



WERKORGANISATIE DUIVENVOORDE

www.werkorganisatieduivenvoorde.nl

Zaaknummer	:	Datum AB	: 17 december 2019
Portefeuillehouder	:	Wethouder Cramwinckel	
Afdeling	:	Financiën	
Adviseur	:	R. Vergeer	
Vertrouwelijk	:	Nee	
Aantal bijlages	:	5	
iBabs nr	:	Datum paraaf	

Afdelingshoofd

Onderwerp

2e begrotingswijziging 2019 en 1e begrotingswijziging 2020

Beslispunten

- De 2^e begrotingswijziging 2019 en de 1^e begrotingswijziging 2020 vast te stellen, waarin de financiële consequenties zijn opgenomen van:
 - verhoging pensioenpremie en uitbreiding formatie met functie directeur
 - Cao-ontwikkelingen
 - extra BOA-capaciteit (Wassenaar)
 - aframesen vacaturerimte onderhoudsmedewerker groen (Voorschoten)
 - administratieve (programma-overstijgende) wijzigingen
- De reactie op de ontvangen zienswijze zoals opgenomen in de bijlage bij dit voorstel vast te stellen en toe te sturen aan de gemeenteraad van Voorschoten en de gemeenteraad van Wassenaar.

Besluitvorming

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

Datum AB _____

Inleiding

In 2019 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.

- *Pensioenpremie en formatie (2019)*

De stijging van de pensioenpremie met ingang van 2019 en de toevoeging van de functie van directeur waren nog niet verwerkt in de primitieve begroting 2019 van de WODV. Dit heeft een incidenteel lastenstijging voor 2019 tot effect van in totaal € 332.950 tot gevolg. Het structurele effect is al verwerkt in de begroting 2020.

- *CAO ontwikkelingen (2019 e.v.)*

De VNG en de vakbonden hebben een principeakkoord gesloten over de nieuwe CAO Gemeenten. Het akkoord bevat onder meer loonafspraken en loopt van 1 januari 2019 tot 1 januari 2021. Dit betekent dat de salarislasteren van de WODV omhoog gaan en als gevolg daarvan ook de bijdrage van de gemeenten aan de WODV. Het financiële effect voor 2019 bedraagt € 587.000. Voor 2020 bedraagt het effect € 1.325.530. Het structurele effect voor 2021 en verder bedraagt € 1.693.530.

- *Invulling extra BOA-capaciteit Wassenaar (2019)*

De gemeente Wassenaar heeft vanaf 2019 budget beschikbaar gesteld voor extra BOA-capaciteit en bijbehorende ondersteuning. De extra inzet voor 2019 is met ingang van 1 mei gerealiseerd. Omdat de inzet niet voor een volledig jaar is gerealiseerd wordt de bijdrage voor Wassenaar naar rato voor 2019 verhoogd met € 46.500. Voor 2020 en verder is de extra capaciteit reeds verwerkt in de begroting 2020 van de WODV.

- *Aframen vacatureruimte onderhoudsmedewerker groen Voorschoten*

Binnen het team Onderhoud Openbare Ruimte en Groen Voorschoten is sprake van vacatureruimte. Verzocht is deze vacatureruimte af te ramen en de bijdrage daarmee te verlagen, zodat deze ruimte binnen de begroting van Voorschoten kan worden ingezet voor onderhoud van het openbaar groen door derden. Het aframen leidt tot € 46.500 lagere lasten en baten.

- *Overige wijzigingen*

In 2019 worden kosten gemaakt voor specifieke projecten die voor de deelnemers worden uitgevoerd en waarvoor de gemeenten specifiek budget in hun eigen begroting hebben opgenomen. De werkelijke lasten over 2019 worden bij de gemeenten in rekening gebracht. Het gaat hier om :

- capaciteit implementatie Omgevingswet
- capaciteit actieplan jeugdhulp
- capaciteit klimaatprogramma, energiebezuiniging en coördinatie energietransitie
- capaciteit Wob-verzoeken.

In het kader van begrotingsrechtmatigheid moeten zowel de lasten als de baten (in totaal € 578.329) in de begroting 2019 van de WODV worden geraamd.

Ditzelfde geldt voor de te verwachten baten uit onder andere detachingsvergoedingen en vergoedingen voor tijdelijk arbeidsongeschikt personeel ter hoogte van circa € 307.000. Omdat deze baten naar verwachting echter volledig benodigd zijn ter dekking van de kosten van ingehuurd personeel en lasten voor voormalig personeel worden de lasten ter hoogte van hetzelfde bedrag geraamd.

Per saldo hebben bovengenoemde bijstellingen geen effect op de deelnemersbijdrage.

