

INFORMATIEMEMO RAAD

Kenmerk: 18INF00114

Datum advies: 10 oktober 2018	Onderwerp: Financiële verantwoording ODRA 2019
Kennis nemen van: Deze extra toelichting voorafgaand aan de behandeling in de raad	
Status advies: openbaar	Argument: (indien niet openbaar)
Portefeuillehouder: D.E.W. Horsthuis	Datum b&w-vergadering: 16 oktober 2018
Bijlagen: -	

Kennis nemen van:

Deze extra toelichting voorafgaand aan de behandeling in de raad.

Inleiding

Op dit moment legt de ODRA de laatste hand aan haar financiële vertaling van het vast te stellen werkprogramma voor het jaar 2019. Binnenkort zullen wij de 1^e begrotingswijziging 2019 van de ODRA aan u voorleggen voor een eventuele zienswijze.

Ten opzichte van 2018 is er in 2019 sprake van een forse, structurele verhoging van het aantal uren. Het werkprogramma 2018 gaat uit van 8.500 uren. Bij een totaalbudget van € 770.000,-. In het werkprogramma 2019 wordt uitgegaan van 10.350 uren. Dit is een stijging van 1850 uren. Bij een uurtarief van € 89,- levert dat een verhoging op van circa € 165.000,-. Waardoor het benodigde budget uitkomt op € 935.000,-.

Hiervoor is een aantal verklaringen te geven. Allereerst is er, vanwege de aantrekkende economie, sprake van een toename van het Overbetuwse inrichtingenbestand; van 996 inrichtingen bij de oprichting van de ODRA in 2013 tot 1265 inrichtingen nu. Naast een toename van het aantal aanvragen en meldingen leidt dit ook tot een toename van het aantal controles. Daarnaast is er een toenemende vraag naar specialistische taken zoals energie en externe veiligheid (plus korting op de subsidie). Genoemde 1850 uren zijn als volgt te specificeren:

- 600 extra uren voor het in behandeling nemen van structureel meer meldingen in het kader van het Activiteitenbesluit;
- 350 extra uren voor extra controles vanwege het toenemende aantal inrichtingen, maar tevens ook meer controles vanwege slecht naleefgedrag;
- 900 extra uren voor specialistische taken als energie, externe veiligheid maar ook voor projecten als omgevingswet en keurmerk veilig buitengebied en leegstaande panden.

In voorgaande jaren is er steeds afgerekend op basis van inputfinanciering. Maar doordat er voor Overbetuwe altijd meer taken en diensten werden geleverd gaf dit een vertekenend beeld van de werkelijke kosten. Oftewel, de gemeente Overbetuwe heeft hierbij altijd financieel voordeel gehad. Echter, met ingang van 2019 (en overigens ook met terugwerkende kracht voor 2018) zal worden afgerekend op basis van het aantal werkelijk gemaakte uren. Dit negatief herverdeeleffect wordt nu zichtbaar.

Overigens is in de begroting van 2019 het zogeheten opslagpercentage uit de werkprogramma's gehaald door verlaging van de kengetallen, en bij gelijkblijvend volume, ook van de kosten van het werkprogramma. De keerzijde hiervan is dat de indirecte uren via het uurtarief gedekt moesten worden. Het uurtarief is hierdoor gestegen van € 80,60 naar € 89,00. In het streven naar een eenvoudigere en transparante bedrijfsvoering en administratie gaat ODRA met ingang van 2019 een wijziging doorvoeren in de wijze waarop uren en tarieven worden berekend. In 2018 wordt op elk gemaakt uur een opslag van gemiddeld 11% geheven (6% op diensten en 12% op producten). Met deze opslag worden de activiteiten van het administratief service punt en functioneel beheer bekostigd. Vanaf 2019 wordt deze opslag niet meer geheven. De begrote tijdsbesteding is de zuivere, directe tijdsbesteding. Hierdoor is de vergelijkbaarheid (bijvoorbeeld met andere omgevingsdiensten) beter, en is er in aanloop naar outputfinanciering meer transparantie op de kostprijs. De kosten van het administratief servicepunt en functioneel beheer moeten wel bekostigd worden. Deze bedrijfsonderdelen zijn toegevoegd aan de 'overhead', die is in omvang groter geworden. Daardoor stijgt het tarief. Administratief gezien is er dus sprake van een verschuiving van directe uren naar indirecte uren ('overhead'). Budgettair heeft dit voor de gemeente Overbetuwe nagenoeg geen effect.

Samenvatting

Vanwege genoemde kostenstijging is er in de paragraaf verbonden partijen van onze eigen programmabegroting 2019 reeds een winstwaarschuwing afgegeven van € 165.000,-.

Consequenties

Na de vaststelling van de eerste begrotingswijziging 2019 van de ODRA zullen de financiële gevolgen worden meegenomen in een tussenrapportage.

Communicatie

Op dinsdagavond 13 november aanstaande zullen mevrouw Cora Smelik, directeur ODRA, de heer Ruben Vlaender, afdelingshoofd vergunningen ODRA, alsmede de heer Fred Mossink, controller, uw raad tijdens een kennismakingsbijeenkomst uitgebreid informeren. O.a. over de ontstaansgeschiedenis van de ODRA, de rol van de gemeenteraad maar dus zeker ook over haar financiële cyclus en de begroting 2019 in het bijzonder. Waarbij er volop de gelegenheid is om vragen te stellen.

Behandelend adviseur voor technische vragen: E. Gloudemans, tel.: 14 0481, email: e.gloudemans@overbetuwe.nl

HET COLLEGE VAN BURGEMEESTER EN WETHOUDERS,
de gemeentesecretaris, de burgemeester,

M.F.H. Knaapen

drs. A.S.F. van Asseldonk