

Victorialaan 1 b-g | 5213 JG 's-Hertogenbosch
Gildekamp 8 | 5431 SP Cuijk
Postbus 88 | 5430 AB Cuijk
(0485) 338 300
info@odbn.nl | www.odbn.nl



Aan de Gemeenteraden van de deelnemende
gemeenten en Provinciale Staten Noord-Brabant.

CC:

- de colleges van Burgemeester en Wethouders van de deelnemende gemeenten en het college van Gedeputeerde Staten provincie Noord-Brabant.
- de griffiers Gemeenteraden en Provinciale Staten

Datum	Ons kenmerk	Telefoonnummer	Contactpersoon
24 december 2018	Z/079937	(0485) 338 300	Dhr. K. van Daal
Bijlage(n)	Uw kenmerk	Registratienummer	Onderwerp
1		WBE	Vastgestelde zienswijzennota, herziene begroting 2018 en begroting 2019

Geachte Gemeenteraad en Provinciale Staten,

Op 19 december 2018 heeft het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst Brabant Noord de herziene begroting 2018, de begroting 2019 en de reactienota op de ontvangen zienswijzen vastgesteld.

Daarbij is toegezegd dat de ODBN de indieners van de zienswijzen rechtstreeks op de hoogte zal brengen van deze besluitvorming.

Bijgaand treft u het besluit dat het Algemeen Bestuur daarbij genomen heeft. Tevens treft u hyperlinks naar de [herziene begroting 2018](#) en de [begroting 2019](#).

Indien u nog vragen heeft kunt u contact opnemen met onze contactpersoon, waarvan u de gegevens bovenstaand aantreft.

Hoogachtend,
Het Dagelijks Bestuur van de Omgevingsdienst Brabant Noord
namens deze,

De heer J.A.J. Lenssen,
Directeur Omgevingsdienst Brabant Noord

Datum : 19 december 2018
Aan : Algemeen Bestuur
Aard voorstel : Besluitvormend
Agendapunt : 4
Van : Dagelijks Bestuur
Portefeuillehouder : De heer W. Bollen
Aantal bijlagen : 3

VOORSTEL

Onderwerp:

Reactie op ontvangen zienswijzen ontwerp herziene begroting 2018 en ontwerp begroting 2019

Voorstel:

1. Kennis nemen van de (concept) zienswijzen van de deelnemers.
2. Vaststellen van de reactie van het Dagelijks Bestuur op deze zienswijzen, inclusief de wijze van verwerking in definitieve herziene begroting 2018 en begroting 2019.
3. Vaststellen van de herziene begroting 2018 en de begroting 2019, inclusief de wijzigingen naar aanleiding van zienswijzen.

1. Inleiding / Aanleiding

De ontwerp herziene begroting 2018 en de ontwerp begroting 2019 zijn op 7 september 2018 verzonden naar de deelnemers waarbij de gelegenheid is geboden om zienswijzen kenbaar te maken vóór 10 november 2018. De ontvangen zienswijzen zijn thematisch gegroepeerd en zijn tevens voorzien van een reactie.

2. Beoogd effect / Doel

Het vaststellen van de herziene begroting 2018 en de begroting 2019.

3. Toelichting

Van alle deelnemers hebben wij een reactie ontvangen. Enkele deelnemers hebben aangegeven dat definitieve besluitvorming in hun organisatie niet kan plaatsvinden voor de gestelde deadline, in die gevallen is in de voorliggende reactienota rekening gehouden met de concept-zienswijzen.

In de ontvangen zienswijzen zijn 20 thema's geïdentificeerd. Deze zijn als volgt gerubriceerd:

- Financieel
- Organisatie
- Personeel
- Planning & control
- Bestuurscommissie Afvalinzameling

De meeste ontvangen zienswijzen leiden niet tot een bijstelling in de herziene begroting 2018 en de begroting 2019. Waar dit wél het geval is, wordt dit duidelijk aangegeven. De cijfermatige mutaties die zijn doorgevoerd hebben betrekking op de volgende zaken:

1. De vastgestelde jaarrekening 2017 en de vastgestelde nota herijking reserves en voorzieningen
2. Samen Sterk in Brabant
3. Bestuurscommissie Afvalinzameling

Jaarrekening 2017 en nota herijking reserves en voorzieningen

Het resultaat dat definitief is vastgesteld bij de jaarrekening 2017 wijkt iets af van het verwachte resultaat over 2017 dat in de ontwerp herziene begroting 2018 en ontwerp begroting 2019 was gepresenteerd. In de definitieve herziene begroting 2018 en begroting 2019 is uiteraard het definitieve resultaat over 2017 verwerkt. Dit uit zich in de hoogte van de algemene reserve en de bestemmingsreserve BCA. Deze bijstellingen hebben geen effect op de baten en lasten.

