Raadsvoorstel

Raadsvergadering: 27-06-23
Kenmerk: ADV/23 - 17284
Zaaknr: Z46045
Datum voorstel: 12-6-2023
Portefeuillehouder: Wethouder H. Brinkman

Onderwerp: Ontwerpbegroting 2024, ontwerpbegrotingswijziging 2023 en jaarstukken 2022 Omgevingsdienst IJsselland

---

Voorstel

1. In te stemmen met de ontwerpbegroting 2024 en de begrotingswijziging 2023 Omgevingsdienst IJsselland en geen zienswijze in te dienen;
2. Kennis te nemen van de jaarstukken 2022 van de Omgevingsdienst IJsselland;
3. Bijgevoegd reactie aan de Omgevingsdienst IJsselland te verzenden na instemming met de ontwerpbegroting 2024 en de begrotingswijziging 2023.

Inleiding

Ingekomen is de ontwerpbegroting 2024, begrotingswijziging 2023, jaarstukken 2022 en het jaarverslag 2022 van de Omgevingsdienst IJsselland (hierna: OD). De kaders hiervoor worden gesteld in de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst IJsselland en het Bedrijfsplan. Deze zijn in deze begroting verder financieel vertaald.

Argumenten

Ontwerpbegrotingswijziging 2023

Bij het opstellen van begroting 2023 zijn de uitgangspunten gehanteerd die zijn bepaald in spoor 1 van het programma Samen Toekomstbestendig. De OD geeft aan dat een aantal posten zijn geraamd op basis van beperkt inzicht en ervaring, deze ervaring is er inmiddels wel. Ook moet er bij het bedrijfsbureau in 2023 nog inhuur plaatsvinden. Hierdoor acht de OD een wijziging van de begroting noodzakelijk.

De wijzigingen zijn hieronder samengevat:

Totaal structurele wijzigingen:
Omgevingsdienst € 229.000
IJVI € 75.000
E&D € 110.000
Omgevingstafel € 34.000
Bouwtaken Ommen € 36.000
Totaal structurele wijzigingen € 484.000

Totaal incidentele wijzigingen:
Omgevingsdienst € 242.000
Omgevingswet € 342.000
Omgevingstafel € 15.000
Totaal incidentele wijzigingen € 599.000

De wijzigingen zijn nader toegelicht in bijlage 3 Ontwerpbegrotingswijziging 2023.

Wat opvalt is dat de loonindexatie voor 2023 van € 724.000 niet is meegenomen in de begrotingswijziging. De OD voorziet op dit moment, als gevolg van de krappe arbeidsmarkt, dat het beschikbare loonkostenbudget 2023 niet volledig benut zal worden. Mocht in de loop van het jaar blijken dat deze veronderstelling niet juist is, dan zal de OD daar in de bestuursrapportages op terugkomen.

Ontwerpbegroting 2024

De begroting 2024 is de tweede begroting die is opgesteld conform de vertaling van de bestuurlijk vastgestelde uitgangspunten uit het programma Samen Toekomstbestendig. De kosten van de OD worden verdeeld over de deelnemers gebaseerd op het procentuele aandeel in de uren 2023, met uitzondering van de IJVI-exploitatie (hiervoor geldt een andere verdeelsleutel).

Het startpunt van de begroting 2024 is de herziene begroting 2023 (dus inclusief de structurele posten uit de begrotingswijziging 2023). In de begroting 2024 is de loonindexatie (in tegenstelling tot de begrotingswijziging 2023) wel opgenomen. Hierdoor neemt de totale begroting met ruim € 1 miljoen toe t.o.v. 2023 en deze post is daarmee de grootste veroorzaker van de toegenomen deelnemersbijdragen.

Bestemming rekeningresultaat 2022

Uit de voorlopige jaarrekening 2022 volgt dat het rekeningresultaat over 2022 € 201.000 bedraagt. De OD stelt het algemeen bestuur voor om het rekeningresultaat als volgt te bestemmen door overheveling van de volgende budgetten naar 2023:

Omschrijving	**Bedrag**
Projectleiding ICT-project	€ 120.000
Implementatie AFAS 2023	€ 50.000
Niet besteed bedrag thuiswerkregeling	€ 63.000
Anonimiseren data	€ 25.000
Restantbudget projectleider implementatie	€ 45.000
Evaluatie GR	€ 25.000
Restantbudget t.b.v. verbeteren IJVI governance	€ 44.000
Totaal over te hevelen budget	**€ 372.000**

Het aanvullende bedrag wat bij de deelnemers in rekening wordt gebracht over 2022 is daarom € 171.000,-.

