

## Raadsvoorstel

Datum raadsvergadering : 25 juni 2015

Volgnummer : 8

Onderwerp : Jaarstukken 2014, 1e begrotingswijziging 2015, programmabegroting 2016 en meerjarenbegroting 2017-2019 van Omgevingsdienst Achterhoek.

### Voorgestelde beslissing:

1. Instemmen met het jaarverslag en rekening 2014.
2. Instemmen met de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2015.
3. Niet in te stemmen met de Programmabegroting 2016, meerjarenbegroting 2017-2019 en over de programma begroting 2016 voorgestelde zienswijze indienen.

### Aanleiding

Het algemeen bestuur van de ODA moet de begroting 2016 vóór 1 juli 2015 vast stellen en daarna de gemeenteraden en provinciale staten informeren.

Voor die tijd moeten de gemeenteraden en provinciale staten in de gelegenheid zijn hun zienswijze te geven. Het dagelijks bestuur biedt daarna de ontwerp-begroting voorzien van de zienswijzen aan aan het algemeen bestuur.

Op dezelfde manier moet de jaarrekening worden behandeld.

### Wat wordt met beslissing bereikt

- Zienswijzen van Oude IJsselstreek op de begroting worden ingebracht in het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling.
- Het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling stelt de begroting al of niet gewijzigd vast.

### Argumenten om in te stemmen met voorgestelde beslissing(en)

#### 1.1 De jaarrekening sluit met een beperkt negatief saldo van € 7.563,-.

Op een begroting van 6,5 miljoen euro is een negatief jaarsaldo van € 7.563,- acceptabel. De afwijkingen ten opzichte van de begroting zijn weliswaar soms aanzienlijk is, maar goed verklaarbaar en worden per saldo gecompenseerd.

#### 2.1 De 1<sup>e</sup> begrotingswijziging van 2015 van de ODA is nodig om de voorgenomen activiteiten te kunnen uitvoeren.

In de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2015 worden gelden beschikbaar gesteld die oorspronkelijk gereserveerd waren voor een aantal specifieke doeleinden. Het gaat daarbij om provinciale decentralisatiegelden, gelden voor ICT, subsidiegelden voor een energieproject en regionale archeologie en, opleidingengelden.

#### 3.1 De voorziene stijging van de inwonerbijdragen is hoger dan regionaal is afgesproken .

De inwonerbijdrage voor Oude IJsselstreek stijgt met 2%. De afspraak conform de Achterhoekse gemeenten is 0,75%. Dit percentage moet gebaseerd worden op jaarschijf 2016 uit de meerjarenbegroting 2016 – 2018. De post algemene lasten/onvoorzien is extra verhoogd met een bedrag van € 192.580,-. Nieuw is het opvoeren van een post voor ziekteverzuim van € 100.000,- en een post voor een flexibele schil van € 92.580,-. Door deze posten te matigen of te schrappen kan de stijging binnen de perken blijven.

#### 3.2 Op deze manier kan de zienswijze betrokken worden bij de besluitvorming.

De raad heeft de bevoegdheid om een zienswijze in te dienen over de begroting van verbonden partijen zoals de ODA is. Gelet op de argumenten onder 3. ligt het voor de hand dat de gemeenteraad geadviseerd wordt niet in te stemmen met de begroting, en een zienswijze van die strekking aan de ODA te sturen.

### Kanttekeningen

a. *De directie van de ODA heeft aangegeven dat een verdere taakstellen niet haalbaar is.*

Zowel in het Dagelijks Bestuur als in het Algemeen Bestuur is de afgelopen jaren namens meerdere

gemeenten sterk aangedrongen op het inkrimpen van de begroting van de ODA. De directie van de ODA heeft in deze overleggen echter te kennen gegeven dat het in gehanteerde uitgangspunt van budgetneutraliteit niet haalbaar is. Door nu nogmaals een taakstelling op te leggen is het de vraag in hoeverre realisatie daadwerkelijk mogelijk is.