In beide ontwerp begrotingen waren de cijfers uit de nota herijking reserves en voorzieningen, vooruitlopend op instemming door het Algemeen Bestuur, al gepresenteerd. Inmiddels zijn deze cijfers definitief geworden.

Samen Sterk in Brabant

In de ontwerp herziene begroting 2018 was een bijdrage van gemeente Boekel aan Samen Sterk in Brabant opgenomen. In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 26 september jongstleden is toegezegd dat dit zal worden bijgesteld. Gevolg hiervan is dat het geraamde resultaat voor 2018 bijgesteld wordt van € 381.100 naar € 373.600. In de begroting 2019 is de bijdrage van gemeente Boekel aan Samen Sterk in Brabant onveranderd gebleven en bevestigd door gemeente Boekel.

Bestuurscommissie Afvalinzameling

Een van de laatste wijzigingen die op last van de accountant is doorgevoerd in de jaarrekening 2017 betreft een gedeeltelijke onttrekking aan de (BCA) egalisatievoorziening voorraad tariefzakken voor een bedrag van € 139.700. Dit leidde tot een minder negatief resultaat voor het onderdeel BCA waardoor er een minder groot beroep op de bestemmingsreserve BCA gedaan hoefde te worden. De BCA-deelnemers willen als gevolg daarvan het totaal van hun bijdragen voor 2018 met €139.700 verlagen. Hiertegenover staat dan een onttrekking uit de bestemmingsreserve BCA voor het zelfde bedrag. Per saldo heeft dit geen effect op de herziene begroting 2018.

Voor 2019 verwachten de BCA-deelnemers een kostenverhoging wegens de afvalstoffenbelasting door het Rijk. Tegenover deze hogere kosten van € 75.000 staat een even grote stijging van de deelnemersbijdragen. Per saldo heeft dit geen effect op het begrotingsresultaat van 2019.

Financieel

1. Algemene opmerking

Enkele deelnemers vragen in hun zienswijze om een (neerwaartse) bijstelling van uren in het vast te stellen werkprogramma voor 2019. Hoewel dit een legitieme vraag is, is de zienswijze niet de meest voor de hand liggende plaats daarvoor. De zienswijzeprocedure op de ontwerp begroting is vooral bedoeld om deelnemers in de rol van eigenaar van de ODBN in positie te brengen; met welke bijdragen moeten deelnemers rekening houden vooruitlopend op de werkplannen.

De opdrachtgever-opdrachtnemerrelatie die de ODBN met haar deelnemers heeft is een andere; dáár worden afspraken gemaakt over het uiteindelijke werkprogramma.

De daadwerkelijke contractering tussen deelnemer en ODBN vindt niet plaats bij het vaststellen van de begroting, maar bij de vaststelling van het werkprogramma voor de betreffende deelnemer.

2. Noodzaak hogere deelnemersbijdragen

(gemeenten Boxtel, Haaren, Meierijstad, 's-Hertogenbosch, provincie Noord-Brabant, Cuijk, Mill, Grave, Bernheze, Vught, Oss)

De review kan rekenen op begrip en toont de noodzaak om tot een financieel gezonde situatie te komen. Ook al zijn de gevolgen hiervan voor de deelnemers niet de meest prettige.

Een robuuste en toekomstbestendige ODBN die haar taken goed uitvoert is van groot belang voor de deelnemers. Gelet op de uitgangspunten van de review accepteren de deelnemers de te nemen maatregelen. Van de ODBN wordt verwacht dat met urgentie opvolging wordt gegeven aan de aanbevelingen uit de review en dat de door genomen maatregelen de problemen definitief tot het verleden behoren.

Zeker het hanteren van kostendeckende tarieven zal bijdragen aan een financieel gezonde organisatie. Zowel de herziene begroting 2018 als de ontwerpbegroting 2019 omvat voor de deelnemers een behoorlijke kostenstijging. Duidelijk is dat de uitkomsten niet prettig zijn en dat alle deelnemers zich voor hogere kosten gesteld zien.

