AB-BESLUIT

Aan	: Algemeen Bestuur OD NHN
Datum vergadering	: 13-09-2023
Auteur	: H. van Mullem
Onderwerp	: ontwerpbegroting 2024
Agendapunt	: 4.3
Bijlage(n)	: 1
Portefeuille	: Financiën

Aanleiding
Bijgaand treft u de ontwerpbegroting voor 2024 aan alsmede de meerjarenbegroting 2025-2027. In artikelen 26 en 27 van de gemeenschappelijke regeling OD NHN is geregeld dat jaarlijks een begroting wordt voorbereid en vastgesteld.

In de ontwerpbegroting is rekening gehouden met het indexatiepercentage voor 2024 t.o.v. 2023 van 7,26%.

De ontwerpbegroting 2024 wijkt op diverse onderdelen af van de kadernota 2024. Op hoofdlijnen zijn dit:

- Omgevingswet: er is een eerste aanzet gegeven voor de vertaling van de financiële effecten van de Omgevingswet. Deze effecten zijn terug te vinden in hoofdstuk 4 Financiële begroting. Hierin zijn de bijdrage per deelnemer opgenomen inclusief het financiële effect op de meldingen asbest, de LPG-bedrijven en veehouderijen. Voor de overige zaken die we nog niet financieel kunnen vertalen geldt nog steeds een P.M. post. Tenslotte zijn in de verdeeltabel begroting de kosten zichtbaar gemaakt behorende bij de overgang van de bodemtaken, zoals per brief met het bestuur gedeeld op 14 december 2022 en besproken in het algemeen bestuur op 22 maart 2023.

- De omvang baten en lasten: in de begroting zijn de baten en lasten behoorlijk toegenomen ten opzichte van de begroting 2023 en de kadernota 2024. Niet alleen heeft de invoering van de Omgevingswet hierop invloed. Nadere analyse van de bijdragen van deelnemers over de afgelopen jaren leert dat we naast de structurele lumpsumbijdrage (LS) van de gemeenten nog veel extra inkomsten (gaan) ontvangen. Hoewel deze extra inkomsten in beginsel een incidenteel karakter hebben voor de individuele deelnemer, kun we stellen dat deze inkomsten grotendeels jaarlijks terugkeren en daarmee voor de OD NHN structureel zijn. De omvang hebben we hiermee zichtbaar gemaakt in de begroting.
  Hierop passen we ook ons eigen vaste personeelsbestand aan. Dit zorgt voor een meer robuuste, toekomstbestendige organisatie. Dit brengt enig risico met zich mee bij wegvallende extra inkomsten, maar in een arbeidsmarkt waarbij goed personeel schaars is en inhuur duur is, achten we deze risico's afgewogen en acceptabel. Daarmee komt de begroting veel meer in overeenstemming met de realiteit en zijn daarmee gemandateerd voor deze extra taken.
  De toevoeging van de structurele incidentele bijdrage aan de begroting heeft geen invloed op de LS bijdrage van de individuele deelnemer en levert daarmee ook geen wijziging op voor de stemverhouding. In de toekomst is de wens om nieuwe (structurele) opdrachten zoveel mogelijk binnen de lumpsum uit te voeren.

- Uurtarieven: De uurtarieven zijn opgenomen in de begroting. Met het vaststellen van de begroting worden ook de uurtarieven vastgesteld. Nieuwe taken worden tegen het

gehanteerde uurtarief neergelegd bij de OD NHN. Naast de overgang van een deel van de bodemtaken van de provincie naar de gemeenten, krijgen de gemeente met de inwerkingtreding van de Omgevingswet extra taken erbij die de OD NHN vervolgens uitvoert. Daarnaast komen uit het landelijk klimaatakkoord taken voort op het gebied van duurzaamheid. Dit heeft niet alleen gevolgen voor de primaire afdelingen, maar ook voor de interne organisatie van de OD NHN. De afgelopen jaren is deze onvoldoende meegegroeid met de toename van de taken. Om hierop beter in te spelen, is het van belang dat alle nieuwe taken tegen het gehanteerde uurtarief neergelegd wordt bij de OD NHN. Omdat in het uurtarief een opslag voor overhead zit, komt er ook budget beschikbaar om de interne organisatie (overhead) op orde te brengen en te houden. Dit betekent ook dat nieuwe belegde taken bij de OD NHN geen invloed hebben op het uurtarief.

Inhoudelijk advies van DB aan AB
Het AB wordt geadviseerd om de ontwerpbegroting 2024 vast te stellen.

Vervolgprocedure
1. Het AB stelt 13 september de begroting 2024 vast;
2. Het DB verstuurt de vastgestelde begroting 2024 vóór 15 september aan de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

Bijlagen
1. Ontwerpbegroting 2024
2. Gemotiveerde reactie DB op ingekomen zienswijzen.

Voorgesteld Besluit van het DB aan het AB op 13-09-2023
Het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld om de begroting 2024 OD NHN vast te stellen, rekening houdend met de gemotiveerde reactie van het DB op de ingediende zienswijzen.

Besluit AB op 13-9-2023
Conform voorstel.

Ondertekening

De voorzitter, De secretaris,

M.C. Uitdehaag Q.M. Foppe