



Besluit van het college van B&W gemeente Aalten

Zaakkenmerk/Onderwerp	Z/19/048468/Jaarrekening en (meerjaren)begroting OmgevingsDienst Achterhoek.
Afdeling	Sociaal Domein/team Organisatie en Welzijn
Zaakkenmerk/Documentkenmerk	Z/19/048468/D-183458
Vertrouwelijkheid	Openbaar
Portefeuillehouder	T. Kok
Uitvoeringsprog. Raad	nvt
Besloten in de vergadering van	B&W vergadering d.d. 14 mei 2019

Toelichting voorstel

Samenvatting	<p>Overeenkomstig de afgesproken procedure kunnen deelnemers aan de GR ODA hun zienswijze indienen ten aanzien van de jaarstukken en de begroting. Voorgesteld wordt om kennis te nemen van de jaarrekening 2018 en niet in te stemmen met de eerste begrotingswijziging 2019 en de begroting 2020.</p> <p>Sloot het jaar 2017 nog af met een negatief resultaat, over 2018 is het resultaat positief, te weten € 86.000,--. Door de aantrekkende economie in 2018 is de productie (fors) toegenomen. Mede hierdoor is het weerstandsvermogen op een aanvaardbaar niveau gekomen. De accountant heeft een goedkeurende verklaring afgegeven over de jaarstukken 2018.</p> <p>Bij eerste begrotingswijziging 2019 wordt met name de post personeelskosten sterk verhoogd; met € 816.000,-- . Voor onze gemeente betekent dit een stijging van de bijdrage van € 398.600,-- naar € 426.600,--.</p> <p>Een deel van deze kostenstijging kunnen wij billijken. Maar vooral op het personele vlak, geven wij voorlopig de voorkeur aan een (grotere) flexibele schil. Er kunnen immers ook andere economische tijden aanbreken.</p> <p>De begroting 2020 sluit aan op de begroting 2019. De begrote bijdrage voor onze gemeente loopt verder op naar € 444.300,--. Ten opzichte van de goedgekeurde begroting 2019 een stijging van € 45.700,--.</p> <p>Deze stijging ligt in ieder geval ver boven de Achterhoekse indexeringsmethodiek van 2%. Daarom stellen wij voor in te stemmen met de eerste begrotingswijziging 2019 en begroting 2020 van de ODA, onder voorwaarde dat de Achterhoekse indexeringsmethodiek wordt toegepast.</p>
---------------------	---

Voorgestelde beslispunten

De beslispunten zijn:

1. De raad voorstellen kennis te nemen van de jaarstukken 2018.
2. De raad voorstellen in te stemmen met de eerste begrotingswijziging 2019 onder de voorwaarde dat de

Achterhoekse indexeringsmethodiek wordt toegepast.
3. De raad voorstellen in te stemmen met de begroting 2020 onder de voorwaarde dat de Achterhoekse indexeringsmethodiek wordt toegepast..

Besluit | Nadere financiële onderbouwing volgt 14-05-2019: Akkoord

Inleiding | In de GR ODA is opgenomen dat de raden van de deelnemende gemeenten jaarlijks hun zienswijze over de jaarstukken kunnen indienen. De afgelopen maanden is op meerdere momenten zowel ambtelijk als bestuurlijk overleg gevoerd over de jaarstukken, te weten de jaarrekening 2018, de eerste begrotingswijziging 2019 en de begroting 2020. Geadviseerd wordt de raad voor te stellen om kennis te nemen van de jaarrekening 2018 en in te stemmen met de eerste begrotingswijziging 2019 en de begroting 2020 van de ODA, onder de voorwaarde dat de Achterhoekse indexeringsmethodiek wordt toegepast.

Jaarrekening 2017

Sloot het jaar 2017 nog af met een negatief resultaat van € 98.000,--. De ODA heeft over het jaar 2018 een resultaat geboekt van € 86.000,-- positief. Door de aantrekkende economie in 2018 is de productie (fors) toegenomen. De accountant heeft onlangs een goedkeurende verklaring afgegeven over de jaarstukken 2018.

Wij constateren met de ODA dat door deze positieve ontwikkeling het weerstandsvermogen op een voldoende niveau is gekomen.

Begrotingswijziging 2019

Bij eerste begrotingswijziging 2019 wordt met name de volgende begrotingsposten verhoogd:

Personeelskosten € 816.600,--. Meer eigen personeel en meer flexibele personeel en 4 leer/werkplekken voor het opvangen van toenemende productie als gevolg van de economische ontwikkelingen..

