Omgevingsdienst
IJSSELLAND

Gemeenteraden en Provinciale Staten van de deelnemers aan de
Omgevingsdienst IJsselland

Zwolle, 13 april 2023

Betreft: aanbieden stukken jaarcyclus Omgevingsdienst IJsselland.

Geachte Raden en Staten,

Namens het dagelijks bestuur van Omgevingsdienst IJsselland stuur ik u de ontwerpbegroting 2024, een ontwerpbegrotingswijziging 2023, de voorgenomen bestemming van het rekeningresultaat 2022 en de voorlopige jaarstukken 2022.

Op 1 januari bestond Omgevingsdienst IJsselland vijf jaar. In onze kadernota 2024 beschreven we de veranderende omgeving waarin we werken: op onze kennis en expertise wordt in toenemende mate een beroep gedaan. Wij blijven ons inzetten voor de gezamenlijke maatschappelijke veranderopgave in onze regio. In ons vijfjarig bestaan zetten we ook grote stappen in de doorontwikkeling van de interne organisatie, onder meer met het programma Samen Toekomstbestending (STB) en projecten die hieruit voortvloeien. Ook het Interbestuurlijk Programma VTH (IBP-VTH) verscherpt onze focus op een efficiënte en doelgerichte uitvoering van onze taken.

Gelet op de verplichtingen uit de Wet gemeenschappelijke regelingen stellen wij u graag in de gelegenheid uw zienswijze naar voren te brengen over:

1. de ontwerpbegroting 2024;
2. de ontwerpbegrotingswijziging 2023;
3. de bestemming van het rekeningresultaat van 2022.

Daarnaast leggen wij graag ter informatie aan u voor:

4. de voorlopige jaarrekening 2022 en het voorlopige jaarverslag 2022.

Hieronder geven wij voor de punten 1 tot en met 4 beknopt de kern aan van de voorstellen en de daarin te maken keuzes. Voor nadere informatie en onderbouwing verwijzen wij naar de betreffende bijlagen.

OD IJsselland
Lübeckplein 2
8017 JZ Zwolle
Postbus 40252
8004 DG Zwolle
088 525 10 50
info@odijsselland.nl
www.odijsselland.nl

KVK 68066805
BTW NL857287722B01
IBAN NL23 BNGH 028 5172 956
BIC BNGHNL2G

Omgevingsdienst
IJSSELLAND

1. De ontwerpbegroting 2024

De ontwerpbegroting 2024 is de tweede begroting die is opgesteld volgens de vertaling van de bestuurlijk vastgestelde uitgangspunten uit het programma Samen Toekomstbestendig. In de kadernota 2024 die u eerder al ontving, schetsten we de belangrijkste ontwikkelingen als context bij de interpretatie van de ontwerpbegroting. In de ontwerpbegroting 2024 geven we op hoofdlijnen aan wat we het komend jaar willen bereiken en wat we daarvoor gaan doen, gevolgd door de kosten die daarmee gemoeid zijn. In het najaar volgt de meer gedetailleerde uitwerking in de vorm van een inhoudelijk uitvoeringsprogramma. Dat uitvoeringsprogramma zal bij iedere deelnemer ook opgenomen worden in het eigen VTH-jaarplan 2024, zoals dat eind 2023 aan Raden en Staten ter vaststelling zal worden voorgelegd.

Graag stellen wij u in de gelegenheid uw zienswijze naar voren te brengen over de ontwerpbegroting 2024. Wij vragen u een eventuele zienswijze in te dienen binnen 12 weken na dagtekening van deze brief en deze te richten aan het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst IJsselland, t.a.v. de heer M.W. Offinga (voorzitter van de OD). De zienswijze kunt u mailen naar secretariaat@odijsselland.nl.

Ingebrachte zienswijzen betrekken wij bij het voorstel voor de definitieve begroting 2024. Dat voorstel wordt op 20 juli 2023 ter besluitvorming voorgelegd aan het algemeen bestuur van de OD.

2. De ontwerpbegrotingswijziging 2023

In het vroege voorjaar van 2022 is de begroting 2023 opgesteld op basis van de uitgangspunten die zijn bepaald in spoor 1 van het programma Samen Toekomstbestendig. Daarbij is ook toen aangegeven dat een aantal posten geraamd is op basis van gering inzicht en ervaring. De toegezegde middelen voor het Bedrijfsbureau waren gebaseerd op een schatting met beperkt inzicht over de concrete invulling. Inmiddels is gebleken dat deze begrotingspost te laag is geraamd.

De financiële impact voor de dienst in 2023 is samengevat:

Totaal structurele wijzigingen (excl. loonindexatie 2023)	€ 484.000
Totaal incidentele wijzigingen (excl. SPUK)	€ 599.000

Voor de SPUK-uitkeringen (Specifieke doeluitkering Energie & Interbestuurlijk Programma IBP) worden rijksbijdragen ontvangen.

