

**Jaarstukken 2022, begrotingswijziging 2023 en
begroting 2024 Omgevingsdienst Achterhoek**

voor beeldvormende raad

naam opsteller: B.H.W. Lubbers

telefoonnummer: 377 342

e-mailadres: w.lubbers@doetinchem.nl

Te besluiten om:

1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2022 van de Omgevingsdienst Achterhoek (ODA).
2. Kennis te nemen van de begrotingswijziging 2023 van de ODA.
3. Kennis te nemen van de begroting 2024 van de ODA.
4. Bij de ODA geen zienswijze in te dienen over de begrotingswijziging 2023 en de begroting 2024.

Inleiding

Op 6 april 2023 heeft het algemeen bestuur (AB) van de Omgevingsdienst Achterhoek (ODA) de jaarstukken 2022, een begrotingswijziging 2023 en de begroting 2024 toegestuurd aan de deelnemende gemeenten en provincie. Hiermee voldoet de ODA aan de voorschriften uit de Wet gemeenschappelijke regelingen en de samenwerkingsregeling.

Met de jaarstukken 2022 geeft de ODA inzicht in de bedrijfsvoering en de geleverde diensten. Het college en de gemeenteraad kunnen volgens de gemeenschappelijke regeling van de ODA en de Wet op de gemeenschappelijke regelingen hun zienswijze kenbaar maken over de begrotingswijziging en de begroting. Het algemeen bestuur van de ODA stelt deze vervolgens vast.

Argumenten

1.1 De jaarcijfers geven zicht op de bedrijfsvoering.

De jaarrekening 2022 van de ODA sluit af met een tekort van € 384.000.

Het nadelig resultaat wordt veroorzaakt door verschillende factoren. Bij de ODA was sprake van een toenemende vraag naar hun dienstverlening. Maar tegelijkertijd is het lastig om gekwalificeerde medewerkers te vinden. Daarbij had de ODA te maken met een aantal (niet werk gerelateerde) langdurig zieken. Hierdoor was de ODA aangewezen op externe inhuur om het werk te kunnen doen en de termijnen te kunnen halen. Dit heeft een effect gehad op de productiviteit en daarmee het resultaat. Verder waren er een aantal externe, niet begrote factoren, die hebben bijgedragen aan het tekort. Zo heeft de ODA een voorziening moeten treffen voor het spaarverlof omdat de spelregels voor het verlofsparen zijn veranderd en moest er op grond van de nieuwe cao een eenmalige uitkering worden uitbetaald aan de medewerkers.

1.2 Het tekort wordt verrekend volgens de systematiek die de afgelopen jaren ook is gehanteerd.

Het AB van de ODA gaat het tekort van € 384.000 voor € 86.000 dekken uit de eigen middelen (opgebouwde reserves). Het restant van het tekort groot € 298.000 komt voor rekening van de partners volgens de afgesproken methodiek. Voor onze gemeente betekent dat een bijdrage van € 38.280.

Naast dit bedrag dient Doetinchem nog een bedrag van € 84.600 te betalen als afrekening van de outputfinanciering. Dat wil zeggen dat wij meer toezicht- en handhavingsonderzoeken en specialistische adviezen van de ODA hebben gevraagd dan vooraf begroot.

1.3 Het resultaat 2022 leidt tot een nadeel voor onze gemeente

In 2022 hebben we € 84.600 meer uitgegeven dan begroot (begroot € 1.078.000 en gerealiseerd € 1.162.600). Door de bijdrage in het tekort van de ODA ad € 38.280 ontstaat er per saldo een nadeel van € 122.880. Dit nadeel is betrokken bij de samenstelling van de jaarstukken 2022.

2.1 De bijdrage voor de partners wordt voor 2023 verhoogd.

De bijdrage van de partners wordt in 2023 verhoogd met € 799.000. Dat is een stijging van 6,2% ten opzichte van de begroting 2023. Het aandeel van de gemeente Doetinchem hierin is € 95.400. De verhoging van de bijdrage wordt in belangrijke mate veroorzaakt door de stijging van de personele lasten als gevolg van de nieuwe cao, het verplicht vormen van een voorziening en een stijging van de exploitatiekosten als gevolg van inflatie. In de begroting is rekening gehouden met een inflatie van 1,5%, voor 2023 wordt nu uitgegaan van een gemiddelde stijging van 5%.

3.1 De begroting 2024 is gebaseerd op de daadwerkelijke afname van producten over het jaar 2022.

De in 2024 begrote omzet bestaat uit de verwachte afname van de producten. Als basis hierbij heeft gediend de daadwerkelijke afname van producten over 2022. Aan de hand daarvan hebben bijstellingen plaatsgevonden. Deze zijn gebaseerd op inhoudelijke afwegingen in overleg met de partners. Het nadeel in 2022 wordt vooralsnog beschouwd als incidenteel omdat de factoren die hebben geleid tot het nadeel als éénmalig zijn te duiden.

4.1 De gepresenteerde cijfers geven geen aanleiding een zienswijze in te dienen

Het tekort van de ODA en de extra bijdrage voor Doetinchem zijn verklaarbaar. Door marktontwikkelingen, onvoorziene omstandigheden en door een toename van de vraag aan producten is de bijdrage over het jaar 2022 hoger geweest dan verwacht. Dit is de ODA niet aan te rekenen. Geadviseerd wordt daarom geen zienswijze in te dienen.

Financiën

De afrekening 2022 ODA (€ 38.280 + € 84.600) is verwerkt in de jaarstukken 2022.

De bijdrage 2023 aan de ODA wordt bijgesteld tot € 1.285.800. Dit betekent een verhoging van de bijdrage van € 95.400. De verhoging in 2023 wordt vooralsnog gedekt uit de stelpost nominale compensatie. In de tweede bestuurlijke monitor wordt beoordeeld of de stelpost voldoende is om alle nominale compensaties te dekken. De bijdrage 2024 aan de ODA wordt bijgesteld tot € 1.330.900. Ten opzichte van de begroting 2023 ná wijziging een verhoging van € 45.100. De verhoging in 2024 wordt vooralsnog gedekt uit de stelpost nominale compensatie.

Kanttekeningen

-

Vervolg

Na ontvangst van eventuele zienswijzen van de gemeenten stelt het algemeen bestuur van de ODA de begrotingswijziging 2023 en de begroting 2024 vast.

Bijlagen

Bijlage 1: Financieel overzicht ODA

Bijlage 2: Jaarstukken 2022 ODA

Bijlage 3: Begrotingswijziging 2023 ODA

Bijlage 4: Begroting 2024 ODA

Burgemeester en wethouders van Doetinchem,
De secretaris, De burgemeester,

mr. G.A. Karssenbergh

mr. M. Boumans MBA MPM