- b. *De CAO verhoging van € 48.000 structureel is nog niet opgenomen in de begroting.*  
Dit gegeven mag geen gevolg hebben voor de inwonerbijdrage. Deze verhoging moet worden opgevangen binnen de begroting van de ODA.
- c. *Bedrijfsvoering*  
Uit de begroting 2016 kun je opmaken dat de Omgevingsdienst Achterhoek de meeste aanloopp problemen achter zich heeft gelaten. Er zijn de afgelopen jaren de nodige maatregelen getroffen waardoor de bedrijfsvoering verder geoptimaliseerd kan worden. Zo gaat men dit jaar met behulp van de leanmethode de werkprocessen slimmer organiseren.
- d. *ICT*  
Vorig jaar is het besluit genomen om extra gelden uit te trekken voor de aanschaf van een VTH-systeem. Daardoor worden de registratie van de vergunningverlening, het toezicht en de handhaving in één en hetzelfde systeem samengebracht. Tot nu toe gebeurt dat in de (soms ook nog) verschillende systemen van de ODA-partners. Dit VTH-systeem zal halverwege dit jaar operationeel zijn.
- e. *Organisatieondersteuning*  
De ondersteunende taken op het gebied ICT, P&O, Financiën en Facilitaire Zaken zijn nu ondergebracht bij vier van de partners van de Omgevingsdienst Achterhoek. Door de ODA is het afgelopen jaar een traject gevolgd om de ondersteuning te beleggen bij één gastheer. De onderhandse aanbesteding onder de partners heeft geen resultaat gehad. Dit jaar wordt opnieuw een onderhandse aanbesteding opgezet.
- f. *Outputbegroting*  
Bij de start van de ODA is afgesproken dat er in 2016 sprake zou zijn van een begroting gebaseerd op output. Vanaf dat moment zou het mogelijk zijn om de kosten voor de deelnemers vooral te baseren op de taken die voor een gemeente specifiek worden verricht. Betalen voor wat ze voor een gemeente doen. Het blijkt erg lastig daarvoor een goed systeem te ontwikkelen omdat zeker bij de vergunningverlening tevoren niet bekend hoeveel aanvragen behandeld moeten worden. Er moet ook rekening worden gehouden met het waarborgen van de continuïteit van de ODA. Oftewel een zekere vaste basis. Afgesproken is nu dat dit jaar een methode wordt ontwikkeld die bruikbaar is voor een nieuwe opzet van de begroting. De bedoeling is om in 2016 te werken met een schaduwbegroting volgens de nieuwe opzet, zodat effectief de begroting 2017 op de nieuwe wijze is ingericht

## **Kosten, baten, dekking**

### Begroting

De bijdrage van Oude IJsselstreek komt voor 2016 uit op €719.389,--. Ten opzicht van 2015 € 736.397,-- lijkt dit een verlaging van de bijdrage. In de toelichting wordt genoemd dat er een correctie van de bijdrage van Oude IJsselstreek heeft plaatsgevonden van € 31.492,--. In verband met het 0,5 minder leveren van een fte. Voorgaande jaren was deze correctie niet in de begroting opgenomen en werd dit gecorrigeerd bij de jaarrekening. Onze werkelijke bijdrage voor 2015 is € 704.905,--. Dit betekent voor 2016 een stijging van ca. 2%.

Vanuit de Achterhoekse gemeenten is de voorwaarde gesteld dat de bijdrage niet meer dan 0,75% mag stijgen. Deze norm wordt met de nu ingediende begroting niet gehaald. De post die daar echt uit springt is een stelpost voor ziekteverzuim € 100.000,- en een post voor een flexibele schil van € 92.580,-. Deze posten waren eerder niet geraamd en zorgen er voor het grootste deel voor dat de kosten met meer dan 0,75% stijgen.

### Jaarverslag en rekening 2014

Het rekeningresultaat voor 2014 voor de ODA laat een klein nadeel zien van € 7.563,-. De verschillen ten opzichte van de begroting 2014 zijn vrij fors en worden met name gekenmerkt door forse extra baten van Provincie Gelderland voor personeel en taken die zijn overgenomen maar ook voor de verplichtingen die daarbij horen, zoals garantietoelagen, verlofstuwmeren en reiskosten. Voor deze verplichtingen zijn vervolgens voorzieningen gevormd. Per saldo is het effect op het resultaat dan klein.

Ook zijn de kosten voor projecten die uit reserves worden gedekt veel lager. Dit leidt ook tot een lagere inkomst uit reserves.

Kortom de afwijking ten opzichte van de begroting is soms aanzienlijk, maar deze zijn goed te verklaren en worden per saldo gecompenseerd. Dat blijkt ook uit de resultaten per programma. Deze zijn achtereenvolgens € 22.000 en € 32.000.

Uiteindelijk resteert er een klein nadelig saldo van € 7.563,-. Deze wordt ten laste gebracht van de algemene reserve.

De jaarrekening is voorzien van een goedkeurende verklaring van de accountant. Ook meldt de accountant dat het jaarverslag verenigbaar is met de jaarrekening.

## **Uitvoering**

Planning  
Nvt.

Personeel  
Dit voorstel heeft geen personele consequenties.

Communicatie/participatie  
Nvt.

Evaluatie/verantwoording  
Rapportage gaat via de reguliere begrotingscyclus van de ODA.

Burgemeester en wethouders,

G.H. Tamminga  
secretaris

S.P.M. de Vreeze  
wnd. burgemeester

### Raadsvergadering d.d.

- conform voorstel
- zonder hoofdelijke stemming
- met algemene stemmen
- ..... stemmen voor ..... stemmen tegen
  
- aangenomen
- aangenomen met amendement .....
- aangehouden
- verworpen
- ter vergadering uitgereikt bij agendapunt .....
- in handen B&W gesteld
- opmerkingen/toezeggingen: .....
- .....