In bijgaande begroting is de uitsplitsing van deze bedragen met onderbouwing opgenomen.

Omgevingsdienst IJSSELLAND

Voor de dekking van deze kosten kan worden gekozen uit:
- Het beschikbaar stellen van de gevraagde middelen;
- Het schrappen van voorgesteld nieuw beleid waardoor kosten niet gemaakt hoeven te worden;
- Het geheel of gedeeltelijk als taakstelling opnemen in de bestaande begroting van de niet vermijdbare kosten.

Graag stellen wij u in de gelegenheid uw zienswijze naar voren te brengen over de ontwerpbegrotingswijziging 2023. Wij vragen u een eventuele zienswijze in te dienen binnen 12 weken na dagtekening van deze brief en deze te richten aan het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst IJsselland, t.a.v. de heer M.W. Offinga (voorzitter van de OD). De zienswijze kunt u mailen naar secretariaat@odijsselland.nl.

Ingebrachte zienswijzen betrekken wij bij het voorstel voor de definitieve begrotingswijziging 2023. Dat voorstel wordt op 20 juli 2023 ter besluitvorming voorgelegd aan het algemeen bestuur van de OD.

3. De bestemming van het rekeningresultaat 2022

Uit voorlopige jaarrekening 2022 volgt dat het rekeningresultaat over 2022 **€ 201.000** bedraagt.

Wij stellen 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**

Aanvullend bij de deelnemers in rekening te brengen over 2022 € 171.000

Omgevingsdienst IJSSELLAND

Deze budgetten zijn bij eerdere besluitvorming door het algemeen bestuur al toegekend aan ons. Omdat we de € 372.000 niet opgehaald en besteed hebben, schrijft landelijke regelgeving in het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) voor dat we de besteding van die middelen opnieuw ter besluitvorming aan het bestuur moeten voorleggen. Dat expliciete besluit geven we vorm via de resultaatbestemming.
Onze externe accountant heeft deze werkwijze goedgekeurd in de jaarrekening. Deze is inmiddels voorzien van een goedkeurende verklaring.

Naast de gevraagde budgetoverheveling van bovenstaande posten, hebben we ook een aantal bedragen ontvangen in 2022 die nog niet geheel besteed zijn. Die bedragen staan als vooruit ontvangen in de balans en worden in 2023 besteed. Het gaat om de volgende bedragen:

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

In totaal stellen we voor om € 372.000 + € 501.500 = € 873.500 over te hevelen naar 2023.

Wij stellen u in de gelegenheid uw zienswijze naar voren te brengen over deze bestemming van het rekeningresultaat 2022.

Wij vragen u wederom een eventuele zienswijze in te dienen binnen 12 weken na dagtekening van deze brief en deze te richten aan het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst IJsselland, t.a.v. de heer M.W. Offinga. De zienswijze kunt u mailen naar secretariaat@odijsselland.nl.

4. De voorlopige jaarrekening 2022 en het voorlopige jaarverslag 2022
Ter informatie sturen we u de voorlopige jaarrekening 2022 en het voorlopige jaarverslag 2022. Wij stellen het algemeen bestuur voor om deze voorlopige jaarstukken op 20 juli 2023 definitief vast te stellen. Vervolgens sturen wij de jaarstukken voor 1 september 2023 naar het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

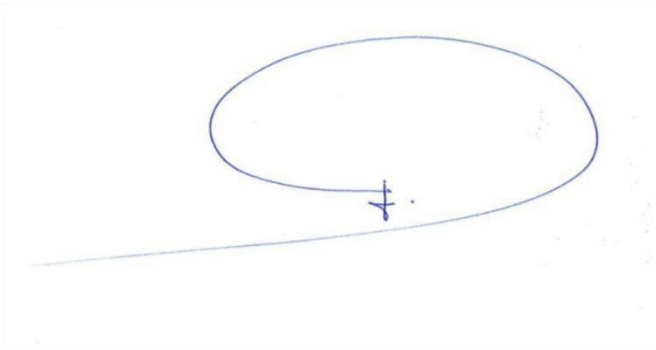
In bijgevoegde jaarstukken leggen wij verantwoording af over het gevoerde financiële beleid en de prestaties die voor de beschikbare middelen geleverd zijn.

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 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.

Mocht u vragen hebben over deze brief of suggesties/wensen hebben over de wijze waarop de OD met u in contact blijft, dan horen wij dat vanzelfsprekend graag. Wij vragen u in dat geval contact op te nemen met Jurjen Bos (directiesecretaris van de OD) via j.bos@odijsselland.nl.

Met vriendelijke groet,



Maarten Offinga
Voorzitter Omgevingsdienst IJsselland