Gezien het feit dat de medewerkers het grootste kapitaal zijn van de organisatie is het van belang dat strategisch personeelsbeleid naar voren wordt gehaald.

Reactie ODBN

Het Dagelijks Bestuur van de ODBN heeft begrip voor de reactie van de deelnemers en voelt zich verantwoordelijk om de ingeslagen weg tot een succes te maken. We beseffen dat er een forse financiële inspanning wordt gevraagd aan de deelnemers. De gekozen aanpak past bij de omstandigheden waar de ODBN in terecht is gekomen. Deze situatie willen we achter ons laten, met een vizier dat gericht is op de toekomst. Inzet op strategisch personeelsbeleid en kostendeckende tarieven zijn hierbij een vereiste. In aanloop naar de aanpassing van de deelnemersbijdragen is het AB van de ODBN reeds geïnformeerd middels:

- De opdracht voor de financiële review (AB 21-02-2018)
- Brief bijgestelde planning begroting en toezenden jaarstukken ODBN (AB 11-04-2018)
- Rapportage ODBN Review (financiële) knelpunten (BMC) (AB 09-05-2018)
- AB voorstel financieel perspectief (AB 11-07-2018)

3. Onderbouwing hoogte deelnemersbijdragen, uren werkprogramma

(gemeente Haaren, Cuijk, Mill, Grave, Bernheze)

Gesteld wordt dat de deelnemersbijdrage duidelijk te herleiden moet zijn en dat deze moet zijn gebaseerd op basis van de begroting en werkplannen. Voor de uitvoering van de VTH-basis en -verzoektaken worden behoorlijk meer uren in rekening gebracht dan voorheen. Deelnemers zijn niet overtuigd van een noodzakelijke toename van uren zonder dat hier een gedragen onderbouwing aan ten grondslag ligt. Een nadere onderbouwing is gewenst voor de vaststelling van het werkprogramma 2019 voor de ODBN.

Reactie ODBN

De ontwerp en definitieve begroting worden gebaseerd op de vastgestelde werkplannen van het voorgaande jaar. In het najaar (nadat de begroting is vastgesteld) worden de werkplannen voor het nieuwe jaar definitief afgerond. Deadline hiervoor is 1 december. Middels de vastgestelde werkplannen contracteren opdrachtgever en opdrachtnemer elkaar. De begroting heeft vooral tot doel om de deelnemers tijdig in de gelegenheid te stellen middelen te reserveren voor de uitvoering van de uitbestede VTH-taken.

In tegenstelling tot het reguliere proces, is bij de totstandkoming van de ontwerpbegroting 2019 gebruik gemaakt van de concept-werkprogramma's 2019. De definitieve werkprogramma's voor 2019 zullen de basis vormen voor de contractering voor de uitvoering in 2019. De op te stellen begroting 2020 zal, in lijn met het bovenstaande, worden gebaseerd op de definitieve werkprogramma's 2019.

De toename in uren in de concept-werkprogramma's 2019 kent twee oorzaken. Allereerst betreft het een toename voor de uren voor ondersteunende taken gerelateerd aan het primaire proces. Reeds in 2017 is geconstateerd dat de uren voor ondersteunende taken gerelateerd aan het primaire proces in rekening gebracht dienden te worden bij onze deelnemers.

Dergelijke uren zijn rechtstreeks toewijsbaar aan een product van een deelnemer. In 2017 zijn deze uren in rekening gebracht bij de deelnemers. In 2018 zijn deze uren opgenomen in de individuele voortgangsrapportages en is tevens aangekondigd dat deze uren in rekening gebracht worden. De uren voor ondersteunende taken gerelateerd aan het primaire proces maken vanaf de werkprogramma's 2019 standaard onderdeel uit van deze programma's.

Ten tweede zijn er in de concept-werkprogramma's 2019 meer uren geraamd voor het primaire proces op basis van verwachte ontwikkelingen die de ODBN in beeld heeft gebracht. Naar aanleiding hiervan is de ODBN met deelnemers in gesprek gegaan. Dit moet leiden tot goed onderbouwde definitieve werkprogramma's waaraan zowel opdrachtgever als opdrachtnemer zich committeren.

