OMGEVINGSDIENST
ZUIDOOST-BRABANT

Postbus 8035
5601 KA Eindhoven
T: 088 369 03 69
I: www.odzob.nl

Aan:
De leden van de gemeenteraden in Zuidoost-Brabant en
de leden van provinciale staten Noord-Brabant.

uw kenmerk	uw bericht van	ons kenmerk	datum
		Z-2023-002044/ D.2023-040000	15 maart 2023

onderwerp
Ontwerp herziene begroting 2023
Ontwerpbegroting 2024 met meerjarenraming 2025-2027

contactgegevens
e-mail : k.vandaal@odzob.nl
tel. : 088 369 03 69

Geachte leden van de gemeenteraad, leden van provinciale staten,

Bijgaand ontvangt u de ontwerp herziene begroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 met de meerjarenraming 2025-2027 van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB). De gemeenteraden en provinciale staten worden in de gelegenheid gesteld om zienswijzen uit te brengen op beide begrotingen.

Heeft u vragen? Neem dan deel aan één van de informatiebijeenkomsten.
Op voorspraak van het algemeen bestuur organiseert de ODZOB een informatiebijeenkomst over de (financiële) stand van zaken bij de dienst. Deze fysieke bijeenkomst vindt plaats op 5 april aanstaande. Daarnaast organiseren de 4 regionale GR-en (MRE, GGD, VRBZO en ODZOB) een tweetal gezamenlijke informatiebijeenkomsten over de ontwerpbegroting 2024. Ook voor deze online bijeenkomsten, die plaatsvinden op 13 en 19 april 2023, bent u van harte uitgenodigd.

Zienswijzen voor 15 juni indienen
Wilt u zienswijzen uitbrengen? Dit kan tot uiterlijk 15 juni aanstaande door een e-mail te sturen naar j.lepair@odzob.nl. Deze termijn is, ten opzichte van eerdere jaren, met ruim 3 weken verruimd. Mochten er onverhoopt op een later moment zienswijzen aan ons worden voorgelegd, dan kunnen wij niet garanderen dat deze verwerkt worden in de op te stellen reactienota.

Het is de bedoeling dat het dagelijks bestuur van de ODZOB deze reactienota vaststelt in de vergadering van 6 juli 2023. De vastgestelde reactienota wordt meteen daarna naar alle gemeenteraden en provinciale staten verzonden. Dit vloeit voort uit recente wijzigingen in de Wet gemeenschappelijke regelingen.

Na het zomerreces, op 14 september 2023, worden de definitieve versies van de herziene begroting 2023 en de begroting 2024 aan het algemeen bestuur van de ODZOB ter besluitvorming voorgelegd.

Toelichting op de ontwerp herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024

Kaders en uitgangspunten

In december 2022 stelde het algemeen bestuur van de ODZOB twee belangrijke documenten vast; de *kaderbrief 2024* en het *financieel perspectief 2023*. Dit is anders dan te doen gebruikelijk. Aanleiding voor deze andere aanpak is dat de eerder vastgestelde begroting 2023 van de ODZOB gestoeld is op inmiddels volstrekt achterhaalde uitgangspunten. De inflatie die zich in 2022 ontwikkelde was de hoogste inflatie die ons land kende in het naoorlogse tijdperk. Deze inflatie was er mede debet aan dat de ODZOB in 2022 middelen uit de algemene reserve moest inzetten om de ontstane tekorten af te dekken.

Het algemeen bestuur stemde in met het opstellen van een (compacte) ontwerp herziene begroting voor 2023, naast het opstellen van de ontwerpbegroting 2024. Beide begrotingsdocumenten worden ter zienswijze aan de gemeenteraden en provinciale staten aangeboden.

Nieuwe Cao voor gemeenten en gemeenschappelijke regelingen

Waar in december 2022 nog onduidelijkheid bestond over de gevolgen van de nieuwe, nog af te sluiten, Cao voor medewerkers van gemeenten en gemeenschappelijke regelingen, kwam eind februari 2023 het bericht naar buiten dat werkgevers en vakbonden een principeakkoord hebben bereikt. De cijfermatige doorvertaling van dit akkoord maakt onderdeel uit van de beide begrotingsdocumenten. Als gevolg hiervan stijgen de gemiddelde uurtarieven voor 2023 en 2024 verder dan werd aangegeven in de *kaderbrief 2024* en het *financieel perspectief 2023*. In deze documenten werd overigens al nadrukkelijk gewaarschuwd voor een verdere tariefstijging als gevolg van de nieuwe Cao.

Het principeakkoord heeft een tweeledig gevolg; enerzijds betreft dit de hogere salariskosten en anderzijds gaat het om een stijging in het aantal niet-werkbare dagen. Vanaf 2023 betreft het één extra bovenwettelijke verlofdag; hierdoor komt de declarabiliteitsnorm voor 2023 uit op 1.313 uur per fte. Vanaf 2024 komt daar één extra feestdag (5 mei) bij. Gevolg hiervan is dat de declarabiliteit in 2024 nog iets verder afneemt, namelijk tot 1.306 uur per fte.

