Registratienummer: **64055** / 65429

Raadsvoorstel

Datum vergadering:	4 juli 2024
Agendapunt:	39
Onderwerp:	Jaarstukken 2023 en Ontwerpbegroting 2025 Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN) Vaststellen van de 14e begrotingswijziging 2024
Portefeuillehouder:	wethouder Rien Wijdeven

Heesch, 14 mei 2024

Inleiding
Op 5 april 2024 de Ontwerpbegroting 2025 van de gemeenschappelijke regeling (GR) Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN) ontvangen. De Ontwerpbegroting moet volgens de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) aan u worden voorgelegd. Er is 12 weken de tijd een zienswijze op de stukken kenbaar te maken. De zienswijzetermijn sluit op 28 juni 2024.

Daarnaast zijn op 17 april 2024 zijn de concept Jaarstukken 2023 van de ODBN ontvangen. In deze Jaarstukken legt het bestuur van de GR verantwoording af over het gevoerde beleid, de bedrijfsvoering en de financiële positie in 2023. De Jaarstukken bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening. De stukken worden aan u voorgelegd voor kennisname.

Namens u is op de Ontwerpbegroting 2025 ODBN een voorlopige reactie gegeven (binnen de termijn), nadat de stukken door de commissie Ruimtelijke zaken besproken zijn op 19 juni 2024.

Voorstel

1. Een positieve zienswijze te geven op de Ontwerpbegroting 2025 van de Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN);
2. Kennisnemen van de Jaarstukken 2023 ODBN;
3. Het positieve resultaat uit de jaarrekening 2023 ODBN ad €48.500 toevoegen aan de reserve 'Nog nader te bestemmen'.

Ontwerpbegroting 2025 ODBN

1.1 De Ontwerpbegroting 2025 ODBN komt overeen met onze zienswijze bij de Kadernota 2025 ODBN
De Ontwerpbegroting 2025 is opgesteld op basis van de uitgangspunten in de Kadernota 2025 ODBN. Over de Kadernota 2025 heeft u een positieve zienswijze gegeven, waarbij aandacht gevraagd wordt voor de verwachting van financieel zwaar weer voor de gemeente. Dit raadsbesluit is 7 maart 2024 genomen.

Veel andere deelnemers aan de GR hebben ook een zienswijze ingediend. In de stukken is terug te lezen welke reacties gegeven zijn en hoe deze meegenomen zijn bij het opstellen van de Ontwerpbegroting.

De belangrijkste punten uit de Ontwerpbegroting 2025 ODBN zijn:

- Het uurtarief stijgt van € 112,60 naar € 115,71 (2,8% % ten opzichte van begroting 2024). De Kadernota kondigde nog een verwacht uurtarief aan van € 121,16. De stijging is dus € 5,45 lager dan aangekondigd in de Kadernota. Dit vloeit ook voort uit de toezegging van de ODBN om te onderzoeken welke besparingsmogelijkheden in de begroting te vinden zijn. Eerder gaf het adoptiepanel ook dit advies, gezien de verwachte ontwikkelingen van het resultaat in 2023.

- Uitgangspunt is een declarabiliteit van 1.294 uren. Hierbij is rekening gehouden met een extra feestdag in 2025 n.a.v. de nieuwste CAO.

- De begrote omzet stijgt naar € 37,9 miljoen (stijging van 4% ten opzichte van begroting 2024).

- Het verwachte weerstandsvermogen in 2025 om gewogen financiële risico's af te dekken bedraagt afgerond € 1,9 miljoen. Dit voldoet aan de norm. Zie argumenten 2.3.

Ten opzichte van de Kadernota 2025 is de indexering voor de lonen in 2024 aangepast conform het onderhandelingsakkoord voor een nieuwe cao 2024. Voor 2025 is er nog geen nieuwe cao en wordt de raming van het CPB gehanteerd.

1.2 Positief advies van het adoptiepanel op de Ontwerpbegroting 2025 ODBN
Het adoptiepanel van de ODBN geeft een onafhankelijk advies over P&C-gerelateerde voorstellen die door het Dagelijks Bestuur aan het Algemene Bestuur worden aangeboden. In het adoptiepanel is vertegenwoordigd: Bernheze, 's-Hertogenbosch, Meierijstad, Land van Cuijk en Provincie Noord-Brabant.

Het adoptiepanel heeft een positief advies gegeven op de Ontwerpbegroting 2025. Dit advies is als bijlage bij dit voorstel gevoegd. Wij stellen voor dit advies te volgen.

Jaarstukken 2023 ODBN

2.1 De ODBN heeft uitvoering gegeven aan haar programmabegroting 2023
De VTH-taken (vergunningverlening, toezicht en handhaving) op het gebied van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) en de Wet natuurbescherming (Wnb) vormden in 2023 de kern van de werkzaamheden van de ODBN. Denk hierbij aan de aandachtsvelden milieu, natuurbescherming, bouwen, wonen, ruimtelijke ontwikkeling en omgevingsrecht (advies).

