

Raadsvoorstel

Zaaknummer: 18886-2023 /

Onderwerp: De jaarrekening 2022, de aangepaste begroting 2023 en de begroting 2024
Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN)

Auteur	: Arman Graaf de	Effect op de begroting <input checked="" type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nee
Domein/team	: Ruimte / Vergunningverlening, toezicht en handhaving	
E-mail	: Arman.deGraaf@gemeentemaashorst.nl	
Port.	: F.J.M. van Lankvelt	

Onderwerp

De jaarrekening 2022, de aangepaste begroting 2023 en de begroting 2024 Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN)

Voorstel

1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2022 van de Omgevingsdienst Brabant Noord
2. Kennis te nemen van de gewijzigde (concept)begroting 2023 van de Omgevingsdienst Brabant Noord en geen gebruik te maken van de bevoegdheid om een zienswijze naar voren te brengen.
3. Kennis te nemen van de (concept)begroting 2024 van de Omgevingsdienst Brabant Noord en geen gebruik te maken van de bevoegdheid om een zienswijze naar voren te brengen.

Inleiding

De Omgevingsdienst Brabant Noord (hierna ODBN) biedt de jaarrekening 2022 en de begroting 2024 aan. Daarnaast wordt een aangepaste begroting 2023 aangeboden in verband met de collectieve arbeidsovereenkomst (hierna cao) onderhandelingen 2023 die invloed hebben op het uurtarief. Hiermee informeren zij ons over de uitgangspunten van de gemeenschappelijke regeling van de ODBN. Voor beide begrotingen kunnen dan ook zienswijzen worden ingediend.

Beoogd effect

Dat de raad sturing geeft aan de financiële cyclus van de ODBN.

Argumenten

1.1 De jaarrekening 2022 presenteert een positief resultaat.

De bevoegdheid om de jaarrekening vast te stellen, ligt bij het Algemeen bestuur van de ODBN. Uit de jaarrekening blijkt dat de ODBN 2022 afsluit met een positief resultaat. Dit betekent een bedrag van € 73.694,00 die terugkomt naar de gemeente Maashorst.

2.1 Het onderhandelingsakkoord en prijsontwikkelingen zorgen voor een tariefstijging

Gebruikelijk is dat de kadernota en de begroting van de ODBN worden gebaseerd op het concept werkprogramma's en Provinciale Opdracht en indexatie van lonen en prijzen. De aanleiding om de begroting aan te passen ligt in een aantal oorzaken:

- a. De effecten van het nieuwe Cao-akkoord kunnen niet binnen de opgenomen loonindex van 2,3% opgevangen worden.
- b. De prijsontwikkelingen kunnen niet meer opgevangen worden binnen de opgenomen prijsindex van 1,6%.
- c. De primitieve begroting was nog gebaseerd op de concept werkprogramma's en provinciale opdracht 2023.

Bij het opstellen van de eerste bestuursrapportage van het lopende boekjaar wordt de begroting bijgesteld op basis van de definitieve opdrachten en wordt de feitelijke indexatie bekeken. De effecten zijn nu groter dan verwacht. In de huidige begroting is een bijdrage opgenomen van € 2.057.031 op basis van een uurtarief van € 104,45. Door de verhoging van het uurtarief naar € 108,87 komt de bijdrage op € 2.151.434. Dit is een vermeerdering van € 94.312.

Ondanks deze verhoging wordt voorgesteld om geen zienswijze in te dienen. Vooral omdat de tariefverhoging door de cao-onderhandelingen en prijsontwikkelingen komen.

2.2 Er is geen verhoging van het aantal uren in het werkprogramma.

Er wordt continue bijgestuurd op het werkprogramma. Dit wordt gedaan om geen onnodige kosten te maken. Daarnaast wordt stevig ingezet op de samenwerking en versnellen processen.

In het jaar 2022 is, naast de teruggave van € 73.694,00 vanuit de jaarrekening, een bedrag van € 78.275,76 bespaart op het budget van de ODBN. Dit zit onder andere gelegen in het bijstellen van het uurtarief en het besteden van minder uren dan begroot in het werkprogramma. Ook voor het jaar 2023 wordt het werkprogramma continue bijgestuurd en verbetering van de samenwerking opgezocht.