Ontwerp herziene begroting 2023

De opgestelde ontwerp herziene begroting 2023 is een compact document waarin enkel de onderdelen worden toegelicht die wijzigen als gevolg van het vastgestelde *financieel perspectief 2023*. Hierbij gaat het om het ziekteverzuim, de declarabiliteitsnorm en het gemiddeld uurtarief. Het aantal declarabele uren is ten opzichte van de eerder vastgestelde begroting 2023 niet gewijzigd. Het betreft 245.000 uren voor 2023. De declarabiliteitsnorm ligt, als gevolg van het verwachte hogere ziekteverzuim en het bereikte Cao-akkoord, op 1.313 uur per fte.

Daarnaast wordt ingegaan op het versterken van de reservepositie van de ODZOB. Het voorlopige resultaat over 2022 is zodanig dat er een bedrag van circa € 530.000 resteert in de algemene reserve. Om te komen tot het vastgestelde minimum van € 1,2 miljoen is er een eenmalige storting van € 670.000 nodig. Op basis van de voorlopige cijfers over 2022 is in de herziene begroting 2023 gepresenteerd waar de eenmalige bijdrage per deelnemer op uitkomt. Nadat de jaarstukken 2022 definitief zijn vastgesteld kan het definitieve overzicht met de benodigde eenmalige bijdragen worden opgesteld. Besluitvorming over de daadwerkelijke versterking van de reservepositie vindt plaats bij het vaststellen van de herziene begroting 2023 (de AB-vergadering van 14 september 2023).

Ontwerpbegroting 2024

Zoals te doen gebruikelijk is de ontwerpbegroting gebaseerd op de meest recente werkprogramma's. Vervolgens is, in afstemming met onze deelnemers, in beeld gebracht welke ontwikkelingen er worden verwacht die impact hebben op de programmering voor 2024. Hierbij gaat het onder andere om de inwerkingtreding van de Omgevingswet, de Wet kwaliteitsborging bouwen en de bevoegdheids-verschuiving van de bodemtaken (van provincie naar gemeenten). Daarnaast neemt het omzetvolume toe wegens werkzaamheden wegens sloopmeldingen/asbestsaneringen en meldingen gesloten bodemenergiesystemen.

Het geraamd aantal declarabele uren voor 2024 komt uit 249.000. De declarabiliteitsnorm ligt, als gevolg van de Cao-ontwikkelingen, iets lager dan in 2023 en komt uit op 1.306 uur per fte.

Zoals toegelicht in de *Bestuursrapportage 2022* kende de ODZOB in 2022 een hoog ziekteverzuim; dit kwam in 2022 uiteindelijk op een gemiddelde van ruim 8% uit. In het najaar van 2022 zijn acties opgestart om dit verzuim zoveel als mogelijk te beteugelen. Mede hierdoor daalde het ziekteverzuim in de eerste maanden van 2023 naar ruim 7%. Tijdens de informatiebijeenkomsten wordt hier nader op ingegaan.

In de loop van 2023 komt er duidelijkheid over de toekomst van Samen Sterk in Brabant (SSiB). Onder regie van de ODBN is er een toekomstvisie opgesteld die reikt tot aan 2030. In de loop van 2023 vindt besluitvorming hierover plaats in ieder algemeen bestuur van de Brabantse omgevingsdiensten. De huidige bekostiging loopt door tot en met 2024. Dit geldt ook voor de beschikbaar gestelde middelen voor de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Na 2025 vervalt deze incidentele deelnemersbijdrage.

Fitte organisatie

Zoals toegelicht in de paragraaf Bedrijfsvoering is het uitgangspunt voor de ODZOB een *fitte organisatie*, waarbij *fit* zowel betrekking heeft op de gezondheid van onze medewerkers als op die van de ODZOB.

Mede door het hoge ziekteverzuim in 2022 is de fitheid van de ODZOB verder onder druk komen te staan. Vandaar dat in 2023 en 2024 vooral de aandacht gericht is op het weer fit krijgen van de ODZOB. Dit gaat niet vanzelf. Vandaar dat voor 2023 en 2024 een tariefsverhoging is voorzien. In de jaren daarna moet er voortdurende aandacht zijn om een fitte organisatie te blijven.

Op dit moment kan niet worden uitgesloten dat de noodzakelijke blijvende aandacht voor een *fitte organisatie* permanente maatregelen vergt. Dit wordt de komende jaren duidelijk en zal zo nodig een passende plaats krijgen in de volgend jaar op te stellen ontwerpbegroting 2025.

