Openbaar Zaaknummer: 80394

Beslisnota voor de Gemeenteraad

Onderwerp: Jaarstukken GR-ODRN 2021, begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026

Voorgesteld besluit
De Gemeenteraad besluit:

1. In te stemmen met de jaarrekening 2021 van de GR ODRN.
2. In te stemmen met de gewijzigde begroting 2022, met daarin het voorstel om de bijdrage voor het ontwikkelprogramma 2022 van € 339.000,- te onttrekken aan het positieve rekeningresultaat 2021 van € 599.366,-.
3. In te stemmen met de begroting 2023.
4. Kennis te nemen van de meerjarenraming 2024-2026.
5. In te stemmen met bijgevoegde zienswijze.

Aanleiding
Volgens de Wet gemeenschappelijke regelingen hebben de gemeenteraden van de betreffende deelnemende gemeenten het recht hun zienswijze te geven op de jaarstukken en de begroting. Deze zienswijzen kunnen ze indienen bij het algemeen bestuur van de betreffende gemeenschappelijke regeling. In het geval van de ODRN dient deze uiterlijk op 21 juni 2022 ingezonden te zijn.
Op 30 april 2022 heeft de Adviesfunctie Gemeenschappelijke Regelingen (AGR) het advies toegezonden over de ODRN jaarstukken 2021, de gewijzigde begroting 2022, de begroting 2023 en de meerjarenraming 2024-2026. Dit advies is verwerkt en meegenomen in deze beslisnota.

Gewenst resultaat
Door het jaarlijks beoordelen van de begroting en de jaarrekening van de GR-ODRN behoudt de gemeente Wijchen inzicht in de stand van zaken van deze gemeenschappelijke regeling. Met het voorleggen van onze zienswijzebrief verzoeken wij het algemeen bestuur van de ODRN rekening te houden met onze zienswijze bij de vaststelling van de jaarstukken 2021 en de begroting 2023.

Argumenten
1.1 Het recht op het geven van een zienswijze is geregeld in de Wet gemeenschappelijk regelingen en de GR – ODRN.
De gemeenteraden van de aan de gemeenschappelijke regeling deelnemende gemeenten hebben volgens de Wet op de gemeenschappelijke regelingen het recht hun zienswijze te geven op de jaarstukken en de begroting en kunnen deze indienen bij het algemeen bestuur van de ODRN.

1.2 De jaarrekening sluit positief en er is een goedkeurende controleverklaring van de accountant.

De jaarrekening van de ODRN sluit af met een voordelig saldo van € 599.366,-. Dit komt overeen met 2,54% van de baten (€23.600.600,-). Dit is een acceptabel percentage en een stijging ten opzichte van vorig jaar (2,2%). De accountant heeft een goedkeurende controleverklaring afgegeven ten aanzien van getrouwheid en rechtmatigheid.

1.3 De Adviesfunctie Gemeenschappelijke regelingen heeft de toets positief beoordeeld.

De Adviesfunctie Gemeenschappelijke Regelingen (AGR) brengt advies uit over de jaarstukken aan deelnemers van de gemeenschappelijke regelingen in de regio. De AGR adviseert de deelnemende gemeenten van de ODRN als volgt:

Advies bij de Jaarrekening:

a) In te stemmen met de jaarrekening 2021 van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Regio Nijmegen.
b) In te stemmen met de voorgestelde resultaatbestemming, zijnde het voordelig rekeningresultaat ad €599.366,- toe te voegen aan de algemene reserve.

2.1 De AGR heeft advies uitgebracht over de gewijzigde begroting 2022.

De AGR adviseren de gemeenten om in te stemmen met de voorgestelde wijzigingen. Echter raden ze wel het volgende m.b.t. het resultaatsbestemmingsvoorstel:

a) De aanvullende bijdrage voor het ontwikkelprogramma 2022 van € 339.000,- te onttrekken aan het positieve rekeningresultaat 2021 van € 599.366,-. Het positieve rekening resultaat is immers gedeeltelijk ontstaan door de deelnemersbijdrage 2021. Indien dit advies overgenomen wordt, stelt de AGR dat de algemene reserve van de ODRN belandt op € 718.070,-. Dit bedrag komt nagenoeg overeen met hoogte van de geïnventariseerde risico's.

3.1 De AGR heeft advies uitgebracht bij de begroting 2023.

De AGR adviseert het volgende aan de deelnemende gemeenten:

