

Datum

12 mei 2020

Onderwerp

Uw kenmerk

Aantal bijlagen

Ontwerp-programmabegroting 2021 en jaarstukken
2019 Omgevingsdienst Brabant Noord

VTH

4

Wat adviseert het college te besluiten?

1. In te stemmen met de Ontwerp-programmabegroting 2021
2. Kennis te nemen van de Jaarstukken 2019

Wat is de aanleiding voor dit advies? Welk resultaat willen we bereiken?

De Omgevingsdienst Brabant Noord voert namens 16 deelnemende gemeenten en de provincie taken uit op het gebied van de fysieke leefomgeving. Kerntaken zijn vergunningverlening, toezicht en handhaving. De begroting geeft aan welke koers zij hanteert voor 2021 en welke plannen en projecten zij daarvoor wil uitvoeren. De jaarstukken geven aan hoe het jaar 2019 inhoudelijk en financieel verlopen is. Via de zienswijze kan de gemeenteraad zijn beleidsmatige en/of financiële aandachtspunten meegeven.

Afbakening Ontwerpbegroting 2021

Het bedrag dat wij als deelnemer betalen aan de omgevingsdienst bestaat uit:

- 1) De hoeveelheidscomponent. Hoeveel koopt een opdrachtgever (gemeente/provincie) in? Dat bepalen wij als opdrachtgever deels zelf, op basis van wettelijke taken, beleid en behoefte. Hiervoor stellen wij in het laatste kwartaal van elk jaar samen met de ODBN een Werkprogramma vast.

2) Een prijscomponent. Hoeveel kost een ingekocht uur?

De ontwerpbegroting 2021 gaat over het laatste, vanuit onze eigenaarsrol. Deze begroting is geschreven voor u als eigenaar van de Omgevingsdienst Brabant Noord. En hierin heeft de ODBN slechts een indicatief bedrag van de individuele bijdrage opgenomen. De uiteindelijke individuele bijdrage wordt bepaald door het Werkprogramma 2021.

Afbakening Jaarstukken 2019

De jaarstukken 2019 treft u ter kennisname aan. In tegenstelling tot de ontwerpbegroting voor 2021, kunt u hiertegen geen zienswijze indienen.

Welke argumenten zijn er voor dit advies?

1.1 De ontwerpbegroting 2021 levert geen verrassingen op.

De ontwerpbegroting is een voortzetting van de strategie ingezet in eerdere jaren en bevat geen wezenlijke wijzigingen. Het financieel beeld ligt grotendeels in lijn met de begroting 2020.

1.2 ODBN is financieel stabiel, de jaarstukken 2019 en de ontwerpbegroting 2021 geven een positief resultaat

De financiële positie van de ODBN groeit naar een gezond niveau. De ODBN heeft 2019 met een positief resultaat afgesloten. Ook de ontwerpbegroting 2021 sluit af met een positief resultaat. Het weerstandsvermogen neemt ook toe doordat structureel het overschot in de reserve kan worden gedaan.

Wat zijn tegenargumenten of risico's?

1.1 Weerstand nog niet op orde

Het weerstandsvermogen is nog onvoldoende om de afgewogen risico's af te dekken en is daarmee niet op het gewenste niveau. De norm is dat de algemene reserve tenminste zo groot is als de financiële waarde van de gewogen risico's (weerstandsratio moet tenminste 1 zijn). In de jaarrekening 2019 bedraagt de weerstandsratio na het toevoegen van het resterende deel van het jaarrekeningresultaat 2019 0,82. Uit de ontwerpbegroting 2021 blijkt dat de ODBN voornemens is om de weerstandsratio de komende jaren te verhogen door de overschotten hiervoor te gebruiken.

1.2 We weten nu al dat de ontwerpbegroting 2021 pas aansluit op het daadwerkelijk werkvoorraad bij de eerste wijziging.

Het is belangrijk te realiseren dat de begroting niet leidend is voor onze eigen bijdrage aan de ODBN maar de individuele werkafspraken die zijn opgenomen in de werkprogramma's. De concept werkprogramma's 2021 zijn in maart opgesteld, maar kunnen in oktober 2020 pas in goed overleg definitief gemaakt worden om onzekerheden, risico's en keuzes zo goed mogelijk te vertalen naar het werkprogramma en daarmee onze eigen begroting. Pas dan weet de ODBN de totale werkvoorraad en de gevolgen daarvan voor de begroting. De eerste begrotingswijziging zal deze definitieve werkprogramma's omvatten.

1.3 De praktijk is weerbarstig de laatste maanden

Stikstofproblematiek, PAS problemen en op dit moment de Coronacrisis. En wellicht een veranderend provinciaal standpunt over de agrarische sector. Allemaal ontwikkelingen van het laatste jaar die van grote invloed zijn op de werkzaamheden en werkwijze van de ODBN. En tevens ontwikkelingen die we niet of nauwelijks aan hebben zien komen. We kunnen nu niet inschatten wat de gevolgen van deze ontwikkelingen zijn voor de financiële situatie van de ODBN. Het kan zijn dat door sommige ontwikkelingen de opdracht en daardoor de omzet van de ODBN flink groter wordt, maar net zo makkelijk andersom.

Waar moeten we rekening mee houden?

a. Financiën

Het werkprogramma 2021 zal worden opgesteld binnen de financiële kaders zoals die zijn opgenomen in onze eigen begroting.

b. Communicatie

De ontwerpbegroting wordt ter vaststelling behandeld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 8 juli 2020.

c. Uitvoering

n.v.t.

d. Overlegd met

Gery van Uuden, adviseur planning & control
Marrie van Rijn, afdelingshoofd VTH
