

Doetinchem, 28 juni 2017

ALDUS VASTGESTELD 6 JULI 2017

Jaarstukken 2016 en begroting 2018
Omgevingsdienst Achterhoek (ODA)

Te besluiten om:

1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2016 van de Omgevingsdienst Achterhoek (ODA).
2. Bij de ODA geen zienswijze in te dienen over de begroting 2018.

Context

Op 4 mei 2017 heeft het algemeen bestuur (AB) van de Omgevingsdienst Achterhoek (ODA) de jaarstukken 2016 en de begroting 2018 aan de gemeenteraad gestuurd. 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 jaarstukken en begroting. Het algemeen bestuur van de ODA stelt deze vervolgens vast.

Beoogd effect

College en raad informeren over de bedrijfsvoering van de ODA.

Argumenten

1. *Door kennis te nemen van de jaarstukken 2016 en de begroting 2018 houden het college en de raad zicht op de bedrijfsvoering van de ODA en worden zij in de gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen over de begroting 2018.*
2. *De opzet van de begroting 2018 is akkoord, de loon- en prijsstijgingen kunnen door ODA worden opgevangen, waardoor de uurtarieven in 2018 gelijk zijn aan die van 2017. Blijvende aandacht vergt de inzet op flexibiliteit van de begroting. In de toekomst dient de ODA de begroting zodanig in te richten dat kan worden ingesprongen op grotere fluctuaties in de vraag naar producten. De methodiek van outputfinanciering dreigt anders te verzanden in een omzetgarantie. Vorig jaar is dit door middel van een zienswijze op de begroting 2017 kenbaar gemaakt bij de ODA. ODA laat zien dat zij in de bedrijfsvoering op de goede weg zijn waardoor wij adviseren om geen zienswijze in te dienen over de begroting 2018.*

Kanttekeningen

De Oda laat met de jaarcijfers 2016 zien dat zij een verbeterslag heeft gemaakt in de professionalisering van de bedrijfsvoering. Er is geen reden om nu een zienswijze in te dienen. Wel blijft het volgen van het ontwikkelingsproces een aandachtspunt, want het positief resultaat is (voornamelijk) een gevolg van incidentele oorzaken. Daarbij is het jaar 2017 het eerste jaar dat het systeem van outputfinanciering wordt toegepast. De resultaten hiervan volgen medio het jaar 2018.

Financiën

Jaarrekening 2016

De accountant, Baker Tilly Berk, heeft een goedkeurende verklaring afgegeven voor getrouwheid en rechtmatigheid. De jaarrekening 2016 sluit met een positief resultaat van afgerond € 667.000.

Doetinchem, 28 juni 2017

Het positieve resultaat van 2016 wil ODA gebruiken om het gewenste weerstandvermogen op peil te brengen door € 32.500 toe te voegen aan de algemene reserve. (De algemene reserve bedraagt € 100.000. De algemene reserve mag stijgen tot maximaal € 132.500.) Het overige deel, € 634.900, wordt aan de partners terugbetaald naar rato van het ingebrachte bedrag. Voor de gemeente Doetinchem betekent dit een terugbetaling van € 58.600.

Toelichting resultaat

Het jaar 2015 werd afgesloten met een voordelig saldo van € 400.000. In 2016 is dit saldo opgelopen naar € 667.000. Dit bedrag bestaat voor € 150.000 uit structurele oorzaken in de loonsom en voor € 517.000 uit diverse incidentele oorzaken.

De loonkosten liepen in 2016 in de pas met de begroting. In de uitgaven zitten echter eenmalige kosten vanwege de ontstane verplichting van de vakantietoelage juni t/m december 2016.

Deze lasten konden worden gedekt door de hiervoor beschikbare reserve personeels-aangelegenheden.

De incidentele gevolgen betreffen met name:

Niet geraamde inkomsten: (€ 292.000 voordeel)

Betreft provinciale subsidies voor externe veiligheid en inkomsten vanwege extra opdrachten subsidie.

