

Vergadering Algemeen Bestuur Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant d.d. 27 juni 2019

Agendapunt : 5.b

Vertrouwelijk : Nee

Onderwerp : Begroting 2020

Beslispunten :

1. Kennisnemen van de door het DB opgestelde reactienota n.a.v. ingediende zienswijzen bij ontwerpbegroting 2020 en meerjarenraming 2021-2023 Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant.
2. Vaststellen van de begroting 2020 en meerjarenraming 2021-2023 Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant.

Aanleiding

In artikel 12 van de GR ODZOB is vastgelegd dat het Algemeen Bestuur de begroting uiterlijk 15 juli voorafgaand aan het betreffende begrotingsjaar dient vast te stellen. Conform de daartoe overeengekomen regels heeft het Dagelijks Bestuur op 25 februari de ontwerpbegroting voor 2020 aan de raden en staten van de deelnemers toegezonden met het verzoek om eventuele zienswijzen vóór 20 mei 2019 in te dienen. Dit om bespreking van de ingediende zienswijzen en de reactie van het Dagelijks Bestuur hierop in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 27 juni mogelijk te maken.

Toelichting

Op initiatief van de gemeentesecretarissen van de deelnemende gemeenten heeft overleg plaatsgevonden tussen de verbonden partijen MRE, VRZOB, GGD en ODZOB om onder andere de problematiek rond het tijdig halen van de termijnen voor zienswijzen aan te pakken. Dit overleg heeft geleid tot afspraken betreffende de gezamenlijk te hanteren uiterlijke aanlevertijdstippen voor de begrotingen en de (daarop eventueel in te dienen) zienswijzen. Steeds meer deelnemers slagen er in om op tijd een reactie in te dienen. Op 20 mei waren 15 reacties binnen, waarvan 6 in concept. Strikt formeel zijn het de raden en staten die zienswijzen op de begroting kunnen indienen. Dat is nu niet altijd het geval: de concept zienswijzen zijn immers college-standpunten. Desondanks hebben wij gemeend er goed aan te doen om ook de concept-zienswijzen in de reactienota te verwerken. Op maandag 27 mei, 12.00 uur waren van alle deelnemers reacties ontvangen, waarvan een aantal in concept. Een overzicht treft u aan als bijlage. Mochten in de komende dagen besluiten beschikbaar komen die wijzigingen inhouden t.o.v. de concept versies, dan zullen deze als aparte bijlage toegevoegd worden aan deze nota. Deze zullen echter niet meer in de reactienota verwerkt worden. De zienswijzen hebben, zoals te lezen is in de reactienota, geleid tot een tweetal aanpassingen in de begroting. Eén tekstuele aanpassing en één cijfermatige aanpassing.

Beoogd effect

Beoogd wordt om tot een door het Algemeen Bestuur vastgestelde begroting te komen waarbij de zienswijzen welke door de raden en staten van de deelnemers werden ingediend adequaat zijn meegewogen.

Argumenten en onderbouwing

Zie bijgevoegde reactienota

Kantttekeningen en onderbouwing**Financiën / Personeel**

Zie begroting

Vervolg / Communicatie

Zoals beschreven in de GR ODZOB zal het DB, na vaststelling door het AB, de begroting:

- terstond aan de deelnemers verzenden;
- vóór 1 augustus naar de toezichthouder (minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties) verzenden;

Bijlagen

- Reactienota van het DB n.a.v. ingediende zienswijzen bij begroting 2020 en meerjarenraming 2021-2023
- Begroting 2020 en meerjarenraming 2021-2023 Omgevingsdienst Zuidoost- Brabant.
- Overzicht ontvangen reacties deelnemers (datum/concept/definitief) + na opstelling reactienota ingekomen reacties
- Kopie reacties

Het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant;

Gezien voorgaand voorstel van het Dagelijks Bestuur van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant

BESLUIT

1. Kennis te nemen van de door het DB opgestelde reactienota n.a.v. ingediende zienswijzen bij ontwerpbegroting 2020 en meerjarenraming 2021-2023 Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant.
2. Vast te stellen de begroting 2020 en meerjarenraming 2021-2023 Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant.

Zo vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant d.d. 27 juni 2019.

M.J. van Schuppen
voorzitter

J.M.L. Tolsma
secretaris

Reactienota bij ontwerpbegroting 2020 Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant

Inleiding

Algemeen

Aan de deelnemers van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant is op 25 februari jl. de ontwerpbegroting voor 2020 toegestuurd met het verzoek om eventuele zienswijzen voor 20 mei 2019 in te dienen. In deze reactienota wordt aangegeven hoe het Dagelijks Bestuur met de diverse zienswijzen is omgegaan. In principe kan dit variëren van een aanpassing t.o.v. de ontwerpbegroting tot een extra toelichting of aanvullende toezegging.

Het Dagelijks bestuur heeft met belangstelling kennisgenomen van de ingebrachte (concept-) zienswijzen en waardeert de betrokkenheid die daaruit spreekt.