Opleidingskosten € 50.000,--. Tijdelijk in 2019 en 2020 van 2% naar 4% als gevolg van borging van kwaliteit, komst Omgevingswet, inwerken/opleiden nieuwe medewerkers.

Accountantskosten € 23.000,--. Gelijk aan die van 2018.

Bovenregionale taken € 229.000,--. Stijging kosten complexere vergunningverlening ODRN (Nijmegen) en afbouw subsidie voor externe veiligheid.

Organisatie € 23.000,--. Extra kosten voor verplichte privacyfunctionaris, IT-ondersteuning en Informatieveiligheid.

Een deel van deze kostenstijging kunnen wij billijken. Maar vooral op het personele vlak, geven wij voorlopig de voorkeur aan een (grotere) flexibele schil. Er kunnen immers ook andere economische tijden aanbreken. Eerlijkheid gebiedt dat dit, zeker op de korte termijn, geen financieel voordeel oplevert.

Voor deze gemeente betekent dit al met al een stijging van de bijdrage van € 398.600,-- naar € 426.600,--.

Begroting 2020

De begroting 2020 sluit aan op de begroting 2019. Ten opzichte van 2019 valt een relatief grote inkomstenpost weg, namelijk de provinciale subsidie in de algemene kosten van € 120.000,--. Daarenboven komt nog de indexering. Door deze ontwikkelingen gaat het uurtarief van de ODA van € 86,-- naar € 89,--. De ODA laat weten dat met dit voorstel niet de gehele prijsstijging in het tarief 2020 wordt doorgerekend. Zij geeft aan dat met diverse efficiency-maatregelen de prijsstijging voor de partners beperkt wordt gehouden.

De begrote bijdrage voor onze gemeente loopt echter verder op naar € 444.300,--. Ten opzichte van de goedgekeurde begroting 2019 een stijging van € 45.700,--. Deze stijging ligt in ieder geval ver boven de Achterhoekse indexeringsmethodiek van 2%. Daarom stellen wij voor aan de instemming met de begroting 2020 de eerder genoemde voorwaarde te verbinden.

Argumenten

1. De accountant heeft een goedkeurende verklaring afgegeven over de jaarstukken 2018.
2. De gevolgde procedure is overeenkomstig de GR ODA.
3. Met dit voorstel wordt de Achterhoekse indexeringsmethodiek gevolgd.

Kanttekeningen

1. Gelet op de komende loonontwikkelingen en de gevolgen daarvan voor de begrotingen van de deelnemende gemeenten, en derhalve ook voor de ODA, kan de vraag worden opgeworpen in hoeverre de Achterhoekse indexeringsmethodiek van 2% reëel en houdbaar is. Zeker voor 2019 en 2020. In overweging kan worden genomen om met de overige deelnemende gemeenten te overleggen over een algehele of, nog beter, gedifferentieerde indexering voor bepaalde kostensoorten. Daarbij kan worden gedacht aan de personeelskosten. De loonstijging bij gemeenten komt in 2019 en 2020 in ieder geval ruim boven de nu voor de ODA vastgestelde norm van 2% uit.
2. Het is bij de ODA niet alleen de autonome kostenontwikkeling die meer dan 2% stijgt. De stijging wordt op meerdere punten ook veroorzaakt door gemaakte afspraken tussen gemeenten en de ODA. De ODA is een betrekkelijk jonge organisatie

die de afgelopen jaren met de 10 aangesloten en gemeenten en de provincie afspraken heeft gemaakt over uniforme archivering en raadpleegfuncties, over en weer. Deze moet ook nog aan wettelijke voorschriften voldoen. Dit alles heeft uiteindelijk geleid tot een kostenverhoging voor de ODA. Dit geldt ook voor het borgen van kwaliteitszorg, eveneens een door de gemeenten gewenste ontwikkeling, die geld kost.

Overleg gevoerd met

Afdeling /Team: Bedrijfsvoering/Informatiebeheer
Persoon: W. van Dijk
Overlegpunten: Beoordeling jaarstukken en eventuele consequenties voor onze gemeente.

Vervolgstappen en planning

Na besluitvorming door uw college:
RTG 28 mei 2019
Raad 11 juni 2019

Participatie

In de aanloop naar dit collegevoorstel is meermaals in diverse gremia overleg gevoerd over de jaarstukken. Ambtelijk en bestuurlijk.

Communicatie

Na besluitvorming in de raad wordt de GR ODA schriftelijk geïnformeerd over deze besluitvorming.