De budgetten zijn bij eerdere besluitvorming al door het Algemeen bestuur toegekend aan de OD. Omdat het bedrag van € 372.000,- niet besteed is schrijft landelijke regelgeving voor dat de besteding van die middelen opnieuw ter besluitvorming aan het bestuur moeten worden voorgelegd.

Naast de gevraagde budgetoverheveling van bovengenoemde posten, zijn er ook een aantal bedragen ontvangen in 2022 die nog niet geheel zijn besteed. Het gaat daarbij om de volgende bedragen:

Omschrijving	Bedrag
Omgevingswet	€ 68.000
Samen Toekomstbestendig	€ 68.500
Efficiencypotentieel (Spoor 4)	€ 365.000
Totaal vooraf ontvangen bedragen	**€ 501.500**

Derhalve stelt de OD voor om € 372.000,- (resultaatbestemming) + € 501.500,- (vooruit ontvangen bedragen) =
€ 873.500,- over te hevelen naar 2023.

Voorlopige jaarrekening 2022 en het jaarverslag 2022
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 2022 als van de activa en passiva van de Omgevingsdienst IJsselland per 31 december 2022 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 2022 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.

Kanttekeningen
N.v.t.

Keuze en effect
Kosten gemeenschappelijke regelingen zijn verplichte uitgaven die moeten worden opgenomen in begroting.

Beleid- en regelgeving
Conform de Wet gemeenschappelijke regeling, wordt de gemeenteraad in de gelegenheid gesteld haar zienswijze kenbaar te maken.

Financiën, Belastingen, risico's en beheersmaatregelen
Begrotingswijziging 2023
De nieuwe bijdrage 2023 wordt naar verwachting € 657.000 voor de gemeente Staphorst. Hierdoor zal er € 51.000 bijgeraamd moeten worden in de voortgangsrapportage 2023.

Begroting 2024
Na vaststelling van de begroting wordt de verwachte bijdrage voor 2024 naar verwachting € 678.000 voor de gemeente Staphorst. Hierdoor zal de bijdrage € 80.000 structureel bijgeraamd moeten worden in de begroting 2024. Deze toename is grotendeels toe te rekenen aan de ontwikkelingen omtrent loon- en prijsindex, deze wordt daarom ten laste van de stelpost loon- en prijsontwikkelingen gebracht.

Jaarrekening 2022
Er wordt een aanvullende bedrag van € 171.000 bij de deelnemers in rekening gebracht. Dit kost de gemeente Staphorst naar verwachting ongeveer € 11.000.

Uitvoering
De relatie tussen de gemeente en de OD vindt zijn grondslag in de Wet gemeenschappelijke regeling. Conform de Wet gemeenschappelijke regeling krijgt de raad de mogelijkheid een zienswijze in te dienen. De OD stelt de gemeenteraden van de elf deelnemende gemeenten en de provinciale staten in de gelegenheid een zienswijze kenbaar te maken ten aanzien van de begroting 2024 en de begrotingswijziging 2023.

Communicatie
Nadat u heeft ingestemd met de ontwerpbegroting 2024 en de begrotingswijziging 2023 zal het besluit de OD medegedeeld worden door middel van bijgevoegde concept brief.

Digitaal bijgevoegd / ter inzage liggende stukken
1. Aanbiedingsbrief Ontwerpbegroting 2024, begrotingswijziging 2023 en jaarstukken 2022;
2. Ontwerpbegroting 2024;
3. Ontwerpbegrotingswijziging 2023;
4. Jaarrekening 2022;
5. Jaarverslag 2022;
6. Concept uitgaande brief aan Omgevingsdienst IJsselland

Burgemeester en wethouders van Staphorst,

J. ten Kate , burgemeester.

M. Kragting-de Groot , secretaris.

De raad van de gemeente Staphorst; Zaaknr. Z46045

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 12-06-23

Gelet op:
Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst IJsselland

B E S L U I T:

1. In te stemmen met de ontwerpbegroting 2024 en de begrotingswijziging 2023 Omgevingsdienst IJsselland en geen zienswijze in te dienen;
2. Kennis te nemen van de jaarstukken 2022 van de Omgevingsdienst IJsselland;
3. Bijgevoegd reactie aan de Omgevingsdienst IJsselland te verzenden na instemming met de ontwerpbegroting 2024 en de begrotingswijziging 2023.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Staphorst van 11-07-23

J. ten Kate , voorzitter

S.M.H. Voortman ,griffier