Ontvangen zienswijzen

Op de overeengekomen aanleverdatum (20 mei) waren 15 reacties binnen, waarvan 6 in concept.

Ook na die datum heeft de ODZOB nog zienswijzen ontvangen. Uiteindelijk waren op de op 27 mei reacties beschikbaar van alle deelnemers. Hiervan waren er 7 in concept.

Strikt formeel zijn het de raden en staten die zienswijzen op de begroting kunnen indienen. Dat is nu niet altijd het geval: de concept zienswijzen zijn immers college-standpunten. Desondanks hebben wij gemeend er goed aan te doen om ook de concept-zienswijzen in de reactienota te verwerken. Een overzicht van alle in deze reactienota verwerkte zienswijzen treft u aan als separate bijlage bij het AB voorstel. Mochten in de komende dagen nog nieuwe zienswijzen of besluiten beschikbaar komen dan zullen ook deze als aparte bijlage toegevoegd worden aan deze nota. Deze zullen echter niet meer in de reactienota verwerkt worden.

Zienswijzen met reactie

Om de leesbaarheid te vergroten zijn de ingebrachte zienswijzen en de reactie daarop zoveel mogelijk gerubriceerd naar de hoofdstukken of paragrafen van de begroting waar ze betrekking op hebben.

Een aantal zienswijzen is algemener van aard. Deze zijn in de eerste paragraaf opgenomen.

Zienswijzen, opmerkingen en aanbevelingen van algemene aard.

Dertien gemeenten geven aan geen aanleiding te zien om zienswijzen in te dienen. Het betreft hier de gemeenten **Bergeijk, Best, Deurne, Eersel, Geldrop-Mierlo, Gemert Bakel, Heeze-Leende, Laarbeek, Nuenen, Oirschot, Reusel-De Mierden, Son en Breugel, Waalre.**

Reactie:

Het Dagelijks Bestuur bedankt deze deelnemers voor het gestelde vertrouwen en zal zich er voor inzetten om de realisatie binnen de kaders van de begroting te realiseren.

De gemeente **Someren** geeft het signaal af dat extra taken binnen de begroting moeten worden opgevangen.

Reactie:

De ODZOB werkt op basis van opdrachten. Per deelnemer worden de gemaakte kosten die behoren bij de opdracht van die deelnemer in rekening gebracht. Voor zover de extra taken leiden tot extra opdrachten van een deelnemer zullen deze ook leiden tot extra kosten. Natuurlijk zal steeds in overleg met de deelnemers bekeken worden of en hoe extra taken zo efficiënt mogelijk kunnen worden opgepakt

De gemeenteraad van **Bladel** wil met de zienswijze zijn zorg uitspreken over de stijgende begroting. In de begroting en de meerjarenraming wordt een kostenstijging geconstateerd. De gemeenteraad vraagt de ODZOB alert te zijn op zowel de meerkosten als op een kostenstijging en deze te beperken.

Reactie:

De ODZOB is alert op zowel meerkosten als kostenstijging. Als gevolg daarvan is de tariefstijging beperkt gebleven tot 2%, hetgeen laag te noemen is gezien de te verwachten stijgingen van lonen en prijzen.

Dat de toename van de omvang van de begroting desondanks aanmerkelijk groter is, wordt voornamelijk veroorzaakt door de extra opdrachtverlening die de ODZOB verwacht. De geraamde omvang van basis en verzoektaken is gebaseerd op de meest recente werkprogramma's, te weten de werkprogramma's 2019 van de deelnemers. Deze werkprogramma's 2019 laten een aanzienlijke stijging zien t.o.v. de raming die de ODZOB heeft opgenomen in begroting 2019. Dit leidt logischerwijs tot een hoger begrotingstotaal voor 2020 voor de ODZOB. Zo is de opdrachtverlening van Bladel in de vorm van werkprogramma 2019 ongeveer 11% hoger dan voorzien in begroting 2019 van de ODZOB.

De gemeenteraad van **Eindhoven** doet een stevig beroep op de ODZOB om de organisatiekosten te beperken en heeft in lijn daarmee het college gevraagd om dit onderdeel continu in te brengen en te bewaken in de betreffende gremia binnen de GR'en.

Reactie:

De ODZOB werkt er steeds aan om de organisatiekosten te beperken. Zo zijn de overheadkosten in belangrijk mindere mate gestegen dan de totale begroting en zijn de tarieven ondanks opwaartse druk van het salariskostenniveau beperkt gestegen.

De deelnemers mogen er vanuit gaan dat de kostenontwikkeling van de organisatie de aandacht krijgt die het verdient van het AB en het DB.

De gemeenteraad van **Veldhoven** ziet binnen de 4 begrotingen van de regiobrede gemeenschappelijke regelingen dubbelingen als het gaat om activiteiten die samenhangen met de omgevingswet, transitie landelijke gebied, criminaliteit en energietransitie. De gemeenteraad waardeert een integrale aanpak en het opzoeken van elkaars krachten als het gaat om deze onderwerpen. Het mag niet zo zijn dat deze vergaande integratie ten koste gaat van de programmatische regie in afstemming met de deelnemende partijen. Belangrijk is dat overlap en dubbelingen worden voorkomen en dat de financiële bijdrage aan de regelingen zuiver blijft.