4. Efficiency maatregelen

(gemeente Meierijstad, Boxmeer, 's-Hertogenbosch, Boekel) Uden

Benadrukt wordt dat er naar de toekomst toe een efficiencyslag gemaakt moet worden waardoor de toegerekende uren uit het primair proces verlaagd kunnen worden. Wanneer de bedrijfsvoering op orde is hoeven de kosten niet verder te stijgen. Gemeente Boxmeer stelt dat dit op een zo kort mogelijke termijn bereikt te worden. Gemeente 's-Hertogenbosch noemt een termijn van 3 jaren om dit te bereiken.

Een belangrijke nevendoelstelling bij de oprichting van de ODBN was dat door schaalvergroting efficiencyverhoging en kostenreductie zou optreden. Het zou zo moeten zijn dat via het nu ingezette ontwikkeltraject kostenbesparingen ook een belangrijke doelstelling zouden moeten zijn. Gemeente Boekel stemt in met de herziene begroting 2018 en de begroting 2019 op voorwaarde dat de ODBN werkt aan een verbeterde bedrijfsvoering. Als kader wordt meegegeven dat de kosten in 2022 zijn teruggebracht naar het niveau van 2018.

Reactie ODBN

Uit de review bleek dat een van de achtergronden van de huidige financiële problemen zijn terug te voeren naar de periode waarin de ODBN werd opgericht. Destijds werden kostenbesparingen direct taakstellend ingeboekt. Inmiddels wordt gewerkt volgens het principe 'geld volgt inhoud' en niet andersom. Dat wil ook zeggen dat mogelijkheden om de efficiency te verbeteren en de bedrijfsvoering te optimaliseren benut worden. Door investering in vast personeel, verbeterde systemen en optimalisatie van werkprocessen wordt er gewerkt aan het realiseren van verbeterde bedrijfsvoeringsprocessen.

Wij gaan er derhalve wel vanuit dat de efficiency in ieder geval leidt tot verbeterde processen en ondersteuning van het primaire proces waardoor de transparantie toeneemt, kwaliteit verbetert en de doorloop tijden afnemen.

ODBN
Onderwerp

Algemeen Bestuur 19 december 2018
Herziene begroting 2018 en begroting 2019:
reactie op (concept) zienswijzen

5. Evaluatie uurtarieven

(gemeente 's-Hertogenbosch)

Gesteld wordt dat de tarieven na 3 jaar niet hoger mogen liggen dan het landelijk, gemiddeld uurtarief van de omgevingsdiensten. Tevens wordt dan een evaluatie over die uurtarieven verwacht.

Reactie ODBN

De ODBN hecht aan periodiek evalueren en benchmarken en staat open voor de gevraagde evaluatie over de uurtarieven. Over de opzet daarvan is nog nader onderzoek nodig, bijvoorbeeld over de beschikbaarheid van relevante gegevens en inzicht in verschillende wijzen van bekostiging (lumpsum financiering en productprijzen).

Organisatie

6. Loket voor deelnemers

(Gemeente Haaren)

Geadviseerd wordt om een loket in te stellen waar deelnemers terecht kunnen met vragen over de voortgang van de uit te voeren plannen.

Reactie ODBN

De gebiedsmanagers en de accountmanager provincie zijn bij voorrang de gesprekspartners voor de individuele deelnemers.

7. Meerjarenontwikkelingsplan (MJOP)

(gemeente Meierijstad, 's-Hertogenbosch, Haaren, Cuijk, Mill, Grave, Bernheze, provincie Noord-Brabant) *Uden*

De in het MJOP gepresenteerde 10 majeure projecten moeten leiden tot structurele verbeteringen in de bedrijfsvoering. De uitvoering van deze projecten gebeurt op een planmatige wijze. De kosten worden op een afzonderlijke wijze (niet als onderdeel van de tarieven) bij de deelnemers in rekening gebracht. Het getuigt van consequent handelen om hiermee (en met de voorgelegde tariefstructuur) in te stemmen. Dit laat onverlet dat het om forse incidentele deelnemersbijdragen gaat. Het is belangrijk dat de ODBN het MJOP voortvarend uitvoert en tussentijds verantwoording aflegt.

Reactie ODBN

De maatregelen uit het MJOP moeten ervoor zorgen dat na afloop van het project de in gang gezette veranderingen verankerd zijn in de nieuwe organisatie. Het zal mogelijk nog tot in 2020 duren voordat alle maatregelen volledig zijn geïmplementeerd. Wij zullen u middels de reguliere verantwoordingsmomenten (P&C) informeren over de voortgang van de implementatie van de afzonderlijke projecten.

