Raadsvoorstel

Onderwerp	:	Ontwerpbegroting 2022 en jaarrekening 2020 Omgevingsdienst Brabant Noord
Datum	:	3 mei 2021
Portefeuillehouder	:	T.H.W.M. Lemmen
AnjaAfdeling	:	Publiek/VVH/Toezicht en Handhaving
Commissie	:	Ruimte
In te vullen door de griffie	:	
Nummer raadsvoorstel	:	
Datum commissie	:	1 juni 2021
Agendapunt commissie	:	11
Datum raad	:	22 juni 2021
Agendapunt raad	:	20

Samenvatting voorstel

De jaarstukken van de ODBN zijn vastgesteld door het algemeen bestuur op 31 maart 2021. De jaarstukken worden nu ter kennisname aangeboden.
Het DB van de ODBN heeft de ontwerpbegroting 2022 bij brief van 22 april 2021 naar de gemeenten gestuurd voor een zienswijze. De zienswijze moet uiterlijk 25 juni worden ingediend. Het adoptiepanel heeft advies uitgebracht en is meegenomen in het voorstel.
De ontwerpbegroting bevat de uitwerking van de kaders die in de kadernota 2022 door het algemeen bestuur zijn meegegeven. De financiële huishouding van de ODBN is op orde. De ontwerpbegroting 2022 is verder beleidsarm, bestaande budgetten zijn geïndexeerd en de urenraming, met de daarbij horende formatie, is bijgesteld op basis van de concept werkprogramma's 2022 en provinciale opdracht 2021.

Voorstel besluit

1. In te stemmen met de ontwerpbegroting 2022 van de ODBN en hierop een positieve zienswijze geven.
2. Kennis te nemen van de jaarrekening 2020 van de ODBN.

Financiën

Ontwerpbegroting 2022:
In de ontwerpbegroting is de gemeente Land van Cuijk opgenomen, dus de begrotingen van de 5 gemeenten zijn samengevoegd. De budgetten zijn gebaseerd op de concept werkprogramma's 2022 en de provinciale opdracht 2021. De formele opdracht aan de ODBN vindt plaats bij de vaststelling van het werkprogramma 2022 ODBN voor 1 december 2021. In het Land van Cuijk zijn de voorbereidingen reeds gestart om de komen tot een gezamenlijk werkprogramma 2022.
In de eerste bestuursrapportage 2022 van de ODBN worden de definitieve werkprogramma's van de deelnemers vertaald in de begroting.

Jaarrekening 2020:
Een deel van het positieve resultaat is uitgekeerd aan de deelnemers alsmede het restant budget voor het MJOP. In totaal heeft Grave € 4.834,- ontvangen.

Wettelijk kader en beleidskader
Wet gemeenschappelijke regeling ODBN

Communicatie en participatie
N.v.t.

Duurzaamheid
N.v.t.

Gemeenschappelijke regeling/samenwerkingsverband
Naam gemeenschappelijke regeling/samenwerkingsverband: Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN).
Deelnemers: alle gemeenten in de regio Brabant Noord en provincie Noord-Brabant
Adoptiegemeenten: Bernheze, Boxmeer, CGM, Den Bosch, Meijerijstad, provincie Noord-Brabant

Toelichting op het voorstel

Inleiding
Hoofdlijnen jaarrekening:

- De accountant heeft zijn goedkeurende verklaring afgegeven.
- Het positieve resultaat bedraag € 1.799.000 en kan als volgt worden verklaard:
  - Personeelskosten vallen lager uit door uitbreiding van vaste formatie waarbij inschaling in het loongebouw nog laag is. Dit voordeel zal geleidelijk afnemen.
  - De gemiddelde productiviteit per persoon met 1.398 uur is behoorlijk hoger geweest dan geraamd.
  - Het voordeel bij de Omgevingswet komt door uitstel van de invoering. Dit projectbudget wordt her bestemd in 2021.
  - Kosten van dienstreizen waren lager in verband met Corona.
  - Corona heeft geen nadelige invloed gehad op het resultaat. Toen het coronavirus uitbrak had de ODBN reeds geïnvesteerd in het moderniseren van ICT systemen, waardoor de overgang naar digitaal werken en thuiswerken goed en snel te realiseren was.
- Door toevoeging van € 400.000 aan de algemene reserve wordt het weerstandsvermogen versterkt tot een ratio van 1,5.

