Raadsvoorstel

Raadsvergadering: 11-06-24
Kenmerk: ADV/24 - 18167
Zaaknr: Z49738
Datum voorstel: 28-5-2024
Portefeuillehouder: Wethouder H. Brinkman

Onderwerp: Ontwerpbegroting 2025, ontwerpbegrotingswijziging 2024 en voorlopige jaarstukken 2023 Omgevingsdienst IJsselland

---

Voorstel

1. In te stemmen met de ontwerpbegroting 2025 en de ontwerpbegrotingswijziging 2024 Omgevingsdienst IJsselland en geen zienswijze in te dienen;
2. Kennis te nemen van de voorlopige jaarstukken 2023 van de Omgevingsdienst IJsselland;
3. Bijgevoegd reactie aan de Omgevingsdienst IJsselland te verzenden na instemming met de ontwerpbegroting 2025 en de ontwerpbegrotingswijziging 2024.

Inleiding

Ingekomen is de ontwerpbegroting 2025, ontwerpbegrotingswijziging 2024 en de voorlopige jaarstukken 2023 van de Omgevingsdienst IJsselland (hierna: OD IJsselland). De kaders hiervoor worden gesteld in de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst IJsselland en het Bedrijfsplan. Deze zijn in deze begroting verder financieel vertaald.

Tevens krijgt uw raad de gelegenheid om input aan te dragen ten aanzien van het begrotingsproces, de kostenstijgingen en de route naar een robuuste OD IJsselland.

Argumenten

Ontwerpbegroting 2025

De OD IJsselland draagt met de uitvoering van haar (milieu)taken bij aan maatschappelijke opgaven: grote onderwerpen waarvoor overheden de komende jaren aan de lat staan. Er is sprake van toenemende maatschappelijke aandacht voor milieuthema's en veiligheid, leefbaarheid, duurzaamheid en gezondheid. Ook de rol van omgevingsdiensten hierin is in sterke ontwikkeling. Landelijk is er sprake van een verscherpte focus op de kwaliteit van het stelsel van vergunningverlening, toezicht en handhaving. De invloed van deze ontwikkelingen worden in 2024 duidelijker aan de hand van de inzichten in de uitwerking van mogelijke scenario's en de keuzes die het algemeen bestuur van de OD IJsselland hierin maakt.

De ontwerpbegroting 2025 definieert de belangrijkste doelstellingen en acties die OD IJsselland wil realiseren in het jaar 2025. De ontwerpbegroting 2025 gaat in op het landelijke programma op het gebied van het IBP-VTH. Naar verwachting zal dit landelijke programma aanzienlijke impact hebben op de ontwikkeling van de omgevingsdienst. Het doel van de OD IJsselland is om de dienstverlening verder door te ontwikkelen, efficiënter te werken en te blijven anticiperen op toekomstige maatschappelijke ontwikkelingen. Om een betrouwbare en voorspelbare (uitvoerings)organisatie te zijn, wordt beoogd de

taken en verantwoordelijkheden op een efficiënte en effectieve manier uit te voeren. De OD IJsselland heeft kwaliteit continu voor ogen door te blijven leren en verbeteren, zodat optimaal ingespeeld kan worden op veranderende omstandigheden en nieuwe uitdagingen. Dit betekent dat geïnvesteerd wordt in de ontwikkeling van haar medewerkers en het versterken van de samenwerkingsverbanden.

Ontwerpbegrotingswijziging 2024

Bij het opstellen van begroting 2024 zijn de uitgangspunten gehanteerd die zijn bepaald in spoor 1 van het programma Samen Toekomstbestendig. De OD geeft aan dat een aantal posten zijn geraamd op basis van beperkt inzicht en ervaring, deze ervaring is er inmiddels wel. Voor een aantal posten wordt er op basis van die ervaring een aanpassing voorgesteld.
Met de kennis van nu stelt de OD IJsselland voor de begroting 2024 te wijzingen zodat de OD IJsselland in staat is om de interne organisatie op orde te brengen.

De wijzigingen voor 2024 zijn hieronder samengevat:

Incidentele wijzigingen OD IJsselland	
Omgevingsdienst (salaris en inhuur + advieskosten) *(kwartiermaker, Interim secretaris-directeur, MT-manager: € 231.0000 + juridische kosten: € 100.000)*	€ 331.000
Organisatieontwikkeling	€ 100.000
Programma Samen Toekomstbestendig	€ 274.000
IBP VTH	€ 150.000
Omgevingswet	€ 56.000
IJVI Ontwikkeling	€ 94.892
IJVI Beheer	€ -42.184
Totaal incidentele wijzigingen:	**€963.708**
Bijdrage voor Staphorst:	**€ 43.317**

Structurele wijzigingen OD IJsselland	
IJVI Beheer	€ 149.632
Totaal structurele wijzigingen:	**€149.632**
Bijdrage voor Staphorst:	**€ 6.913**

De wijzigingen zijn nader toegelicht in bijlage 4: Ontwerpbegrotingswijziging 2024 OD IJsselland.

Voorlopige jaarstukken 2023

De accountant heeft geen controleverklaring opgenomen bij de jaarstukken 2023. Dit wordt veroorzaakt vanwege de nog onderhanden zijnde handreiking inzake de rechtmatigheidsverantwoording door de Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants (hierna: NBA). De NBA bereidt momenteel een nadere uitwerking voor die ingaat op de verantwoording en accountantscontrole ten aanzien van de rechtmatigheid van baten en lasten en balansmutaties in de jaarrekening 2023 bij decentrale overheden. De NBA raadt controlerend accountants (en dus ook die van de OD) aan te wachten op deze nadere instructies. De accountant volgt deze aanbeveling van de NBA en heeft om die reden nog geen controleverklaring afgegeven.

