Omgevingsdienst
IJSSELLAND

Gemeenteraden en Provinciale Staten van de deelnemers aan de
Omgevingsdienst IJsselland

Zwolle,14 april 2021

Betreft: ontwerpbegroting 2022, bestemming rekeningresultaat 2020 en de jaarstukken 2020 van de OD IJsselland.

Geachte Raden en Staten,

Gelet op de verplichtingen uit de Wet gemeenschappelijke regelingen stellen wij u graag in de gelegenheid uw zienswijze naar voren te brengen over:

1. de ontwerpbegroting 2022;
2. de bestemming van het rekeningresultaat van 2020.

Daarnaast leggen wij graag ter informatie aan u voor:

3. de voorlopige jaarrekening 2020 en het voorlopige jaarverslag 2020.

Verderop in deze brief zullen we deze drie onderdelen nader toelichten, maar in aanvulling op de Kaderbrief 2022, die we u in januari hebben toegestuurd, vinden we het van belang om u eerst mee te nemen in de stappen die we momenteel aan het zetten zijn in het kader van het doorontwikkelen van de Omgevingsdienst IJsselland.

Het doorontwikkelen van de Omgevingsdienst IJsselland

De OD IJsselland heeft in de eerste drie jaar van haar bestaan veel gedaan om de uitvoering van de VTH-taken in de regio IJsselland verder te professionaliseren. De OD draait inhoudelijk goed en er zijn geen financiële tekorten. Wel loopt de omgevingsdienst aan tegen de grenzen van haar kunnen gelet op een aantal externe ontwikkelingen, zoals de toename van het aantal bedrijven en nieuwe wetgeving, als ook de interne bedrijfsvoering, zoals extra kosten voor onder andere ICT. Alvorens voorstellen hierover te doen, acht het bestuur het gewenst onderzoek te doen naar de noodzakelijke en gewenste doorontwikkeling van de organisatie. Dat blijkt ook uit een reflectie van een onafhankelijke externe deskundige, zoals onlangs uitgevoerd door Seinstra & Partners. De heer Seinstra merkt op dat de begroting kwetsbaar is en er beperkt grip is op de bedrijfsvoering. Hij beveelt mede daarom aan de uitgangspunten en de opzet van de financiering te herzien. Ook ziet hij mogelijkheden tot verbetering van de efficiency van de uitvoering, zowel aan de kant van de organisatie als aan de kant van de eigenaren van de OD. Tot slot constateert hij dat er meer rendement te halen valt uit de programmering.

OD IJsselland
Lübeckplein 2
8017 JZ Zwolle
Postbus 40252
8004 DG Zwolle
088 525 10 50
info@odijsselland.nl
www.odijsselland.nl

KVK 68066805
BTW NL857287722B01
IBAN NL23 BNGH 028 51 72 956
BIC BNGHNL2G

Omgevingsdienst
IJSSELLAND

Daarom is een Plan van Aanpak uitgewerkt langs vijf sporen:
1. BOOST; Bedrijfsvoering Op Orde Samen Toekomstbestendig;
2. Naar een duurzame begroting;
3. Herijking uitgangspunten en grondslagen financiering;
4. Interne en externe efficiencyverbeteringen;
5. Meer rendement uit de programmering.

Met de uitvoering van dit Plan van Aanpak willen het volgende bereiken:
a. grip op de bedrijfsvoering: actuele en valide informatie over uren, productie en financiën;
b. een professioneel bedrijfsbureau met daarin alle ondersteunende functies;
c. een duurzame begroting behorend bij een uitvoeringsdienst in ontwikkeling;
d. een beeld van het potentieel en een set van maatregelen om efficiency te verbeteren binnen de dienst en in het verkeer tussen deelnemers en de dienst;
e. een transparante en op objectieve grondslagen gebaseerde opzet van de financiering, die als dat bestuurlijk nodig is kan worden aangepast aan veranderende ambities of veranderingen in taken;
f. een gezamenlijk deels regionaal en deels lokaal programma waarin het maximale uit de samenwerking tussen de deelnemers wordt gehaald.

Het Plan van Aanpak wordt op 29 april besproken met het algemeen bestuur. De kosten voor het opstellen en uitvoeren van het Plan van Aanpak zijn geraamd op € 575.000. Voor de financiering van deze incidentele kosten wordt het algemeen bestuur voorgesteld om gebruik te maken van:
- het rekeningresultaat 2020 voor een bedrag van: € 243.000
- het restant van het Ontwikkelbudget: € 11.000

Voor het bedrag dat nog resteert, namelijk € 321.000, zal in het najaar een voorstel worden voorgelegd aan het algemeen bestuur.