Hoofdlijnen ontwerpbegroting 2022:

- De begroting is gebaseerd op de uitgangspunten uit de kadernota 2022.
- In de begroting is uitgegaan van de invoering van de Omgevingswet per 1-1-2022.
- Het gemiddelde uurtarief groeit met 1,5% van € 101,21 naar € 102,74.
- De productieve uren dalen van 293.000 (2021) naar 269.000 in 2022. De reden hiervoor is dat het aantal productieve uren bij eerdere begrotingen te hoog is ingeschat.
- De begrote omzet daalt dus ook; van € 30 miljoen in 2021 naar € 27,9 miljoen in 2022. Het volume is voor de gemeentelijke deelnemers gebaseerd op de concept werkprogramma's van 2022.

- De personele formatie bedraagt 257 fte. Hiervan is 23% overheadpersoneel. Dit valt binnen de norm van percentage overhead tussen de 22 en 24%.
- De begroting heeft een structureel positief resultaat van € 397.000. Dit positieve resultaat biedt de mogelijkheid het uurtarief te verlagen. Het DB heeft deze optie besproken, maar besloten dat dit te voorbarig zou zijn gezien de ontwikkelingen (zoals invoering Omgevingswet en klimaatakkoord) en het mogelijke beroep dat op de ODBN gedaan gaat worden. Het DB zal de realisatie wel op de voet volgen. Als tijdens het begrotingsjaar blijkt dat de te verwachten overschotten ook daadwerkelijk worden gerealiseerd, komt het DB met voorstellen hoe deze terug kunnen vloeien naar de deelnemers.
- De commissie van Aartsen onderzocht het functioneren van het huidige VTH-stelsel en hoe omgevingsdiensten hierbinnen kunnen functioneren. Dit kan ook financiële gevolgen krijgen, bijvoorbeeld over de financieringssystematiek. Dit onderwerp is wel benoemd in de begroting, maar het is echter nog te vroeg om hierover conclusies te trekken en in de begroting financiële consequenties daarover op te nemen.

Voorgestelde beslissing(en) met argumenten en afwegingen

De begroting heeft een structureel positief resultaat van € 397.000. Dit biedt de mogelijkheid om het gemiddelde uurtarief niet te laten stijgen tov 2021. Zoals hierboven reeds aangegeven heeft het Dagelijks Bestuur deze optie uitgebreid besproken en gewogen en geconcludeerd dat verlaging van het uurtarief te voorbarig is. Het adoptiepanel concludeert dat hierin geen sprake is van goed of fout, maar dat beide keuzes te verdedigen zijn.
Als opdrachtgever krijgen we het feitelijke uurtarief in rekening gebracht. Onze ervaring is dat “ons” gemiddelde uurtarief lager uitvalt dan het gemiddelde uurtarief in de begroting.

Uitvoering, risico’s en evaluatie

Door een toevoeging van € 400.000 van het rekeningresultaat aan de algemene reserve wordt het weerstandvermogen versterkt naar een ratio van 1,5 wat aan de bovenkant van de bandbreedte zit. Dit betekent dat de reservepositie ruim voldoende is om de gekwantificeerde risico’s op te kunnen vangen.

Door het later vast te stellen werkprogramma 2022 voor de gemeente Land van Cuijk (uiterlijk 1 december 2021) wordt formeel de opdracht aan de ODBN verstrekt voor de uit te voeren werkzaamheden. In de eerste bestuursrapportage 2022 van de ODBN worden de definitieve werkprogramma’s van de deelnemers vertaald in de begroting.

Overige politiek relevante informatie

Bijlagen

1. Concept raadsbesluit
2. Aanbiedingsbrief ontwerpbegroting 2022 ODBN dd 22 april 2021
3. Ontwerpbegroting 2022 ODBN
4. Advies adoptiepanel op ontwerpbegroting 2022
5. Aanbiedingsbrief jaarrekening 2020 ODBN dd 7 april 2021
6. Jaarrekening 2020 ODBN
7. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant
8. Accountantsverslag
9. Memo ODBN op de accountantscontrole

Raadsplanning (bestuurlijke planning)
Dit voorstel leidt niet tot wijziging in de raadsplanning.

Toelichting:

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van Grave,

B.H.G. Bouwman	drs. A.S.F. van Asseldonk
loco-secretaris	
secretaris	burgemeester