikkelingen gemeente-specifiek (aanpassing formatie KCC en BOA-capaciteit)	49.900
Bijdrage 2020 Voorschoten na 2^e begrotingswijziging 2020	15.864.963

Bijdrage Wassenaar	2020
Primaire begroting 2020	17.004.832
Mutaties 1e BW 2020	698.225
Actuele stand begroting 2020	17.703.057
Ontwikkelingen algemeen (verzekeringspremies en accountant)	39.026
Ontwikkelingen gemeente-specifiek (aanpassing formatie KCC)	-90.100
Bijdrage 2020 Wassenaar na 2^e begrotingswijziging 2020	17.651.983

Juridisch kader

Het opstellen van de ontwerp begrotingswijziging is op grond van artikel 34 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkorganisatie Duivenvoorde de bevoegdheid van het Dagelijks Bestuur. Wijziging van de begroting is op grond van artikel 34 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkorganisatie Duivenvoorde de bevoegdheid van het Algemeen Bestuur. Wanneer en besluit tot wijziging van de begroting van invloed is op de hoogte van de bijdrage van de deelnemers is een zienswijze procedure verplicht.

Communicatie

Definitieve besluitvorming vindt plaats in een openbare vergadering van het algemeen bestuur na zienswijze van de deelnemende gemeenten. De vergadering wordt openbaar aangekondigd en gepubliceerd op de website.

Uitvoering

Na besluitvorming wordt de begrotingswijziging ter kennisname toegezonden aan de provinciaal toezichthouder.

Bijlagen

1. 2^e Begrotingswijziging 2020 WODV
2. Zienswijze gemeente Wassenaar
3. Zienswijze gemeente Voorschoten
4. Reactiebrief op zienswijze gemeenten