Noodzakelijk en wenselijk bij de uitvoering van deze VTH-taken was ook de specialistische dienstverlening (advies) op verschillende milieuthema's (geluid, luchtkwaliteit, externe veiligheid etc.), bodemtaken en de uitvoering van de milieuklachtencentrale (24/7 bereikbaar voor milieuklachten).

De taken van de ODBN bestaan uit de wettelijk verplicht bij de omgevingsdienst belegde taken (de zogenoemde basistaken), de verzoektaken en aanvullende opdrachten.

Verder werkt de ODBN ook aan regionale (collectieve) taken, ontwikkelingen of projecten. Denk aan de invloed zaken als de transitie naar Zorgvuldige veehouderij, energiebesparing of meer inzicht in de uitstoot van Zeer zorgwekkende stoffen op het VTH taakveld. Maar ook aan het steeds risicogerichter en meer informatiegestuurd werken bij de uitvoering van (milieu)taken. Ook de werkzaamheden van Samen Sterk in Brabant (Ssib, de groene BOA's) valt hieronder.

Een aantal resultaten (regionale aantallen) staat hieronder weergegeven. De aantallen voor Bernheze komen terug in het Jaarverslag VTH 2023, dat het college u ter kennisgeving heeft gestuurd (via een NTI, d.d. 25 april 2024).

Verdere beleidsmatige verantwoording is terug te lezen in Hoofdstuk 1 'Jaarverslag 2023' van de Jaarstukken 2023 (bijlage).

Vergunningverlening



Vanuit de gemeentelijke opdrachten (regionaal) zijn 690 nieuwe zaken binnengekomen. Dit is een behoorlijke stijging van zo'n 280 zaken ten opzichte van 2022.

Voor Bernheze gaat het om 86 afgeronde meldings- en vergunning (advies)zaken.

Eind 2023 zijn met het oog op de inwerkingtreding van de Omgevingswet relatief veel aanvragen ingediend. Een andere belangrijke oorzaak van de extra aanvragen ligt in de nieuwe Interim omgevingsverordening van de provincie Noord-Brabant. Deze heeft ervoor gezorgd dat in het derde kwartaal een piek aan agrarische vergunningsaanvragen plaatsvond.

Toezicht



Voor de gemeentelijke opdrachten (regionaal) zijn 3.452 inspectiezaken afgerond. 1.814 zaken betroffen milieucontroles, waarvan 282 controles als gevolg van overlast- en incidentmeldingen. 1.431 zaken hadden betrekking op asbestverwijdering (1.150) of sloop zonder asbest (281). Het laatste deel wordt gevormd door controles op het gebied van bodem. Hier zijn in totaal 207 controles uitgevoerd, te verdelen in controles Besluit bodemkwaliteit (122), mobiel breken (12) en gesloten bodemenergiesystemen (73).

Voor Bernheze gaat het om 332 uitgevoerde (eerste) inspecties en 78 herinspecties.

Handhaving
In totaal heeft de ODBN het afgelopen jaar 55 strafzaken opgepakt. Het gaat om 7 zaken volgend uit de Wnb (groen), waarvan 4 zaken soortenbescherming en 3 zaken houtopstanden. Daarnaast zijn binnen de gemeentelijke opdracht (regionaal) 48 zaken behandeld die betrekking hebben op milieu-inrichtingen (grijs), bodem dan wel asbest.

2.2 en 3.1 De jaarrekening 2023 is afgesloten met een positief rekeningresultaat van €992.000
De concept jaarrekening moet volgens de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) voor 30 april toegestuurd worden aan de deelnemers van de GR. Op 17 april 2024 zijn de Jaarstukken 2023 ontvangen. Vanwege een discrepantie in wet- en regelgeving kon er nog geen goedkeurende accountantsverklaring bijgevoegd worden. Zie ook risico's.

De GR-en hoeven de concept Jaarstukken niet meer voor te leggen aan de gemeenteraden voor een zienswijze. Wij leggen deze wel voor zodat u kennis kunt nemen van de uitkomsten van de jaarrekening. De Jaarstukken worden naar verwachting in de vergadering van 3 juli 2024 door het Algemeen Bestuur van de ODBN vastgesteld.

Het financieel resultaat is € 992.000. Een specificatie van het resultaat over 2023 is opgenomen in het onderstaande overzicht.

