

Raadsvoorstel

Waalre, 21 mei 2024

Vergaderdatum	: 4 juni 2024
Voorstelnummer	: 2024-56
Zaaknummer	: 748330
Portefeuillehouder :	: S. van de Goor-Gelens
Naam opsteller	: Elina Mulder
Naam voorstel	: Voorstel tot kennisnemen van de voorlopige jaarstukken 2023 van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB)
Grondslag raadsbesluit	: Artikel 34b van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen stelt dat het Dagelijks Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling de voorlopige jaarstukken aan de raden van de deelnemende gemeenten zendt.

Voorgesteld besluit:

Kennis te nemen van de voorlopige jaarstukken 2023 van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant.

Onderwerp

Voorlopige jaarstukken 2023 van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant

Voorstel

Kennis te nemen van de voorlopige jaarstukken 2023 van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant.

Inleiding

In de Beleidsnotitie kaders P&C-documenten van de 4 grote Gemeenschappelijke Regelingen (Veiligheidsregio, GGD, Omgevingsdienst en Metropoolregio Eindhoven) hebben de 21 regiogemeenten afgesproken dat de voorlopige jaarstukken ter informatie worden aangeboden aan de raad. Dit is conform artikel 34b van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen. In de voorlopige jaarstukken wordt teruggeblikt op het afgelopen kalenderjaar. Om ervoor te zorgen dat de raad beter kan sturen op de Gemeenschappelijke Regelingen (GR-en) worden de jaarstukken van onze GR-en gelijktijdig ter informatie via een raadsvoorstel aangeboden.

Beoogd resultaat

Uw raad te informeren over de behaalde organisatorische en financiële resultaten van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (hierna: ODZOB) in 2023.

Argumenten

1.1 Het is wettelijk verplicht dat het Dagelijks Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling de voorlopige jaarstukken aan de raden van de deelnemende gemeenten zendt. Deze wettelijke verplichting is opgenomen in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen.

1.2 Door kennis te nemen van de voorlopige jaarstukken in een oordeelsvormende vergadering kan uw gemeenteraad hier directer kennis van nemen en beter sturen op deze GR.

Dit geeft meer verdieping dan de behandeling als ingekomen stuk. Het stelt uw raad namelijk in staat om de portefeuillehouder aandachtspunten mee te geven ten behoeve van een voorstel over de bestemming van het, naar alle waarschijnlijkheid positieve, resultaat over 2023.

1.3 Het dagelijks bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

In de rechtmatigheidsverantwoording geeft het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant aan in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties, rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit houdt in dat deze in overeenstemming zijn met door het algemeen bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en bepalingen in de relevante wet- en regelgeving.

Kanttekeningen

1.1 Deze jaarstukken gaan nog niet vergezeld van een rapport van bevindingen van de accountant.

Reden hiervan is dat de voortgang van de controlewerkzaamheden vertraging heeft opgelopen. Later dit jaar, bij de definitieve jaarstukken 2023, verwacht de ODZOB een rapport van bevindingen en de controleverklaring van de accountant te kunnen presenteren.

Kosten en dekking

Positief resultaat

Bij de presentatie van de bestuursrapportage 2023 (oktober 2023) werd duidelijk dat de ODZOB afstevende op een positief resultaat over 2023. De voorlopige jaarstukken 2023 bevestigen in grote lijnen het beeld uit deze bestuursrapportage. Het resultaat zonder mutaties in de reserves komt uit op €1.514.407. Rekening houdend met enkele stortingen in diverse reserves, komt het nog te bestemmen resultaat uit op een bedrag van €577.924. Het aandeel van Waalre hierin is beperkt. De stortingen in reserves hebben betrekking op de algemene reserve en twee van de drie bestemmingsreserves, namelijk bestemmingsreserve Nazorg Omgevingswet en bestemmingsreserve Fitte Organisatie.

Mutaties personele sfeer

De belangrijkste mutaties in de lasten hebben zich voorgedaan in de personele sfeer. In totaal betreft dit een bedrag van €1.784.241. De twee voornaamste redenen zijn de lagere gemiddelde loonkosten en een lagere personele bezetting. De gerealiseerde loonkosten van het eigen personeel zijn per fte €7.139 lager dan begroot. Afgezet tegen gemiddeld 178,9 fte vast personeel komt dit neer op een voordeel van €1.227.167. Verder lag de gemiddelde bezetting in 2023 6,5 fte onder de raming uit de herziene begroting. Het aantal vaste fte's lag 6,1 fte onder de raming en de externe inhuur bleef 0,4 fte achter bij de raming uit de herziene begroting 2023. Het achterblijvend aantal fte zorgt voor een voordelig effect van €660.811.

Programma Regionale Samenwerking

Voor het programma Regionale Samenwerking is een bedrag van €323.549 opgenomen als 'overige' baten. Dit bedrag bestaat ten eerste uit de waarde van de niet uitgevoerde werkzaamheden (voornamelijk in de collectieve taken) en bedraagt €230.590. De verklaring hiervoor is een minder grote inzet (wegens een tekort aan projectleiders) op het project omgevingsatlas, het project gezondheid, de uitwerking van de nieuwe DVO, het regionaal meetnet en een andere invulling van de ODZOB on tour. Ten tweede bestaat het bedrag van 'overige' baten uit het effect van de tariefverhoging op het programma Regionale Samenwerking en bedraagt €92.959. Dit bedrag is tot op heden niet als 'naheffing' bij de deelnemers in rekening gebracht. Omdat het besluit van de tariefverhoging pas in september 2023 werd genomen, kon daarna pas actie worden ondernomen om het besluit te effectueren.

Duurzaamheid

Niet van toepassing

Burgerparticipatie

Niet van toepassing

Inclusieve samenleving

Niet van toepassing

Communicatie

Niet van toepassing

Kernboodschap

Kennis nemen van de voorlopige jaarstukken 2023 van de ODZOB en het, naar alle waarschijnlijkheid positieve, resultaat over 2023.

Vervolprocedure en planning

Later dit jaar worden de definitieve jaarstukken aan het algemeen bestuur van de ODZOB ter vaststelling aangeboden. Dit is gepland voor 3 juli aanstaande. Op deze datum wordt aan het algemeen bestuur tevens een voorstel gedaan over de bestemming van het, naar alle waarschijnlijkheid positieve, resultaat over 2023.

Bijlagen onderdeel van het voorstel

- Bijlage 1: voorlopige jaarstukken 2023 Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant
- Bijlage 2: aanbiedingsbrief voorlopige jaarstukken 2023 Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant

Bijlagen ter informatie

N.v.t.


BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN WAALRE,

gemeentesecretaris,

bc 

mr. drs. R.L. Franken

burgemeester,



M.F. Oosterveer