Het ligt in de lijn der verwachting dat de uitwerking van dit Plan van Aanpak uiteindelijk structurele consequenties heeft voor de reguliere begroting. Spoor 2 gaat daar in principe ook over. Maar de uitkomsten van spoor 1 (BOOST) en ook de uitkomsten van sporen 3 (financieringssystematiek) en 4 (efficiency) zullen naar verwachting ook een doorwerking hebben (zowel positief als negatief) op de begroting. Deze consequenties volgen uit het doorlopen van de sporen en zijn vanzelfsprekend nu op voorhand nog niet in beeld. Mogelijke financiële consequenties zullen worden meegenomen in de reguliere begroting op het moment dat deze zich aandienen, waarbij het uitgangspunt is om deze zoveel mogelijk gebundeld aan u voor te leggen en u in de gelegenheid te stellen uw zienswijze daarover naar voren te brengen.

Omgevingsdienst
IJSSELLAND

1. de ontwerpbegroting 2022

In de Kaderbrief 2022 schreven we dat we de begroting 2022 willen gebruiken als "tussenjaar". De financiële impact van de herinrichting van de begroting en de eventuele financiële effecten van de uitvoering van het Plan van Aanpak zijn in het eerste kwartaal 2021 nog niet duidelijk, terwijl in die periode de ontwerpbegroting 2022 moet worden gemaakt.

We stellen daarom het algemeen bestuur voor om:

- de eerder gestelde efficiencydoelstelling van 2% te bevriezen;
- de huidige uitgangspunten en grondslagen van financiering nog 1 jaar te continueren.

In de ontwerpbegroting 2023 zullen dan alle genoemde stappen financieel zijn verwerkt. Gelet op het voorgaande is de ontwerpbegroting 2022 dus gelijk aan de begroting 2021, vermeerderd met de indexpercentages zoals genoemd in de Kaderbrief 2022.

Graag stellen wij u in de gelegenheid uw zienwijze naar voren te brengen over de ontwerpbegroting 2022. Gelet op de wettelijke termijnen van de P&C-cyclus van de OD, vragen wij u een eventuele zienswijze in te dienen binnen 8 weken na dagtekening van deze brief en deze te richten aan het dagelijks bestuur van de OD IJsselland, t.a.v. de voorzitter, de heer B. Koelewijn.

2. de bestemming van het rekeningresultaat 2020

Uit voorlopige jaarrekening 2020 volgt dat het rekeningresultaat over 2020 € 312.837 bedraagt.

Wij stellen het algemeen bestuur voor om het rekeningresultaat 2020 aan te bestemmen voor:

- het opstellen en uitvoeren van het Plan van Aanpak: € 243.000
- het uitvoeren van milieucontroles waarvoor het budget pas in de 2e helft van 2020 is toegekend (ter compensatie voor de inzet op Energie & Duurzaamheid) en die daardoor niet meer allemaal in 2020 konden worden uitgevoerd: € 69.837

Wij stellen u in de gelegenheid uw zienwijze naar voren te brengen over deze bestemming van het rekeningresultaat 2020. Wij vragen u wederom een eventuele zienswijze in te dienen binnen 8 weken na dagtekening van deze brief en deze te richten aan het dagelijks bestuur van de OD IJsselland, t.a.v. de voorzitter, de heer B. Koelewijn.

Omgevingsdienst
IJSSELLAND

3. de voorlopige jaarrekening 2020 en het voorlopige jaarverslag 2020
Ter informatie sturen we u de voorlopige jaarrekening 2020 en het voorlopige jaarverslag 2020. Wij stellen het algemeen bestuur voor om deze voorlopige jaarstukken op 8 juli definitief vast te stellen. Vervolgens sturen wij de jaarstukken voor 1 augustus naar het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

In bijgevoegde jaarstukken leggen wij verantwoording af over het gevoerde financiële beleid en de prestaties die voor de beschikbare middelen geleverd zijn.

De jaarrekening is gecontroleerd door de accountant en naar het oordeel van de accountant:

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2020 als van de activa en passiva van de Omgevingsdienst IJsselland per 31 december 2020 in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten en de bepalingen van de WNT;
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling.

Tot slot merken we op dat het in de beperkingen van deze brief, lastig is om u volledig mee te nemen in de ontwikkelingen rond de OD, terwijl we dat wel graag zouden willen doen. Wij bieden dan ook aan om met u hierover in gesprek te gaan, zodat we een en ander in meer detail kunnen toelichten en vervolgens antwoord kunnen geven op uw vragen. Mocht u van dit aanbod gebruik willen maken, dan gaan we graag met u in overleg over tijdstip, inhoud en vorm. Wij vragen u daarvoor contact op te nemen met onze directiesecretaris, de heer J.H. (Jurjen) Bos, via j.bos@odijsselland.nl.

Met vriendelijke groet,

drs. mr. B. Koelewijn
Voorzitter Dagelijks Bestuur Omgevingsdienst IJsselland