8. Terug naar oorspronkelijke taken

(gemeente Boxmeer)

De ODBN moet meer, zo niet geheel, terug naar de oorspronkelijke taken. Die basistaken moeten tegen het daarbij behorende correcte tarief worden aangeboden. Door het teveel uitvoeren van verzoektaken, waarvoor veel moet worden ingehuurd, is het loongebouw scheef komen te staan. De ODBN heeft zich vanuit het verleden genoodzaakt gezien duurdere tarieven te gaan hanteren en wil daar structureel mee doorgaan. Het is echter nooit de bedoeling geweest bij het aangaan van de regeling dat de extra verzoektaken zouden gaan drukken op de tarieven voor de basistaken. Daar kan niet mee akkoord gegaan worden.

Reactie ODBN

De stellingname dat basistaken niet tegen het correcte tarief worden aangeboden verwerpen wij. Zoals meermaals is toegelicht worden in de begroting alle werkzaamheden geraamd tegen een gemiddeld uurtarief. De afrekening naar de deelnemers vindt plaats op basis van het werkelijk aantal uren tegen de verschillende functionele tarieven van de medewerkers die nodig zijn om de programma's uit te kunnen voeren.

Taken die gebaseerd zijn op een hoger functietarief worden tegen dat hogere tarief doorbelast. Het omgekeerde geldt uiteraard ook: taken die tegen een lager tarief uitgevoerd worden, worden tegen een lager tarief afgerekend. Er is dan ook geen sprake van een kostprijsverhogend effect vanuit de basistaken naar de verzoektaken (of andersom).

9. Overheadkosten (gemeente Boxmeer)

Gesteld wordt dat de ODBN hoge overheadkosten heeft en dat deze teruggebracht moeten worden. Daarvoor worden geen alternatieven aangedragen in de begroting.

Reactie ODBN

De overhead van de ODBN beslaat 59 van de geraamde 256 fte voor 2019. Dat komt neer op 23%. Dit is in lijn met het overheadpercentage van de collega's van de ODZOB en OMWB. Tevens strookt dit met de uitgangspunten ten tijde van de oprichting van de ODBN in 2013. Het heeft onze hoogste prioriteit om de basis op orde te brengen. Zoals reeds eerder opgemerkt, wordt gewerkt volgens het principe 'geld volgt inhoud'. Mogelijkheden om de efficiency te verbeteren en de bedrijfsvoering te optimaliseren worden daarbij niet uit de weg gegaan. Het reduceren van de overhead is echter geen op zichzelf staand doel.

Personeel

10. Loongebouw ODBN (gemeente Boxmeer)

Geconstateerd wordt dat bij de inrichting van de ODBN een groot en erg hoog loongebouw is opgetrokken. Er wordt gevraagd om een serieuze poging tot bijsturing hiervan omdat het te eenvoudig is om enkel aan de inkomstenkant (verhoging tarieven) maatregelen te nemen.

Reactie ODBN

De geprognostiseerde loonkosten sluiten aan bij de benodigde kwaliteiten en competenties van medewerkers om de werkprogramma's van de deelnemers kwantitatief en kwalitatief uit te kunnen voeren. De suggestie dat het loongebouw van de ODBN erg groot en hoog zou zijn mist elke grond.

11. Ziekteverzuim (gemeente Boxmeer, 's-Hertogenbosch, Cuijk)

Naast de dure inhuur voor verzoektaken moet er nog steeds ook duur worden ingehuurd vanwege een hoog ziekteverzuim. Nog meer inhuur dan feitelijk verantwoord is. Dat vraagt om serieuze maatregelen omdat bij te sturen.

Een andere opmerking betreft het voor 2019 gepresenteerde ziekteverzuim van 5,5% ten opzichte van de norm van 4,5%.

Onduidelijk is waarom begrotingstechnisch niet de norm van 4,5% is aangehouden zodat nog steeds de prikkel aanwezig is om te voldoen aan de efficiency die verwacht mag worden van de ODBN. Er wordt op dit moment nog teveel personeel ingehuurd vanwege een te hoog ziekteverzuim. Het gehanteerde percentage in onze ogen te hoog.

