

Aan de gemeenteraad

Dienst/afdeling: SLWE

Onderwerp: Ontwerp Programmabegroting 2018 en Meerjarenraming 2019-2021 en Jaarstukken 2016 Omgevingsdienst Brabant Noord

Wat adviseert het college te besluiten?

1. Een positieve zienswijze te geven op de Ontwerp Programmabegroting 2018 en Meerjarenraming 2019-2021 Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN);
2. De ODBN de opdracht mee te geven de gevolgen van de voorbereiding op de Omgevingswet alsnog te vertalen in de begroting.
3. Kennis te nemen van de Jaarstukken 2016.

Wat is de aanleiding voor dit voorstel?

De ODBN voert namens 18 deelnemende gemeenten en de provincie taken uit op het gebied van Vergunningen, Toezicht en Handhaving en Duurzame en ruimtelijke ontwikkeling. Sinds 2013 zijn deze taken verplicht door het Rijk ondergebracht bij omgevingsdiensten in heel Nederland. Daarnaast kunnen – ook andere - gemeenten bij de ODBN terecht voor projecten en advies op het gebied van milieuzaken, duurzaamheid en ruimtelijke ontwikkeling en ordening. Elk jaar kunnen de deelnemende gemeenten via een zienswijze aangeven of zij het met de begroting eens (= positief) of oneens (=negatief) zijn. De begroting volgt uit de kadernota die eerder dit jaar aan u is voorgelegd.

Welk resultaat willen we bereiken?

De kerntaak (resultaat) van de omgevingsdienst is het waarborgen van een schone en veilige leefomgeving voor mens, dier en plant. De begroting geeft duidelijkheid over wat de ODBN gaat doen en wat het gaat kosten om deze taak uit te kunnen voeren. Hierbij maakt de ODBN onderscheid in verplichte en niet-verplichte taken gericht op vergunningen, toezicht en handhaving. De gemeenteraad kan, via een zienswijze, mede richting geven aan de begroting.

Welke argumenten zijn er voor dit voorstel?

1.1 De begroting is sluitend.

De programmabegroting 2018 sluit met een positief resultaat van € 27.000 en eveneens positieve resultaten voor de jaren 2019 tot en met 2021.

1.2 De kosten voor de gemeente Oss zijn gedekt.

De kosten die de ODBN heeft opgenomen voor de uitvoering van de taken voor de gemeente Oss komen (nagenoeg) overeen met de middelen die de gemeente Oss hiervoor begroot heeft.

1.2 De ontwerpbegroting is opgesteld conform de nieuwe richtlijnen vanuit het Besluit Begrotingen en Verantwoording (BBV)

De opzet en indeling in de nieuwe ontwerpbegroting wijkt af van de vorige begrotingen en jaarrekeningen. De grootste wijziging is dat de overhead niet meer in de primaire programma's maar nu in een afzonderlijk programma wordt gepresenteerd. Ook de programma indeling is aangepast met een verplicht voorgeschreven taakveldenindeling. Doel vanuit het BBV is de onderlinge vergelijkbaarheid tussen overheidsorganisaties. De ODBN voldoet hiermee aan de verplichte nieuwe BBV-regels.

2.1 In de Kadernota is aangekondigd dat de relevante ontwikkelingen vertaald zouden worden in de begroting.

In 2017 en de daaropvolgende jaren zal een grote inspanning worden gevraagd om voorbereid te zijn op de nieuwe Omgevingswet. In de kadernota is aangekondigd dat de gevolgen hiervan meegenomen zouden worden in de ontwerpbegroting. Dat is echter niet gebeurd omdat het niet mogelijk was om een onderbouwde inschatting van aanvullende benodigde budgetten te maken. De kans bestaat dat hiervoor in de loop van dit jaar aanvullend budget nodig is.

De begroting is echter het meest aangewezen moment om beleidsmatige ontwikkelingen (in beeld gebracht in de kadernota) door te vertalen. Daarom wordt voorgesteld om de ODBN opdracht te geven om dit alsnog te doen. Indien nodig moeten reële aannames gedaan worden om een inschatting te maken van de benodigde budgetten.

2.2 Het niet vertalen van deze ontwikkelingen kan leiden tot begrotingswijzigingen en daarmee tot extra beslismomenten voor de gemeenteraad.

De ODBN heeft aangekondigd dat de mogelijkheid bestaat dat, als gevolg van de geschetste ontwikkelingen, om extra middelen gevraagd moet worden in de op te stellen bestuursrapportages. Deze zouden dan van een begrotingswijziging vergezeld moeten gaan. Hierop is, conform de bepalingen uit de Gemeenschappelijke Regeling, een zienswijzeprocedure van toepassing. Dit kan leiden tot veel ambtelijke en bestuurlijke "drukke". Om dit te vermijden vragen wij de ODBN om de gevolgen van de voorbereiding op de Omgevingswet alsnog te vertalen in de begroting.

3.1 Met deze jaarstukken legt de directie en het Dagelijks bestuur verantwoording af over de uitvoering van het gevoerde beleid en beheer van het afgelopen jaar 2016.

De jaarstukken 2016 sluiten met een negatief resultaat van € 402.000. Dit resultaat is te splitsen in een voordelig resultaat van €150.000 ten aanzien van de exploitatie van de BCA (Bestuurscommissie afval) taak en een negatief resultaat van € 552.000 voortvloeiende uit de exploitatie van de overige ODBN taken. Het negatief resultaat wordt gedekt door een onttrekking uit de algemene reserve.

