Voorstel aan college en raad

Nummer:	02430000175502
Datum:	15 april 2024
Opsteller:	K. Westrik, R.P.C. van Drunen
Portefeuillehouder:	Wethouder M. Pijnenburg
Onderwerp:	programmabegroting 2025 ODVeluwe, jaarstukken 2023 ODNV

Het college van B&W besluit:

1. de raad voor te stellen kennis te nemen van de jaarstukken 2023 van de ODNV;
2. de raad voor te stellen in te stemmen met de concept meerjarenbegroting ODVeluwe 2025-2028 en de gevraagde bijdrage voor 2024 van € 1.836.527,- structureel op te nemen in de begroting 2025-2028;
3. de incidentele ophoging van de gemeentelijke bijdrage aan de ODNV in 2024 van € 32.131,- te betrekken bij de eerstvolgende tussentijdse rapportage 2024.
4. de raad voor te stellen geen zienswijze in te dienen over de programmabegroting 2025 en de ODVeluwe op te dragen om de mogelijkheden voor ombuigingen te inventariseren en in de programmabegroting 2026 te verwerken.

Inleiding

Aanleiding

Conform de Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Veluwe stelt het Algemeen Bestuur (AB) van de ODVeluwe een begroting op. Het AB houdt daarbij rekening met de begrotingsrichtlijn van de gemeenteraden en stelt de deelnemers in de gelegenheid om zienswijzen over de ontwerpbegroting naar voren te brengen. De omgevingsdienst biedt de jaarstukken 2023 ODNV (jaarverslag, balans en overzicht van baten en lasten) ter kennisname aan.

Planning

Het AB van de ODVeluwe heeft de definitieve vaststelling van de stukken gepland voor de AB-vergadering op 27 juni 2024. De ODNV verzoekt om op uiterlijk 22 juni 2024 eventuele zienswijzen in te dienen m.b.t. de programmabegroting 2025. Daarnaast is het verzoek om een eventuele reactie op de jaarrekening en bestemmingsvoorstel van het rekeningsaldo kenbaar te maken op uiterlijk 15 mei. Om het AB op tijd te kunnen informeren, is een besluit van de raad noodzakelijk op uiterlijk 6 juni.

Kader

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Veluwe.

Alternatieven

n.v.t.

Beoogd effect

Kennisnemen van de jaarstukken 2023 ODNV en instemmen met de concept meerjarenbegroting ODVeluwe 2025-2028 en de formele begroting ODVeluwe voor jaarschijf 2024.

Argumenten

1. Jaarstukken 2023

   De jaarrekening ODNV 2023 sluit met een positief saldo na resultaatbestemming van **€ 1.324.172,-**.

   De jaarrekening 2023 van ODNV kent een bijzonder karakter door het voorsorteren op de liquidatie van ODNV vanwege de voortzetting van taken binnen een nieuwe entiteit. Er wordt vanuit de omgevingsdienst voorgesteld om van dit resultaat **€ 470.000,-** te bestemmen voor werkzaamheden omtrent het bedrijvenbestand dat onderwerp is van het toezichtprogramma. Het argument hierachter is dat aanvullende inspanning nodig is om de kwaliteit van deze data te brengen naar een vergelijkbaar

niveau als dat van fusiepartner Omgevingsdienst Veluwe IJssel. Hiervoor waren in 2023 aanvullende middelen beschikbaar gesteld, welke nog niet volledig tot besteding zijn gebracht. De beschikbare middelen zijn niet volledig benut omdat het hiervoor benodigde personeel niet kon worden aangetrokken. De uitvoering van de werkzaamheden zal worden belegd bij rechtsopvolger Omgevingsdienst Veluwe. Indien dit bestemmingsvoorstel conform wordt besloten, wordt het restant van het resultaat van **€ 854.172,-** terugbetaald aan de deelnemers conform de afgesproken verdeelsleutel.

In de gemeentelijke jaarrekening 2023 wordt in dat geval voor Harderwijk een voordeel verwacht van ongeveer **€ 172.999,-**. De afrekening van dit batig saldo m.b.t. gemeente Harderwijk wordt betrokken bij de jaarrekening 2023 Harderwijk.

