Registratienummer: **32666** / 32681

Raadsvoorstel

Datum vergadering:	29 juni 2023
Agendapunt:	12
Onderwerp:	Jaarstukken ODBN 2022, Begrotingswijziging ODBN 2023 en Ontwerpbegroting ODBN 2024
Portefeuillehouder:	wethouder Rien Wijdeven

Heesch, 23 mei 2023

Inleiding
De Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN) voert namens de deelnemende gemeenten en de provincie Noord Brabant taken uit op het gebied van de fysieke leefomgeving. Kerntaken zijn vergunningverlening, toezicht en handhaving.
In april 2023 hebben wij van de ODBN de jaarstukken 2022, de ontwerpbegroting 2024 en een begrotingswijziging 2023 ontvangen.

Met de jaarstukken (i.c. jaarverslag en jaarrekening 2022) legt het bestuur van de ODBN verantwoording af over het gevoerde beleid, bedrijfsvoering en de financiële positie van ODBN.
De ontwerpbegroting 2024 geeft aan welke koers de ODBN hanteert voor 2024 en welke plannen en projecten zij daarvoor wil uitvoeren.
Op 13 juli 2022 heeft het Algemeen Bestuur van de ODBN de begroting ODBN 2023 vastgesteld. Inmiddels is er een aantal ontwikkelingen (nieuw Cao-akkoord, gewijzigde prijsindexen en definitieve opdracht), waardoor de ramingen in deze begroting achterhaald zijn. Daarom stelt het bestuur van de ODBN voor om de begroting 2023 te wijzigen.

Voor zowel de jaarrekening 2022, de begrotingswijziging 2023 en ontwerpbegroting 2024 verzoekt de ODBN de gemeente Bernheze om een zienswijze te geven èn deze zienswijze uiterlijk op 30 juni 2023 bij het Dagelijks Bestuur van de ODBN in te dienen. Via de zienswijze(n) kan de raad zijn beleidsmatige en/of financiële aandachtspunten meegeven.

Op 29 maart jl, resp. 14 april jl. hebben wij de bijbehorende adoptieadviezen ontvangen. Deze adviezen van het adoptiepanel hebben wij overgenomen en treft u als bijlagen aan bij dit voorstel.

Met voorliggend voorstel wordt beoogd, dat de raad zijn zienswijze(n) kenbaar maakt ten aanzien van de jaarrekening 2022, resp. de begrotingswijziging 2023 en ontwerpbegroting 2024 ODBN.

Voorstel
1. Een positieve zienswijze te geven op de jaarrekening 2022 ODBN;
2. Een positieve zienswijze te geven op de begrotingswijziging 2023 ODBN;
3. Een positieve zienswijze te geven op de ontwerpbegroting 2024 ODBN.

Argumenten

1.1 De jaarrekening 2022 is afgesloten met een positief rekeningresultaat van € 988.000 en heeft een goedgekeurde verklaring van de accountant op het gebied van getrouwheid en rechtmatigheid.

Financiële kern

De omzet in 2022 stabiliseerde op ruim €24,4 miljoen. Het resultaat over 2022 bedraagt 4% van de omzet en komt uit op afgerond € 0,99 miljoen. Het resultaat wordt verklaard door de volgende posten:

Omschrijving Bedragen x €1.000	Resultaat	
Begrotingsresultaat	1018	V
Omzet individuele dienstverlening	-1456	N
Projectkosten individuele dienstverlening	-311	N
Lonen en inhuur	1196	V
Regionale dienstverlening	296	V
Inkomsten regionale dienstverlening	75	V
Opleiding en loopbaanontwikkeling	34	V
Overige baten	139	V
Reserves	-107	N
Diversen bedrijfsvoering	4	V
Stelpost onvoorzien	100	V
Totaal voordelig saldo	988	V

Resultaatbestemming

Het resultaat van de ODBN over 2022 komt er dan als volgt uit te zien:

Bestemmingsvoorstellen	**Bedrag**	
Resultaat ODBN	**988**	**V**
Mutaties reserves		
1. Terug storting aan deelnemers	988	
2. Onttrekking voor implementatie Omgevingswet uit Algemene Reserve	PM	
Totaal voorgenomen budgetoverheveling	**988**	**N**
Resultaat ODBN na bestemming	**0**	

De jaarstukken 2022 zijn per 31 maart 2023 voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring. Deze is als bijlage bij dit voorstel gevoegd.

1.2 Positief advies van het adoptiepanel op de jaarstukken 2022 ODBN

Het adoptiepanel van de ODBN geeft een onafhankelijk advies over P&C-gerelateerde voorstellen, die door het Dagelijks Bestuur aan het Algemeen Bestuur worden aange-boden.