1.2 Het algemeen bestuur van de WODV is geautoriseerd de begroting te wijzigen.

Het vaststellen van de begrotingswijziging is op grond van artikel 24 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkorganisatie Duivenvoorde de bevoegdheid van het algemeen bestuur.

1.3 Gemeenteraden mogen hun zienswijze uitbrengen op deze wijziging

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 zienswijzeprocedure verplicht. Deze zienswijzeprocedure is doorlopen. Van zowel de gemeente Wassenaar als de gemeente Voorschoten is een zienswijze ontvangen. Deze geven geen aanleiding de oorspronkelijk voorgestelde begrotingswijziging aan te passen. In de bijlagen bij dit voorstel treft u de reacties aan op de ingediende zienswijzen.

Kanttekeningen

Niet van toepassing

Financiën

De ontwikkelingen zoals weergegeven in de Tussenrapportage 2019 leiden tot de 2^e begrotingswijziging 2019 en de 1^e begrotingswijziging 2020.

De begroting 2019/2020 wijzigt als gevolg van:

- Effect pensioenpremie en formatie-uitbreiding directeur

- CAO-ontwikkelingen
- Uitbreiding BOA-capaciteit Wassenaar
- Aframen vacatureruimte onderhoudsmedewerker groen Voorschoten

Ontwikkeling begroting	2019	2020	2021	2022	2023
Primaire begroting 2019/2020	31.963.688	32.201.116	32.172.116	32.124.004	32.352.633
Mutaties 1e BW 2019	-100.000	-	-	-	-
Actuele stand begroting 2019/2020	31.863.688	32.201.116	32.172.116	32.124.004	32.352.633
Pensioenpremie en formatie	332.950				
Cao	587.000	1.325.530	1.693.530	1.693.530	1.693.530
Boa-capaciteit (Wassenaar)	46.500				
Onderhoudsmedewerker groen (Voorschoten)	-46.500	-46.500	-46.500	-46.500	-46.500
Begroting 2019/2020 na Tussenrapportage 2019	32.783.638	33.480.146	33.819.146	33.771.034	33.999.663

Consequenties gemeentelijke bijdrage

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

Bijdrage Voorschoten	2019	2020	2021	2022	2023
Primaire begroting 2019/2020	15.065.807	15.196.284	15.234.005	15.262.169	15.369.353
Mutaties 1e BW 2019	-	-	-	-	-
Actuele stand begroting 2019/2020	15.065.807	15.196.284	15.234.005	15.262.169	15.369.353
Ontwikkelingen algemeen	435.979	627.305	801.460	801.460	801.460
Ontwikkelingen gemeentespecifiek	- 46.500	- 46.500	- 46.500	- 46.500	- 46.500
Begroting 2019/2020 na Tussenrapportage 2019	15.455.286	15.777.089	15.988.965	16.017.129	16.124.313

Bijdrage Wassenaar	2019	2020	2021	2022	2023
Primaire begroting 2019/2023	16.897.882	17.004.832	16.938.111	16.861.835	16.983.280
Mutaties 1e BW 2019	-100.000				
Actuele stand begroting 2019/2020	16.797.882	17.004.832	16.938.111	16.861.835	16.983.280
Ontwikkelingen algemeen	483.971	698.225	892.070	892.070	892.070
Ontwikkelingen gemeente-specifiek	46.500	-	-	-	-
Begroting 2019/2020 na Tussenrapportage 2019	17.328.353	17.703.057	17.830.181	17.753.905	17.875.350

Voor de genoemde ontwikkelingen is in de gemeenten in de begroting 2019 en de concept-begroting 2020 al rekening gehouden. Om die reden betreft het hier voor de gemeenten een in principe budgettair neutrale begrotingswijziging.

Overige wijzigingen

Naast bovengenoemde wijzigingen wordt in het kader van rechtmatigheid de begroting 2019 van de WODV gewijzigd als gevolg van de volgende ontwikkelingen:

- Capaciteit specifieke projecten
- Hogere baten detacheringsvergoedingen en hogere lasten inhuur

In het kader van begrotingsrechtmatigheid worden zowel de hogere lasten als de hogere baten de begroting 2019 van de WODV geraamd.

Per saldo hebben bovengenoemde bijstellingen geen effect op de deelnemersbijdrage

Juridisch kader

Gemeenschappelijke Regeling Werkorganisatie Duivenvoorde
 Artikel 7 Bijdrageverordening Werkorganisatie Duivenvoorde

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 2019 WODV*
2. *1^e Begrotingswijziging 2020 WODV*
3. *Zienswijze gemeente Wassenaar*
4. *Zienswijze gemeente Voorschoten*
5. *Reactiebrief op zienswijze gemeenten*