Omschrijving Bedragen x €1.000	Resultaat	
Rekening resultaat na bestuursrapportage	2.094	V
Individuele dienstverlening	-2.298	N
Lasten Regionale dienstverlening	525	V
Donatie voorziening Voorste Heide	-825	N
Omzet regionale dienstverlening	256	V
Lonen en inhuur	1.782	V
Verlof en spaaruren	-314	N
Bedrijfsvoering	112	V
Rentebaten	46	V
Stelpost onvoorzien	100	V
Resultaat voor mutaties reserves	**1.478**	**V**
Onttrekkingen aan reserves	-121	N
Stortingen in reserves	-366	N
Resultaat na mutaties reserves	**992**	**V**

Het resultaat wordt naar rato verdeeld onder de deelnemers. Het aandeel voor de gemeente Bernheze is hierin ca. €48.500.

2.3 Het weerstandsvermogen van de ODBN voldoet aan de norm
Het verwachte weerstandsvermogen om gewogen financiële risico's af te dekken bedraagt voor 2025 afgerond € 1,9 miljoen. De weerstandsratio is afgerond 1,1. Dit voldoet aan de norm.
De belangrijkste risico's die de ODBN voorziet zijn het niet halen van de genormeerde declarabiliteit (bijv. door een hoger ziekteverzuim), hogere kosten van de nog af te sluiten CAO in 2025 en het achterblijven van het opdrachtvolume.

2.4 Positief advies van het adoptiepanel op de concept Jaarstukken 2023 ODBN
Het adoptiepanel heeft geen inhoudelijke opmerkingen, maar vraagt wel om oog te hebben en houden over hoe om te gaan met begrotingsruimte in relatie tot de aankomende begrotingen. Wij stellen voor dit advies te volgen.

Risico's
Ontwerpbegroting 2025 ODBN
De definitieve vaststelling van het jaarlijkse werkprogramma voor de ODBN vanuit Bernheze bepaalt de definitieve bijdrage voor 2025. Het concept werkprogramma 2025 ODBN is in de bijlage toegevoegd. Het college stelt het definitieve Werkprogramma 2025 in het laatste kwartaal van 2024 vast.

De ODBN doet een inschatting van de afname uren Bernheze op basis van extrapolatie. Bij de Kadernota 2025 werd nog rekening gehouden met een stijging van circa 400 uur. In de begroting 2025 zien wij echter een afname van circa 600 uur ten opzichte van de begroting 2024.

Jaarstukken 2023 ODBN
Begin 2024 is de Gemeentewet aangepast voor de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording door het Dagelijks Bestuur. De normen voor accountants echter nog niet gewijzigd in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (BADO). Hierdoor heeft de accountant geen grondslag voor de controleverklaring en kan daar dus ook nog geen oordeel over afgeven.

Op dit moment wordt op Rijksniveau overleg gevoerd hoe deze situatie opgelost moet worden. Dat betekent concreet dat besluitvorming (vaststelling) door het Algemeen Bestuur alleen mogelijk is onder voorbehoud van het accountantsverslag en een positief oordeel van de accountant.

Kosten en dekking

Ontwerpbegroting 2025 ODBN
Waar wij in de Kadernota 2025 nog rekening hielden met een netto stijging van de bijdrage aan de ODBN met € 54.800 zien wij dat door de daling van de verwachte uurafname een voordeel ontstaat van € 25.500. Deze wijziging zullen we meenemen in de verwerking van de begroting 2025 Bernheze.

Vervolg

Ontwerpbegroting 2025 ODBN
Conform de Wgr heeft de gemeente Bernheze 12 weken de tijd om een zienswijze in te dienen op de Ontwerpbegroting. Daarmee sluit de zienswijzetermijn op vrijdag 28 juni 2024. Namens u is een voorlopige reactie gegeven, na behandeling in de commissie Ruimtelijke zaken. Als uw besluit hier van afwijkt of hier nog iets aan wijzigt, wordt dit alsnog gedeeld met het Dagelijks Bestuur van de ODBN.

Evaluatie
N.v.t.

Bijlage(n): De bijlage(n) zijn digitaal beschikbaar.

- Bijlage 1. Aanbiedingsbrief Jaarstukken 2023 ODBN (65235)
- Bijlage 1. Jaarstukken 2023 ODBN (65234)
- Bijlage 2. Advies adoptiepanel Jaarstukken 2023 ODBN (66364)
- Bijlage 3. Aanbiedingsbrief Ontwerpbegroting 2025 ODBN (64056)
- Bijlage 3: Ontwerp programmabegroting 2025 ODBN (64058)
- Bijlage 4: Reacties Kadernota 2025 ODBN (64057)
- Bijlage 5: Advies adoptiepanel Ontwerp programmabegroting 2025 ODBN (64309)
- Bijlage 6: Brief aanbieding concept uren WP 2025 (67017)
- Bijlage 6: Concept uren WP 2025 (67018)
- Bijlage 6: Financiële uitgangspunten WP 2025 (67019)

Burgemeester en wethouders,

Peggy Hurkmans
secretaris

Mark de Man
burgemeester