a) In te stemmen met de voorliggende begroting 2023 en de afwijking ten opzichte van de BRN-richtlijn als gevolg van de Cao-ontwikkeling over te nemen.
   Het Algemeen Bestuur van de ODRN heeft op 30 september 2021 vastgesteld te werken met een indexering van 3,75% over de productprijzen van 2023. In de Begrotingsrichtlijnen (BRN) 2023 staat het advies om voor de ODRN uit te gaan van een index van 2,64%. Dit is 1,11% lager dan de 3,75%. De concrete baten voor de ODRN die dit verschil oplevert zijn summier. Het verschil is ontstaan omdat er tijdens de BRN nog geen rekening werd gehouden met de stijging van de cao-stijging in 2021-2022. De AGR adviseert de deelnemende gemeenten wel om hiermee in te stemmen aangezien deze ontwikkeling autonoom en onvermijdbaar is.
b) In hun zienswijze een standpunt in te nemen ten aanzien van de uitzetting van structureel € 300.000,- inhoudend een verhoging van het ontwikkel- en opleidingsbudget van 2% naar 4% van de loonsom. Vanaf de begroting 2023 wordt structureel een bedrag van € 300.000,- aan de begroting toegevoegd voor het ontwikkel- en opleidingsopgaven. Deze bijdrage is verwerkt als toeslag op het uurtarief voor direct primaire inzet. De ODRN is al langere tijd bezig met het verhogen van de ontwikkel- en opleidingsopgaven. Het percentage van 4% is echter nog wel in lijn met het advies van de commissie Van Aartsen. Op basis van een benchmark binnen de Werkorganisatie Druten Wijchen (WDW) is de stijging die de ODRN uitzet te begrijpen. Ook binnen de WDW wordt ernaar gestreefd om deze te verdubbelen de aankomende tijd (van 1% naar 2%) om uiteindelijk te bewerkstelligen dat het opleidingsbudget 3% van de loonsom bedraagt. Echter is

het van belang dat de ODRN de voorgestelde verhoging van het ontwikkelbudget kan vertalen naar meetbare verbeteringen, bijv. hogere werknemer retentie, minder verloop en/of een minder lange doorlooptijd van de primaire processen.

c) Kennis te nemen van de meerjarenraming 2024-2026.

d) Voor de meerjarenraming 2024 en verder alvast rekening te houden met de structurele uitzetting van de Cao-ontwikkeling.

5.1 De Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) en de gemeenschappelijke regeling ODRN bieden de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen.

De gemeenteraden van de aan de gemeenschappelijke regeling deelnemende gemeenten hebben volgens de Wet op de gemeenschappelijke regelingen het recht hun zienswijze te geven op de jaarstukken en de begroting en kunnen deze indienen bij het algemeen bestuur. De zienswijze is toegevoegd in bijlage 1 bij dit voorstel.

Tegenargumenten en risico's

1.1 De Accountantsverklaring heeft een opmerking t.a.v. jaarrekening 2021.

De accountant heeft een controleverklaring met een opmerking afgegeven. De accountant keurde de punten 'getrouwheid' en 'rechtmatigheid' goed, maar heeft aangemerkt dat er 1 inhuurcontract onrechtmatig is aanbesteed (€ 175.000). De afwijking was echter niet groter dan de materialiteit van €230.000,- en heeft daarom geen effect op de strekking van de controleverklaring.

1.2 De kosten voor de ODRN stijgen al geruime tijd en dreigen te blijven stijgen.

Het klopt dat de ODRN ieder jaar meer geld vereist om hun werkzaamheden te bekostigen. Het tegenargument hierop is dat ODRN wel de wettelijk verplichte milieu taken goed moet blijven uitvoeren om te garanderen dat de gemeente Wijchen een uitnodigende gemeente blijft, voor zowel inwoners en bedrijven. We blijven in gesprek met de ODRN om ervoor te zorgen dat ze een veilig en gezond Wijchen bewerkstelligen tegen een eerlijke prijs.

Financiële gevolgen

Begrotingen ODRN en gemeente Wijchen

Hieronder vindt u een overzicht van de huidige vastgestelde meerjarenbegroting 2023 van de gemeente Wijchen en de meerjarenbegroting van de ODRN.

	2022	2023	2024	2025	2026
Begroting ODRN conform adviesrapport	965.000	955.000	955.000	955.000	955.000
Doorbelasting naar andere beleidsvelden	62.700	62.700	62.700	62.700	62.700
Subtotaal	902.300	892.300	892.300	892.300	892.300
Opgenomen in de begroting Wijchen	814.225	806.132	778.897	778.549	791.006
Opnemen in de Perspectiefnota	88.075	86.168	113.403	113.751	101.294

De uitgaven van de ODRN zijn veel hoger dan geraamd. Dit heeft verschillende oorzaken. De begrotingswijziging 2022 van de ODRN met een uitzetting hebben we niet meer in onze begroting kunnen verwerken, de index is hoger uitgevallen dan geraamd en de belangrijkste oorzaak is dat er veel meer adviezen afgenomen worden dan initieel begroot.

In de perspectiefnota nemen we het structurele tekort uit de bovenstaande tabel mee. Hierna sluiten de begrotingen van de ODRN en de gemeente Wijchen weer op elkaar aan.

Communicatie
Onze zienswijze is ambtelijk afgestemd met de andere regionale opdrachtgevers. Dit zijn de gemeenten Berg en Dal, Beuningen, Nijmegen, Wijchen en Heumen.

Wij zullen dit voorstel voorleggen aan de gemeenteraad.

Inwonersparticipatie
Niet van toepassing

Uitvoering of Vervolgstappen
Na vaststelling van de zienswijze wordt de zienswijze per brief kenbaar gemaakt aan het algemeen bestuur van de ODRN; zij is verantwoordelijk voor het definitief vaststellen van de jaarrekening 2021 en de begroting 2023.
De kostenuitzetting ODRN 2022-2026 wordt opgevoerd in de PPN2022.

Geheimhouding:
Niet van toepassing. Voorstel en bijlagen zijn openbaar.

Voorstel
Advies
Dit advies is opgesteld in samenspraak met team Financiën.
Team Financiën heeft ingestemd met dit advies.