In het adoptiepanel zijn de gemeenten Bernheze, Den Bosch, Meierijstad, Land van Cuijk en de Provincie Noord-Brabant vertegenwoordigd. Het adoptiepanel heeft geen inhoudelijke opmerkingen, maar vraagt wel om oog te hebben en houden voor structurele begrotingsruimte in relatie tot de aankomende begrotingen.

2.1 en 3.1 Positief advies van het adoptiepanel op de begrotingswijziging 2023 ODBN en de ontwerpbegroting 2024 ODBN

Op 13 juli 2022 heeft het AB ODBN de begroting ODBN 2023 vastgesteld. Als gevolg van een aantal ontwikkelingen, zijn de ramingen in deze begroting inmiddels achterhaald. Vandaar het verzoek van de ODBN om de begroting ODBN 2023 te wijzigen. Het adoptiepanel heeft een positief advies gegeven op de begrotings-wijziging.

De ontwerpbegroting 2024 is opgesteld op basis van de uitgangspunten, die zijn opgenomen in de Kadernota ODBN 2024. Over de Kadernota ODBN 2024 heeft u eerder een positieve zienswijze gegeven. Dit raadsbesluit dd. 2 maart 2023 is als bijlage toegevoegd.

In de reactienota van de ODBN zijn de ontvangen reacties van de deelnemers opgenomen en is aangegeven hoe deze zijn meegenomen bij het opstellen van de ontwerpbegroting 2024. Tevens is het Cao-akkoord voor 2023 verwerkt in deze ontwerpbegroting 2024. Het adoptiepanel heeft een positief advies gegeven op de ontwerp begroting 2024. Dit advies is als bijlage bij dit voorstel gevoegd.

3.2 De ontwerpbegroting 2024 voldoet aan de uitgangspunten van de Kadernota 2024
De gebruikte uitgangspunten in de ontwerpbegroting 2024 zijn in overeenstemming met de uitgangspunten en verwachtingen, die bij de Kadernota 2024 waren overeengekomen.

Risico's
Omdat de ontwerpbegroting 2024 ODBN is gebaseerd op de concept werkprogramma's 2023 wordt pas echt duidelijk wat de bijdrage aan de ODBN gaat worden als wij zelf het werkprogramma 2024 eind 2023 hebben vastgesteld. Dus deze ontwerpbegroting 2024 geeft een richting aan, maar wij staan zelf aan het roer om bij te sturen.

Kosten en dekking
De jaarrekening 2022 ODBN
Het jaarrekeningresultaat 2022 van € 988.000 wordt aan de deelnemers uitbetaald. De gemeente Bernheze ontvangt € 51.483. Dit verwerken wij in de 1e tussentijdse rapportage 2023.

Wijziging begroting 2023 ODBN
De ontwikkeling van de prijsindex en CAO zorgen voor € 142.688 aan extra lasten in de begroting 2023. Dit wordt verwerkt in de 1e tussentijdse rapportage 2023. Deze extra lasten kunnen wij in 2023 niet via de leges verhalen.

De ontwerpbegroting 2024
De ontwerpbegroting 2024 zorgt voor € 119.683 aan extra lasten in de Kadernota 2024 (t.o.v. de primitieve begroting 2023 Bernheze).

Deze stijging hebben wij verwerkt in de Kadernota 2024. Hierbij is al rekening gehouden dat een deel van de extra lasten via leges verhaald kunnen worden.

Vervolg
Conform artikel 35, lid 1 van de Wgr heeft de gemeente Bernheze 12 weken de tijd om een zienswijze in te dienen. Daarmee sluit de zienswijzetermijn op vrijdag 30 juni 2023. Na besluitvorming door de raad zal de zienswijze(n) van de raad worden gedeeld met het Dagelijks Bestuur van de ODBN.

De definitieve vaststelling van het Werkprogramma 2024, Bernheze (eind 2023) bepaalt de definitieve bijdrage van Bernheze aan de ODBN.

Evaluatie
N.v.t.

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

- Concept Raadsbesluit (34236)
- Aanbiedingsbrief ODBN (32671)
- Jaarstukken 2022 ODBN (32673)
- Accountantsverslag 2022 GR ODBN (32672)
- Memo reactie ODBN op accountantsverslag 2022 GR ODBN (32674)
- Advies adoptiepanel Jaarstukken 2022 ODBN (34115)
- Begrotingswijziging 2023 ODBN (32676)
- Ontwerpbegroting 2024 ODBN (34829)
- Raadsbesluit dd. 2 maart 2023 (34982)
- Reactienota Kadernota 2024 ODBN (32677)
- Advies adoptiepanel begrotingswijziging 2023 ODBN en ontwerpbegroting 2024 ODBN (34083)

Burgemeester en wethouders,

Peggy Hurkmans
secretaris

Antoine Walraven
waarnemend burgemeester