Er is sprake van een goedkeurende controleverklaring van de accountant. De jaarstukken geven geen aanleiding voor opmerkingen.

2. Meerjarenbegroting 2025-2028 ODVeluwe
In de meerjarenbegroting geeft de omgevingsdienst een overzicht van de werkzaamheden en de daarbij behorende begroting die zij voor de gemeente gaat uitvoeren. De taken die de omgevingsdienst de komende jaren voor ons gaat uitvoeren zijn op hoofdlijnen beschreven en komen overeen met de gemaakte afspraken.

De begroting heeft in basis het karakter van een beleidsarme financiële begroting. Dit vanwege de recente start van ODVeluwe. In financiële zin richt de begroting 2025 zich met name op herrekening van het bij het Bedrijfsplan ODVeluwe behorende Financieel plan ODVeluwe. Goed om op te merken dat de mogelijke gevolgen die de inwerkingtreding van de Omgevingswet heeft op de uitvoering voor de ODVeluwe nog niet zijn betrokken in deze begroting. Indien er gevolgen zijn dan zal dit via een begrotingswijziging in procedure worden gebracht.

De gevraagde gemeentelijke bijdrage voor 2025 betreft totaal **€ 1.836.527,-** t.o.v. van de huidige geraamde bijdrage van € 1.706.694,-. Dit betreft met name de reguliere loon- en prijsstijgingen en effect van de herrekening.

Het advies is de gevraagde bijdrage structureel mee te nemen in de begroting 2025-2028.

3. Financiële begroting 2024 ODVeluwe
De begroting jaarschijf 2024 wordt bij de begroting 2025-2028 van de ODVeluwe ook aangeboden en nog formeel vastgesteld. Dit komt omdat de begroting 2024 opgesteld en vastgesteld is vanuit de ODNV, terwijl inmiddels vanwege de fusie de ODVeluwe uitvoering geeft aan deze begroting.

In de begeleidende brief wordt toegelicht dat de totale deelnemersbijdrage 2024 stijgt ten opzichte van het financiële plan ODVeluwe met afgerond € 424.000,-. Dit bestaat met name uit toegenomen personeelslast als gevolg van cao-ontwikkelingen en budgettaire gevolgen van boven-formatieve plaatsing vanuit het fusietraject. De gevraagde gemeentelijke bijdrage Harderwijk voor 2024 betreft totaal € 1.738.825,- en wijkt daarmee af met € 32.131,- van de vastgestelde begrote bijdrage van € 1.706.694,-. Het advies is deze incidentele bijstelling van € 32.131,- te betrekken bij de 2e tussentijdse rapportage 2024. Dit nadeel kan gerelateerd te worden aan het voordeel in de jaarrekening 2023.

4. Wij zien geen grondslag om zienswijzen in te dienen.

In diverse gesprekken, met name tijdens de vergaderingen van het Algemeen bestuur en het Opdrachtgeversoverleg, is nadrukkelijk het project ombuigingen gemeld. Wij hebben aangegeven dat ook de verbonden partijen onderdeel zijn van dit project. Wij hebben aangegeven dat het project

ombuigingen ook consequenties kan hebben voor de omgevingsdienst Veluwe. Ook in de aanbiedingsbrief, waarin wij aangegeven dat wij geen grondslag zien om een zienswijze in te dienen over de programmabegroting 2025, hebben wij opgenomen dat wij de ODVeluwe opdragen om de mogelijkheden voor ombuigingen te inventariseren en deze in de programmabegroting 2026 te verwerken.

Omgevingswet
n.v.t.

Financiën
Zie argumenten 1, 2 en 3.

Duurzaamheid
n.v.t.

Communicatie
Wij informeren de ODVeluwe schriftelijk over de instemming met de concept meerjarenbegroting ODVeluwe 2025-2028 en om geen zienswijze in te dienen. Zie daarvoor de bijgevoegde brief.

Uitvoering
n.v.t.

Evaluatie
n.v.t.

Bijlagen
Jaarstukken:
1. Jaarstukken 2023 ODNV (Jaarverslag, Balans, Overzicht van lasten en baten)

Begroting:
2. aanbiedingsbrief Programmabegroting 2025 ODVeluwe d.d. 28 maart 2024
3. Programmabegroting 2025 ODVeluwe