Reactie ODBN

Het bestuur van de ODBN heeft gemeend u een realistische begroting aan te bieden. Hierin hebben wij ook rekening gehouden met eventuele tegenvallers op basis van historische cijfers. Het verschil van 4,5 en 5,5 % is de veiligheidsmarge om te voorkomen dat bij een geringe overschrijding van de verzuimtaakstelling de deelnemers worden geconfronteerd met een naheffing of verminderde uitvoering van taken. Dit doet niets af aan de taakstelling om het verzuim niet boven de 4,5 % te laten uitkomen. Wij zullen hierover dan ook rapporteren.

Aanvullend merken wij op dat uit de personeelsmonitor voor gemeenten blijkt dat in 2017 het gemiddeld ziekteverzuim bij gemeenten 5,4% bedroeg.

12. Meerjarige cijfermatige doorkijk

(Gemeente Haaren)

Geadviseerd wordt om een meerjarige doorkijk (tot en met 2020) te presenteren voor de:

- Begrotingsbijdragen voor de werkprogramma's
- De collectieve taken, gespecificeerd naar de onderdelen als genoemd in het MJOP

Dit is nodig om de komende financiële effecten te specificeren zodat deze vervolgens in de meerjaren begroting kunnen worden opgenomen.

Reactie ODBN

Het meerjarig perspectief voor de collectieve taken blijkt inderdaad niet uit de tabel in bijlage 1.

In de definitieve begroting 2019 is een vergelijkbaar overzicht voor het jaar 2020 opgenomen.

Dit leidt enkel tot het gevraagde inzicht, niet tot een wijziging van de cijfers in de begroting 2019.

In paragraaf 1.4.4 zijn de geraamde lasten en baten, inclusief de deelnemersbijdragen, voor de gehele periode van het MJOP reeds gepresenteerd. De gevraagde mate van detaillering (per deelproject) over de MJOP-cijfers sluit niet aan bij de opzet van de begroting.

13. Declarabele uren

(gemeente Boxmeer)

Er wordt een hoger aantal declarabele uren voorgespiegeld in de prognose terwijl de ODBN wederom door interne problemen de bestaande targets nog steeds niet weet te behalen.

Reactie ODBN

De toename van de (declarabele) uren zoals weergegeven in de begroting 2019 en de herziene begroting 2018 zijn het gevolg van toegenomen taken. Dit komt voort uit de vastgestelde werkprogramma's voor 2018 en de concept werkprogramma's 2019. In deze werkprogramma's is rekening gehouden met de aanwijsbare uren voor intake en afhandeling.

De doelstelling van de ODBN is om de afspraken welke zijn gemaakt met de individuele deelnemers na te komen. Middels inzet op een strategisch personeelsbeleid en werving van personeel hopen wij tijdig voldoende capaciteit beschikbaar te hebben om aan de aan opgelegde taken te kunnen voldoen.

14. Level Playing Field

(gemeente Boxmeer, Boekel, Vught)

De ODBN wordt door gemeente Boxmeer verzocht om voor de korte termijn, vanwege het trapsgewijs invoeren van het Level Playing Field, om de bijdrage voor de basistaken in de begroting 2019 aan te passen.

Gemeente Boekel draagt de ODBN op om werk te maken van de bijstelling van het LPF, zoals bij de oprichting van de ODBN is toegezegd. Tevens wordt de ODBN opgedragen om het inrichtingenbestand voor Boekel in de zomer van 2019 opgeschoond te hebben.

De gemeente Vught refereert in de zienswijze op het verkeerd hanteren van het aantal te controleren inrichtingen en daarmee het naar beneden bijstellen van de bijdragen.

Reactie ODBN

De opmerking over de doorontwikkeling van het LPF nemen wij ter harte. Momenteel is de evaluatie gaande over de kentallen voor wat betreft toezicht en handhaving. Daarna (in 2019) wordt dit ook voor vergunningverlening opgepakt. In de kadernota 2020 die binnenkort verschijnt zal op dit thema nader worden ingegaan.

De gepresenteerde begrotingsbijdragen per deelnemer voor 2019 zijn gebaseerd op de concept-werkprogramma's voor 2019. De definitieve werkprogramma's worden in onderling overleg tussen opdrachtgever en opdrachtnemer vastgesteld. Deze hebben een bindend karakter voor wat betreft de taakuitvoering. De geraamde begrotingsbijdragen beogen de deelnemers houvast te geven over de bedragen waar zij rekening mee kunnen houden in hun eigen begroting. Afrekening vindt plaats op basis van werkelijke gemaakte uren.