Tariefontwikkeling

In de *kaderbrief 2024* en het *financieel perspectief 2023* werd de tariefontwikkeling geschetst exclusief de gevolgen van de nieuwe Cao die van toepassing is op de ODZOB. Op basis van het bereikte principe-akkoord is in beeld gebracht met welke aanvullende kosten rekening gehouden moet worden en wat hiervan het effect is op de tariefontwikkeling.

In het financieel perspectief 2023 is het volgende beeld gepresenteerd over de tariefontwikkeling:

Ontwikkeling	*Structureel*	*Tijdelijk*
Vastgesteld gemiddeld uurtarief begroting 2023	€ 102,50	
Doorwerking bijgestelde indexering uit 2022	€ 4,12	
Bijgestelde indexering 2023	€ 1,94	
Lagere declarabiliteit: 1.320 uur/fte		€ 2,05
Voorlopig gemiddeld uurtarief 2023	**€ 108,56**	**€ 2,05**

Voortschrijdend inzicht (in de herziene begroting 2023) toont de volgende tariefopbouw:

Ontwikkeling	*Structureel*	*Tijdelijk*
Voorlopig gemiddeld uurtarief 2023	€ 108,56	€ 2,05
Principeakkoord nieuwe Cao voor 2023	€ 3,60	
Maatregelen beteugelen ziekteverzuim (*fitte organisatie*)		€ 0,95
Gemiddeld uurtarief herziene begroting 2023	**€ 112,16**	**€ 3,00**

De tariefontwikkeling voor 2024 is als volgt:

Ontwikkeling	*Structureel*	*Tijdelijk*
Gemiddeld uurtarief herziene begroting 2023	€ 112,16	€ 3,00
Loonontwikkeling uit de MEV 2023 (2,2%)	€ 2,45	
Prijsontwikkeling uit de MEV (2,0%)	€ 2,17	
Nieuwe Cao: extra feestdag vanaf 2024	€ 0,74	
Gemiddeld uurtarief begroting 2024	**€ 117,52**	**€ 3,00**

Er zijn (tijdelijk) middelen nodig om weer een *fitte organisatie* te worden, dit leidt tot een tariefstijging van € 0,95. Dit als aanvulling op de *compensatie* wegens de lagere declarabiliteit (dit is het effect van het hoger ziekteverzuim op het uurtarief: € 2,05). Als gevolg hiervan bevat het gemiddeld uurtarief in de begroting 2024 een tijdelijke component van € 3,00 per uur.

Weerstandsvermogen en risicomanagement

In beide begrotingen wordt, zoals gebruikelijk, aandacht besteed aan de risico's die de ODZOB loopt, de mogelijke impact daarvan en de mate waarin de ODZOB beschikt over een financiële buffer om eventuele risico's het hoofd te kunnen bieden. De geactualiseerde risico-inventarisatie toont dat de risico's met de grootste potentiele impact een verwachtingswaarde kennen van ruim € 1,3 miljoen. Dit sluit aan bij de voor 2023 bestuurlijk vastgestelde streefwaarde van de algemene reserve, die uitkomt op een bandbreedte van € 1,2 tot € 1,5 miljoen.

Mede als gevolg van het negatieve resultaat over 2022 is de hoogte van de algemene reserve per ultimo 2022 gedaald tot € 530.000. In december 2022 nam het algemeen bestuur van de ODZOB een principebesluit over het versterken van de algemene reserve tot de minimumwaarde van € 1,2 miljoen.

Vandaar dat in de herziene begroting 2023 is uiteengezet wat de eenmalige extra bijdrage per deelnemer is die nodig is om de algemene reserve tot het minimumniveau te verhogen.

Meer informatie of vragen

Mocht u naar aanleiding van deze brief nog vragen of opmerkingen hebben, dan kunt u contact met ons opnemen via het bovengenoemde telefoonnummer of e-mailadres. Op www.odzob.nl/raadsleden en www.odzob.nl/statenleden vindt u meer informatie over ons dagelijkse werk aan een gezonde en veilige leefomgeving in Zuidoost-Brabant.

Bij vragen van financieel-technische aard verzoeken wij u vriendelijk doch dringend deze zo snel mogelijk bij ons kenbaar te maken. Samen met de (ambtelijke) contactpersoon van uw organisatie zullen we eventuele vragen van een passend antwoord voorzien. Wij verwachten dat dit de bestuurlijke beraadslaging ten goede zal komen.

Met vriendelijke groet,

Het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant,

J.C.J. van Bree
voorzitter

M. van Dort
secretaris

Bijlagen:

- Ontwerp herziene begroting 2023
- Ontwerpbegroting 2024 met meerjarenraming 2025-2027

In afschrift aan:

- Colleges van Burgemeester & Wethouders gemeenten Zuidoost-Brabant/ Gedeputeerde Staten provincie Noord-Brabant
- AB-leden
- GPO-leden