Bovenregionale taken: (€ 192.000 voordeel)

Met name aan de Omgevingsdienst Regio Nijmegen was € 164.000 minder verschuldigd dan aanvankelijk geraamd. Bij nader inzien zijn de bekostigingsbijdragen in 2016 ongewijzigd gebleven ten opzichte van 2015. Dit gaat in de toekomst veranderen. Daarnaast waren voor de uitvoering van de taak BSBm (Bestuurlijke Straf Beschikking milieu) 2016 geen middelen benodigd.

Inhuur derden /algemene lasten : (€ 65.000 nadeel)

Inhuur derden in combinatie met de algemene lasten leiden tot een nadeel van 65.000. Dit betreft inhuur voor organisatieondersteuning, het VTH-systeem en het archief.

Detacheringen (€ 68.000 voordelig)

Twee ODA medewerkers zijn het afgelopen jaar gedetacheerd geweest.

Dit heeft geleid tot enkele niet geraamde opbrengsten. Eén van deze detacheringen is eind 2016 beëindigd.

Algemene baten (€ 74.000 voordelig)

De overdracht van de tablets, smartphones en laptops heeft eind 2016 plaatsgevonden. Dit leidt tot een incidentele boekwinst.

Begroting 2018

In 2017 heeft de ODA voor het eerst een omzetbegroting (outputbegroting) opgesteld.

Hiermee wordt bedoeld dat de partners betalen voor de producten die worden afgenomen.

De geraamde afname in 2018 is gebaseerd op de productiecijfers over 2015 en 2016.

In de begroting 2017 is gerekend met een uurtarief van € 80,98. Bij de vaststelling van de begrotingsuitgangspunten 2018 is afgesproken dat de prijs- en loonindexatie niet automatisch zou worden vertaald in een hoger uurtarief. Daarom is bij de berekening van de omzet per partner gerekend met het uurtarief van de begroting 2017: € 80,98.

Doetinchem, 28 juni 2017

Voor onze gemeente betekent dit dat we naar verwachting een gelijk bedrag moeten betalen als in 2017: € 797.000. Dit betekent dat de hogere bijdrage in 2017 (€ 150.000 opgenomen in de voorjaarsnota) ook in 2018 nog het geval is.

In het jaar 2017 zal meer duidelijkheid ontstaan over de werkelijke productie per jaar. Zeker is dat er een hogere bijdrage aan de ODA nodig zal blijven omdat met de nieuwe wet VTH (Wet Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving) de kwaliteitscriteria 2.1 zijn ingevoerd.

Dit vereist een hoger kwaliteitsniveau in de uitvoering. Daar waar Doetinchem al jaren anticipeerde op een stelsel van algemene regels heeft de wetgever juist nadere kwaliteitsregels gesteld.

Vervolg

Nadat ons college en uw raad in de gelegenheid zijn gesteld hun eventuele zienswijze over de jaarstukken en de begroting kenbaar te maken, stelt het algemeen bestuur van de ODA deze vast.

Bijlagen

Bijlage 1: aanbiedingsbrief jaarstukken, begrotingswijziging en begroting

Bijlage 2: begroting Oda 2018

Bijlage 3: jaarstukken 2016

Bijlage 4: accountantsverklaring

Burgemeester en wethouders van Doetinchem,

De secretaris,

De burgemeester,

ing. N. van Waart

mr. M. Boumans MBA MPM

De raad van de gemeente Doetinchem;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders over jaarstukken 2016 en begroting 2018 Omgevingsdienst Achterhoek (ODA);

gelet op artikel 192 Gemeentewet;

b e s l u i t :

1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2016 van de Omgevingsdienst Achterhoek (ODA).
2. Bij de ODA geen zienswijze in te dienen over de begroting 2018.

Aldus besloten in zijn vergadering van 6 juli 2017,

, griffier

, voorzitter