Over het verzoek van gemeente Boekel om het inrichtingenbestand voor de zomer van 2019 opgeschoond te hebben zullen wij nadere afspraken maken met deze gemeente. Op vergelijkbare wijze zullen wij omgaan met de opmerking van de gemeente Vught over het aantal te controleren inrichtingen.

15. Bekostiging collectieve taken

(gemeente 's-Hertogenbosch) Uden

Reeds in de zienswijze op de kadernota 2019 is de verdeelsleutel voor de collectieve taken ter discussie gesteld. De ODBN heeft daarop kenbaar gemaakt dat de financiering nader zal worden onderzocht, inclusief een rechtvaardige verdeelsleutel voor de financiering van de collectieve taken. Het is niet duidelijk op welke wijze dit vorm heeft gekregen, waardoor er kanttekeningen worden geplaatst bij het hanteren van de verdeelsleutel collectieve taken voor wat betreft de implementatie van de Omgevingswet.

Reactie ODBN

Ook deze opmerking nemen wij ter harte. Het onderzoek waaraan gerefereerd wordt heeft nog niet plaatsgevonden en besluitvorming hierover heeft derhalve nog niet plaatsgevonden. Dit staat op de planning voor 2019. Effectuering van besluitvorming landt waarschijnlijk in de P&C-cyclus voor 2021. In de kadernota 2020 die binnenkort verschijnt zal op dit thema nader worden ingegaan.

16. Samen Sterk in Brabant (SSiB)
(gemeente Boekel)

Met ingang van 2019 stemt gemeente Boekel in met deelname aan SSiB.

Reactie ODBN; bijstelling in de herziene begroting 2018

We zijn verheugd dat ook gemeente Boekel zich committeert aan SSiB.

17. Preventief toezicht
(gemeente 's-Hertogenbosch)

Omdat zowel de programmabegroting 2019 alsmede de jaarstukken 2017 te laat zijn ingediend bij het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties, zal de ODBN wellicht onder preventief toezicht worden geplaatst. Gevraagd wordt om, indien deze ondertoezichtstelling daadwerkelijk plaatsvindt, de deelnemers te informeren over consequenties van dit toezicht voor de organisatie.

Reactie ODBN

Uit recent contact met het ministerie blijkt dat men te spreken is over de financiële hervormingen die zijn doorgevoerd bij de ODBN. Daarmee wordt bedoeld op de (inmiddels vastgestelde) nota herijking reserves en voorzieningen, de goedgekeurde jaarrekening en de opzet van de herziene begroting 2018 en de begroting 2019. Hoogstwaarschijnlijk leidt dit slechts tot een beperkte periode van preventief toezicht. Van belang is wel een besluit van het AB over de voorgelegde begrotingen. Zodra er uitsluitsel over een mogelijk preventief toezicht is ontvangen zullen de deelnemers hierover worden geïnformeerd.

18. Weerstandsvermogen
(provincie Noord-Brabant) *Uden*

Het weerstandsvermogen naderde na de jaarrekening 2016 een kritisch niveau. De reserves en voorzieningen zijn herijkt, waardoor het weerstandsvermogen weer op voldoende niveau is.

Reactie ODBN; bijstelling in de herziene begroting 2018 en begroting 2019

Recente besluitvorming door vaststelling van de nota herijking reserves en voorzieningen heeft een impact op verbetering van het weerstandsvermogen. Het oorspronkelijke saldo van € 0,2 miljoen is door de herijking van de reserves en voorzieningen met € 2,7 miljoen verhoogd tot € 2,9 miljoen. Daarop is € 0,8 miljoen wegens het rekeningresultaat 2017 in mindering gebracht. Voor 2018 is een bedrag van € 0,3 miljoen geraamd om over te hevelen van de algemene reserve naar de bestemmingsreserve organisatieontwikkeling (ter dekking van het MJOP in 2018). Dat leidt tot een actueel saldo van € 1,8 miljoen.

Onlangs is de verkoop van de boerderij met bijbehorende gronden nabij de stortplaats Uden gerealiseerd; dit leidt tot een niet-geraamde meevaller van € 0,9 miljoen. Dit bedrag wordt opgenomen in het jaarrekening resultaat over 2018 en is niet verwerkt in de gepresenteerde cijfers omdat als peildatum medio 2018 is aangehouden.

