

RAADSVOORSTEL



16.056689 16.056689

Zaakdossier: D00079972

Jaarrekening 2015 en ontwerp begroting 2017 ODBN

2016/0	X Raadscommissie AZ
Auteur: ing. C. van Dooren	☐ Raadscommissie PZ
E-mail: Cor.van.Dooren@uden.nl	☐ Raadscommissie REO
Afd.hoofd: ir. C. Kemperman	Effect op begroting Nee
Port: M. van Merwerode	

Onderwerp

Jaarstukken 2015 en ontwerpbegroting 2017 ODBN

Te besluiten om

1. Kennis te nemen van het positieve resultaat van de jaarrekening 2015.
2. De ODBN in de zienswijzen over de ontwerpbegroting 2017 meegeven dat het Plan van aanpak voortvarend wordt uitgevoerd en dat de weerstandsratio met ingang van 2017 boven 1,0 uitkomt.

Inleiding

De ODBN biedt de jaarrekening 2015 en de ontwerpbegroting 2017 inclusief meerjarenraming 2018–2020 aan. Deelnemers worden in de gelegenheid gesteld zienswijzen in te dienen over de begroting. Bij de besluitvorming van de begroting betreft het Algemeen Bestuur (AB) van de ODBN de zienswijzen van de deelnemers.

Beoogd effect

Dat de raad sturing kan geven aan de financiële P&C cyclus van de ODBN.

Duurzaamheid

Dit onderwerp is procedureel van aard. Daarom is geen duurzaamheidsscan uitgevoerd.

Argumenten

1.1 Er is een positief resultaat over 2015 gerealiseerd.

Het voorlopige saldo van de jaarrekening 2015 van de ODBN bedraagt €1.090.345 positief. Het resultaat is in hoofdlijn behaald door het uitvoeren van extra incidentele werkzaamheden in 2015 en substantieel lagere uitgaven op de budgetten voor reiskosten, overige personeelskosten en opleidingen. Van dit resultaat wordt, conform de vastgestelde dekking bij het Plan van Aanpak,

voorgesteld om €450.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve voor de uitvoering van het Plan van Aanpak en het resterende resultaat (€640.345) toe te voegen aan de Algemene Reserve.

2.1 Uitvoering van het plan van aanpak brengt de basis op orde.

Het Plan van aanpak vormt een belangrijke grondslag voor de 1e fase van de herstelaanpak van de ODBN (Basis op orde). In het plan zijn diverse acties benoemd waaronder bijvoorbeeld het realiseren van een transparante financiële organisatie, het optimaal inrichten van de processen en de bemensing op orde. Na toevoeging van €450.000 wordt de bestemmingsreserve €893.312. Het plan zal in 2017 tot een afronding komen. Uit de stukken blijkt dat het plan van aanpak nog niet volledig is uitgevoerd. Een voortvarende aanpak in 2016 is noodzakelijk. Mede om een bijdrage te leveren aan het verbeteren van de weerstandscapaciteit.

2.2 De weerstandsratio dient met ingang van 2017 boven de 1,0 uit te komen.

De ODBN gaat uit van de waarderingscijfers van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR) en streeft naar een waarderingscijfer C (voldoende). Dit is een ratio van minimaal 1,0 en maximaal 1,4. Hierbij wordt de omvang van de benodigde weerstandscapaciteit afgezet tegen de omvang van de algemene reserve van de ODBN.

Per 31 december 2015 bedraagt benodigde weerstandscapaciteit op basis van de geactualiseerde risico's €1.260.000. Met een weerstandsvermogen in de vorm van de algemene reserve van €386.000 bedraagt de ratio 0,3 (ruim onvoldoende). Bij toevoeging van het resultaat 2015 (ter grootte van €640.345) aan de algemene reserve, stijgt de ratio naar 0,8 (matig). Naar verwachting stijgt de ratio eind 2016 naar de streefwaarde van 1,0.

2.3 De bezuinigingstaakstelling is opgenomen in de begroting

De ODBN heeft een bezuinigingstaakstelling van in totaal 9%. In de begroting van 2017 is een bezuiniging verwerkt van 5%. (Overige 4% komt in begroting 2018) Dit komt neer op een bezuiniging van €895.000. De bezuiniging wordt verwerkt door het verlagen van de kostprijs van de ODBN. Voor de volledigheid wordt hierbij nog opgemerkt dat de bezuinigingsopdracht bestaat uit het realiseren van een bezuiniging van 5% t.o.v. de begroting 2014 waarbij de kostprijs is geïndexeerd voor loon- en prijsontwikkelingen. In de begroting is een transparante onderbouwing van de bezuinigingsopdracht opgenomen.

2.4 De toezegging aan de raad over de weerstandsratio is ingevuld.

In de commissievergadering AZ van 16 maart 2016 is bij de behandeling van het Raadsvoorstel Kadernota 2017 ODBN de toezegging gedaan dat een technische uitleg volgt over de weerstandsratio. De uitleg is voor de raadsbehandeling op 31 maart 2016 aan de raadsleden toegezonden. In de begroting 2017 is een uitgebreide toelichting over de weerstandsratio opgenomen.

Kanttelingen

2.1 De zienswijzen staan de begroting niet in de weg.

De zienswijzen zijn niet bedoeld om de begroting aan te passen maar juist stimulerend gericht om de ODBN te prikkelen om maatregelen te treffen teneinde de begroting zo snel als mogelijk op orde te krijgen.

Financiën

De ODBN heeft een nieuw risicomanagementsysteem ingevoerd. Per 31 december 2015 zijn de risico's geactualiseerd en gekwantificeerd. De belangrijkste risico's zijn:

Uitvoering

- Niet realiseren van begroot deel van de VVGB-omzet.
- Niet realiseren van begroot deel van de overige omzet (Verzoektaken).

Organisatorisch

- Stijging van indirecte uren ten opzichte van uitgangspunten in de begroting.

Personeel

- Grotere mobiliteit dan voorzien in het Plan van Aanpak.

De risico's worden afgedekt door verhoging van het weerstandsvermogen. Naar verwachting stijgt de ratio eind 2016 naar de streefwaarde van 1,0.

De bijdrage 2017 aan de ODBN valt binnen het geraamde budgetten FCL47230091, FCL47230092 en FCL47230093.

Communicatie

n.v.t.

Vervolg

De jaarstukken 2015 komen in de vergadering van het AB van 6 juli 2016 aan de orde en worden vóór 15 juli 2016 naar de minister van BZK gezonden.

De begroting 2017 wordt in de vergadering van het AB van 20 juli 2016 behandeld en vóór 1 augustus 2016 naar de minister van BZK gezonden.

Bijlagen

1. Jaarstukken 2015 ODBN.
2. Ontwerp begroting 2017 en meerjarenraming 2018–2020 ODBN.
3. Zienswijzen Uden begroting 2017 ODBN

Uden, 31 mei 2016

Burgemeester en wethouders van Uden

de secretaris

de burgemeester

...

...

mr. J.M. Smarius

drs. H.A.G. Hellegers