Zoals ook toegelicht in de bijlage 2 en 6: respectievelijk, rectificatie aanbiedingsbrief 07-05-2024 en begeleidende brief inzake accountantscontrole OD IJsselland.

Resume
Uw raad wordt geadviseerd om geen zienswijze in te dienen tegen de ontwerpbegroting 2025 en ontwerpbegrotingswijziging 2024. Evenwel blijven we de financiële en toekomstige ontwikkelingen van de OD IJsselland aandachtig volgen.

Input gemeenteraad
Zoals in de inleiding aangegeven vragen wij uw raad om input aan te dragen ten aanzien van het begrotingsproces, de kostenstijgingen en de route naar een robuuste OD IJsselland.
De strekking van uw input wordt in het komende AB overleg (11 juli) bestuurlijk gedeeld met de OD IJsselland.

Kanttekeningen
De OD IJsselland heeft bij de deelnemers kenbaar gemaakt dat er een fout is gemaakt in de ontwerpbegroting 2025. De OD IJsselland geeft aan: In tabel 1 (op bladzijde 8) komt het totaalbedrag van de begrotingswijziging 2024 incidenteel ad. €963.708 niet overeenkomt met het "vrijval incidentele budgetten 2024" ad. €907.708. Uiteraard dient het bedrag "vrijval incidentele budgetten 2024 ook €963.708 te zijn. Hierdoor moet de bijdrage van Staphorst voor 2025 afgerond € 728.000 zijn in plaats van de gepresenteerde € 731.000. De OD IJsselland heeft hiervoor zijn excuses aangeboden bij de deelnemers.

Keuze en effect
Kosten gemeenschappelijke regelingen zijn verplichte uitgaven die moeten worden opgenomen in begroting.

Beleid- en regelgeving
Conform de Wet gemeenschappelijke regeling, wordt de gemeenteraad in de gelegenheid gesteld haar zienswijze kenbaar te maken.

Financiën, Belastingen, risico's en beheersmaatregelen
Ontwerpbegroting 2025
Na vaststelling van de begroting wordt de verwachte bijdrage voor 2025 naar verwachting € 728.000 voor de gemeente Staphorst. In de gemeentelijke meerjarenbegroting is rekening gehouden met € 695.000 voor de jaarschijf 2025. Hierdoor zal € 36.000 structureel bijgeraamd moeten worden in de zomernota en begroting 2025.

Ontwerpbegrotingswijziging 2024
De nieuwe bijdrage 2024 wordt naar verwachting €728.682 voor de gemeente Staphorst. Hierdoor zal er ruim € 50.000 bijgeraamd moeten worden in de voortgangsrapportage 2024.

Voorlopige jaarstukken 2023
Het boekjaar 2023 sluit met een nadelig saldo van € 312.910. Dit resultaat zal in rekening worden gebracht bij de deelnemers en voor Staphorst is het aandeel ongeveer € 14.000 (negatief). De gemeente

Staphorst heeft minder uren afgenomen dan opgenomen in de jaaropdracht en krijgt hierdoor bijna € 47.000 terug. Per saldo resteert een eindafrekening van afgerond € 33.000 positief.

Uitvoering
De relatie tussen de gemeente en de OD IJsselland vindt zijn grondslag in de Wet gemeenschappelijke regeling. Conform de Wet gemeenschappelijke regeling krijgt de raad de mogelijkheid een zienswijze in te dienen. De OD IJsselland stelt de gemeenteraden van de elf deelnemende gemeenten en de provinciale staten in de gelegenheid een zienswijze kenbaar te maken ten aanzien van de ontwerpbegroting 2025 en de ontwerpbegrotingswijziging 2024.

Communicatie
Nadat u heeft ingestemd met de ontwerpbegroting 2025 en de ontwerpbegrotingswijziging 2024 zal het besluit aan de OD IJsselland medegedeeld worden door middel van bijgevoegde concept brief.

Digitaal bijgevoegd / ter inzage liggende stukken
1. Aanbiedingsbrief met toelichting op ontwerpbegroting 2025, ontwerpbegrotingswijziging 2024 en voorlopige jaarstukken 2023 (dd. 16 april 2024)
2. Rectificatie aanbiedingsbrief financiële stukken (dd. 7 mei 2024);
3. Ontwerpbegroting 2025 OD IJsselland;
4. Ontwerpbegrotingswijziging 2024 OD IJsselland;
5. Voorlopige jaarstukken 2023 OD IJsselland;
6. Begeleidende brief inzake accountantscontrole OD IJsselland;
7. Concept uitgaande brief aan Omgevingsdienst IJsselland

Burgemeester en wethouders van Staphorst,

J. ten Kate , burgemeester.

M. Kragting-de Groot , secretaris.

De raad van de gemeente Staphorst; Zaaknr. Z49738

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 28-05-24

Gelet op:
Het raadsvoorstel van 28 mei 2024 met als onderwerp ontwerpbegroting 2025, ontwerpbegrotingswijziging 2024 en voorlopige jaarstukken 2023 Omgevingsdienst IJsselland

B E S L U I T:

1. In te stemmen met de ontwerpbegroting 2025 en de ontwerpbegrotingswijziging 2024 Omgevingsdienst IJsselland en geen zienswijze in te dienen;
2. Kennis te nemen van de voorlopige jaarstukken 2023 van de Omgevingsdienst IJsselland;
3. Bijgevoegd reactie aan de Omgevingsdienst IJsselland te verzenden na instemming met de ontwerpbegroting 2025 en de ontwerpbegrotingswijziging 2024.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Staphorst van 26-06-24

J. ten Kate , voorzitter

S.M.H. Voortman ,griffier