3.1 De begroting 2024 geeft geen aanleiding om een zienswijze in te dienen die aansluit op de Kadernota 2024.

In de kadernota 2024, waarin de gemeenteraad een zienswijze naar voren heeft gebracht, is een tarief opgenomen met een bandbreedte. Deze bandbreedte heeft betrekking op het onderhandelingsakkoord. Het gemiddelde lag op € 111,40 met een uitschieter naar € 118,68. Inmiddels is het duidelijk dat het tarief op € 112,40 wordt gesteld. Hiermee komt het totale programma uit op € 2.280.872. Hierbij is rekening gehouden de zienswijze waarin het bedrag naar beneden is bijgesteld. De risico's zitten hem vooral in de het onderbreken van de cao in 2024 en de onevenredige prijsstijgingen.

De begroting ziet toe op het eigen werkprogramma en de collectieve taken binnen de regio en komt overeen met het werkprogramma die aangeboden wordt aan het college. Het werkprogramma wordt nauwlettend gemonitord zodat het overeenkomt met de werkelijkheid.

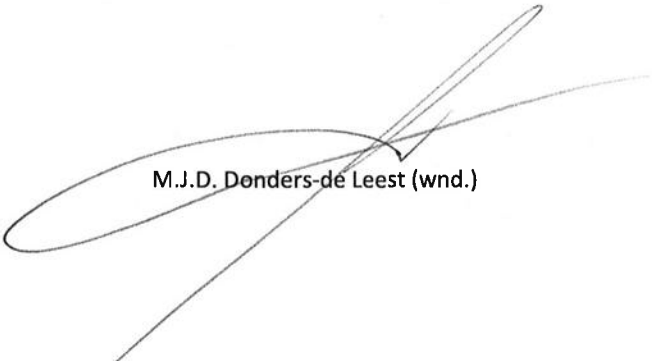
Daarom wordt voorgesteld om geen zienswijzen in te dienen maar de focus te leggen op de samenwerking en de processen. Die kunnen leiden tot minder kosten en gaan drukken op de uren in het werkprogramma. In het jaarverslag VTH 2022 is hier al bij stil gestaan en dit wordt voorgezet in 2023. In het jaarverslag VTH 2023, aangeboden voor 1 mei 2024, worden de resultaten gerapporteerd.

Kanttekeningen

Er zijn geen kanttekeningen.



J.A.G.M. van Aaken



M.J.D. Donders-de Leest (wnd.)

Financiën

Gewijzigde begroting 2023 ODBN

De voorgestelde begrotingswijziging heeft betrekking vooral betrekking op het onderhandelingsakkoord. Hierdoor stijgt het tarief en ontstaat een verschil van € 94.312. Deze wordt meegenomen in de eerste afwijklingsrapportage van 2023.

Begroting 2024 ODBN

Bij het opstellen van de Kadernota 2024 zijn meerdere ontwikkelingen in het tarief verwerkt waaronder het onderhandelingsakkoord CAO, wijzigingen in de pensioenpremie ABP en zijn indexeringen van het centraal plan bureau. Hierbij komt het tarief uit op € 112,40. Dit betekent een totale bijdrage van € 2.280.872 voor het gehele programma.

Duurzaamheid

Duurzaamheid is niet van toepassing.

Participatie

Er is geen participatie uitgevoerd

Communicatie

De ODBN wordt ingelicht over het besluit.

Vervolg

Na de zienswijze procedure gaat het algemene bestuur van de ODBN de begrotingen vaststellen.

Bijlagen die onderdeel uitmaken van het besluit

1. Brief reactie concept begrotingen Omgevingsdienst Brabant Noord (E suitezaaknummer: 18886-2023:054787)

Bijlagen ter informatie

1. Jaarrekening 2022 Omgevingsdienst Brabant Noord (e-suitezaaknummer: 18886-2023:372283)(E-suitezaaknummer:
2. Accountantsverslag jaarrekening 2022 (e-suitezaaknummer:18886-2023:493632)
3. Reactie ODBN op het accountantsverslag (e-suitezaaknummer: 18886-2023:779748)
4. Reactienota kadernota 2024 (e-suitezaaknummer:18886-2023:349784)
5. Aangepaste begroting 2023 Omgevingsdienst Brabant Noord (e-suitezaaknummer: 18886-2023:832988)
6. Programmabegroting 2024 Omgevingsdienst Brabant Noord (e-suitezaaknummer: 18886-2023:932547)
7. Advies adoptiepanel aangepaste begroting 2023 en programmabegroting 2024 (e-suitezaaknummer: 18886-2023:054787)

Uden, 16 mei 2023

Burgemeester en wethouders van gemeente Maashorst,
de secretaris, de burgemeester,