Wat zijn tegenargumenten of risico's?*1.1 De begroting is nog erg fragiel.*

De algemene reserve is mede als gevolg van het verwachte tekort over 2016 afgenomen. Dit heeft negatieve gevolgen voor het weerstandsvermogen. De benodigde omvang van het weerstandsvermogen bedraagt volgens de door de ODBN opgestelde risico-inventarisatie en berekening € 630.000. De ratio beschikbaar/benodigd daalt naar 0,3 (ruim onvoldoende) en vormt een punt van zorg.

De ODBN meldt dat in de loop van 2017 een herijking van de nota Reserves en Voorzieningen zal worden opgesteld. Dit geeft een beter inzicht in het weerstandsvermogen.

1.2 Er zitten nog veel onzekerheden in de begroting

Het lage weerstandsvermogen, de beperkte middelen voor organisatieontwikkeling, gekoppeld aan een tarief dat laag is vergelijkbaar met andere omgevingsdiensten maakt dat er weinig financiële ruimte is om tegenslagen op te vangen. Daarnaast zal de doorontwikkeling van de organisatie ook de komende jaren de nodige aandacht vragen.

In de loop van 2017 komt er duidelijkheid over onder andere de financieringssystematiek, VTH-uitvoeringsniveau en de huisvesting. Deze ontwikkelingen zijn nog niet vertaald in de begroting. Door al deze onzekerheden is het de vraag of de begroting wel voldoende realistisch is.

De gezamenlijke opgave waar we als deelnemende gemeenten voor staan, in een veranderende omgeving die hoge eisen stelt, is het waarborgen van de kwaliteit en continuïteit in de taken van de ODBN. Het is daarom van belang dat de ODBN dit jaar een reële doorvertaling maakt van de genoemde ontwikkelingen. In uw zienswijze op de Kadernota heeft u er bij de ODBN op aangedrongen om dit jaar een nieuw verdienmodel uit te werken. Dat is belangrijk om tot een realistische begroting te komen. Dit kan financiële consequenties hebben.

1.3 De bezuinigingstaakstelling wordt niet ingevuld door efficiencymaatregelen

De taakstellende bezuiniging voor 2018 wordt ingevuld door de Vvgb-omzetreductie. Hierdoor heeft een grote groep deelnemers significant lagere kosten. Dit wordt door de ODBN gezien als een manier om de bezuiniging te realiseren. Dit voordeel komt echter niet voort uit efficiencymaatregelen, wat oorspronkelijk wel de inzet was van de bezuiniging. De ODBN geeft aan dat de bezuiniging niet uit efficiency gerealiseerd kan worden omdat het overgrote deel van de exploitatiekosten bestaat uit personele kosten. Lagere personele kosten leiden tot minder declarabele uren en daarmee tot lagere opbrengsten. Wij accepteren dat dit gezien wordt als een manier van inlossen van de laatste tranche van de te realiseren bezuinigingen.

2.1. Als het AB deze opdracht niet overneemt dan bestaat het risico dat er toch begrotingswijzigingen komen

Als het AB uw zienswijze niet overneemt en de relevante ontwikkelingen niet worden doorvertaald in de begroting, bestaat het risico dat er in de loop van het jaar om extra middelen gevraagd gaat

worden. Dat betekent dat begrotingswijzigingen nodig zijn en de gemeenteraad om een zienswijze wordt gevraagd.

3.1. De jaarstukken 2016 sluiten af met een negatief resultaat.

De financiële jaarrekening over het jaar 2016 sluit voor de reguliere bedrijfsvoering met een nadelig resultaat. Een gezonde financiële positie is voor de ODBN belangrijk om invulling te kunnen geven aan de visie om te groeien tot een krachtige en efficiënte uitvoeringsorganisatie. De financiële positie wordt met name bepaald door het jaarlijkse exploitatieresultaat en de omvang van het beschikbaar vermogen. De ODBN werkt er hard aan om dit resultaat de komende jaren te verbeteren en een structureel gezonde positie te verkrijgen.

Waar moeten we rekening mee houden?

a. Financiën

Er is op dit moment geen aanleiding om de budgetten van de Osse begroting aan te passen. De mogelijkheid bestaat dat de nieuwe financieringssystematiek bij de ODBN na 2018 structurele gevolgen heeft voor de Osse begroting.

b. Communicatie

De jaarstukken en de begroting wordt ter vaststelling behandeld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 12 juli 2017.

c. Uitvoering

Niet van toepassing

d. Overlegd met

Johan van der Schoot, portefeuillehouder en lid DB ODBN

Anne Zouridis - Veldhoven, afdelingshoofd

Mark-Jan Janssen, afdelingshoofd VTH

Gery van Uuden, financieel adviseur

Burgemeester en wethouders van Oss,

De secretaris,

drs. M.J.H. van Schaijk

De burgemeester,

drs. W.J.L. Buijs-Glaudemans

Bijlagen

1. Jaarstukken Omgevingsdienst Brabant Noord 2016

2. Ontwerp Programmabegroting 2018 en Meerjarenraming 2019-2021 Omgevingsdienst
Brabant Noord