19. Besluit Begroting en verantwoording (Bbv)
(provincie Noord-Brabant)

De te late aanlevering van de begroting 2019 leidt er toe dat deelnemers niet de mogelijkheid hebben om relevante actuele gegevens op te nemen in hun eigen begroting.

Reactie ODBN

Het is een bewuste keuze geweest van het Algemeen Bestuur, gezien de situatie waarin de ODBN zich bevindt, om kwaliteit boven tijdigheid te verkiezen voor wat betreft de totstandkoming van de begroting 2019. Wij hopen, met de deelnemers, dat vanaf nu de begrotingen tijdig kunnen worden opgeleverd waardoor deelnemers de relevante gegevens kunnen opnemen in hun eigen P&C-documenten.

Bestuurscommissie Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel

20. Bekostiging BCA-taken

(Gemeente Cuijk, Boxmeer, Grave, Mill & Sint Hubert, Boekel en Sint Anthonis)

De gepresenteerde bijdragen voor zowel 2018 als 2019 corresponderen niet met de gemaakte afspraken tussen de BCA-deelnemers. Het totaal van de deelnemersbijdragen gebaseerd op inwonersaantallen wordt in 2018 verlaagd en in 2019 verhoogd. Voor de deelnemersbijdragen gebaseerd op uren is een herverdeling doorgevoerd.

Reactie ODBN; bijstelling in de herziene begroting 2018 en begroting 2019

Deze zienswijzen van de BCA nemen wij over en heeft geleid tot een bijstelling in de herziene begroting 2018 en de begroting 2019. De deelnemersbijdragen, gebaseerd op inwonersaantallen, zijn in 2018 verlaagd met € 139.700. Dit is op advies van de BCA en naar rato aangepast.

Voor 2019 is dit type deelnemersbijdragen, eveneens naar rato, verhoogd met € 75.000. Daarnaast bleken de deelnemersbijdragen gebaseerd op uren voor zowel 2018 en 2019 niet aan te sluiten bij de actuele cijfers van de BCA. De totalen zijn gelijk gebleven, de verdeling over de deelnemers is aangepast.

4. Proces / Vervolg

In onderstaand overzicht is de status van de zienswijzen per deelnemer aangegeven:

Deelnemer	Status
Provincie Noord Brabant	Definitief ontvangen
Gemeente Bernheze	Definitief ontvangen
Gemeente Boekel	Concept ontvangen
Gemeente Boxmeer	Definitief ontvangen
Gemeente Boxtel	Definitief ontvangen
Gemeente Cuijk	Definitief ontvangen
Gemeente Grave	Definitief ontvangen
Gemeente Haaren	Definitief ontvangen
Gemeente Landerd	Definitief ontvangen
Gemeente Meierijstad	Definitief ontvangen
Gemeente Mill & Sint Hubert	Definitief ontvangen
Gemeente Oss	Definitief ontvangen
Gemeente 's-Hertogenbosch	Definitief ontvangen
Gemeente Sint Anthonis	Definitief ontvangen
Gemeente Sint Michielsgestel	Definitief ontvangen
Gemeente Uden	Definitief ontvangen
Gemeente Vught	Concept ontvangen

ODBN

Onderwerp

Algemeen Bestuur 19 december 2018

Herziene begroting 2018 en begroting 2019:
reactie op (concept) zienswijzen

De voorliggende reactienota, de bijgestelde herziene begroting 2018 en begroting 2019 zijn aan de orde gesteld in het Dagelijks Bestuur in haar vergadering van 28 november 2018.

Na vaststelling in het Algemeen Bestuur zullen de definitieve en ondertekende versies zo spoedig mogelijk worden aangeboden aan het Ministerie van Bzk en aan alle deelnemers.

5. Bijlage(n)

- Zienswijzen deelnemers
- Herziene programmabegroting 2018
- Programmabegroting 2019

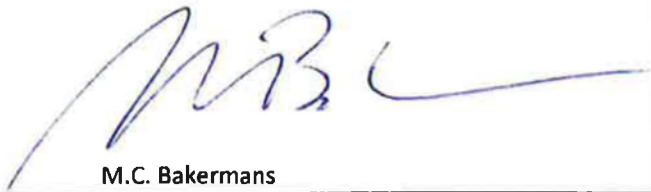
Aldus besloten in de vergadering van het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst Brabant Noord in haar vergadering van 19 december 2018 te Boxtel.

de secretaris,



J.A.J. Lenssen

de voorzitter,



M.C. Bakermans