Door de gemeente **Cranendonck** wordt onder de aandacht gebracht dat alle deelnemende gemeenten geconfronteerd worden met toenemende kosten van een aantal GR-en (alwaar deelname geen vrije keuze is, omdat hier een wettelijke verplichting geldt) en kost het vervolgens gaandeweg steeds meer moeite om de eigen gemeentelijke begroting sluitend te krijgen. Aangegeven wordt dat het college er voorstander van is dat er bij de GR-en op wordt aangedrongen niet alleen de uitgaven per individuele GR kritisch tegen het licht te houden, maar vooral dat met elkaar een proces wordt gestart om te bezien waar mogelijkheden benut kunnen worden om meer zaken in gezamenlijkheid te doen.

Reactie:

De ODZOB onderkent het probleem dat deelnemers hebben met het sluitend krijgen van de begroting en zal als vanzelfsprekend pogen de opgedragen taken zo efficiënt en effectief mogelijk uit te voeren. Ook hecht de ODZOB eraan om zo efficiënt mogelijk met de andere GR-en samen te werken. Daar waar samenwerking met de andere GR-en toegevoegde waarde kan brengen zoeken de GR-en elkaar op. Verder onderschrijft de ODZOB de zienswijze van de gemeente Veldhoven dat de integrale aanpak niet

mag leiden tot dubbeling van activiteiten en niet ten koste mag gaan van de programmatische regie welke bij de deelnemende partijen berust. Tussen ODZOB en GGD, MRE en VRBZO vindt zowel op directie- als op uitvoerend niveau intensieve afstemming plaats op genoemde thema's (en meer).

De **Provincie Noord-Brabant** geeft aan dat de begroting van de ODZOB voldoet aan de eigen kaders en aan de provinciale kaders m.u.v. het provinciale budgettaire kader. Dit in verband met het feit dat de provinciale begroting voor 2020 nog niet is vastgesteld.

Reactie

De ODZOB begrijpt dat voor de provincie pas duidelijk is of e.e.a. past binnen het budgettaire kader van de provincie zodra de begroting van de provincie is vastgesteld. Naar de mening van de ODZOB is het voorstelbaar dat dit in ruimere zin voor de begrotingen van meer deelnemers in de GR geldt. Immers de begroting van de ODZOB wordt eerder vastgesteld dan die van de deelnemers. Zodoende zal bij meer deelnemers pas later blijken of er een sluitende begroting (op het gebied van uitvoeringsprogramma VTH of ruimer) is en of e.e.a. past in het budgettaire kader.

Bovenstaande zienswijzen, opmerkingen en aanbevelingen van algemene aard hebben niet geleid tot aanpassing van de begroting

Zienswijzen betreffende paragraaf 2.2.1. Regionaal en uniform uitvoeringsbeleid

Van diverse deelnemers zijn zienswijzen over het Regionaal Operationeel Kader (ROK) ontvangen. De gemeenten **Asten**, **Valkenswaard** en **Cranendonck** geven aan te verwachten dat een effectieve en efficiënte werkwijze vanuit het ROK zal leiden tot een efficiëncyslag en verzoekt de ODZOB deze door te voeren, waarbij de gemeente **Asten** aangeeft te verwachten dat e.e.a. zowel tot verbetering van de kwaliteit van de leefomgeving als tot besparingen leidt. Verder constateert deze gemeente dat besloten is om de kengetallen en frequenties te monitoren en na een periode van uiterlijk 2 jaar te evalueren en de bevindingen te verantwoorden aan het Algemeen Bestuur. De gemeente betreurt het dat niet gesproken wordt over monitoring van doelen die lokaal en als regio worden nagestreefd. Verzocht wordt om een strategie te bedenken hoe het inzichtelijk gemaakt kan worden dat met deze inzet de fysieke leefomgeving daadwerkelijk gezonder, duurzamer en veiliger wordt. Dat inzicht kan dan volgens de gemeente gebruikt worden voor het effectief en efficiënt inzetten van het toezicht. De gemeente **Bladel** stelt vraagtekens bij het in het ROK opgenomen ambitieniveau en vraagt zich af of de lat niet wat lager gelegd kan worden. Daarnaast vraagt de gemeenteraad van **Bladel** zich af of het inrichtingen bestand niet te groot wordt ingeschat, wat tot stijgende kosten leidt. Verzocht wordt om een vinger aan de pols te houden ten aanzien van het inrichtingen bestand.

Reactie

Samen zorgen voor balans tussen ondernemen en een veilige en gezonde leefomgeving, die we duurzaam willen inrichten. Dat is de koers die de regio Zuidoost-Brabant is ingegaan en vraagt om een bewuste en professionele manier van toezichthouden. Het doel van het ROK milieutoezicht is dan ook om met de noodzakelijke middelen die we met elkaar hebben bepaald, zo risicogericht mogelijk aan de slag te gaan met een zo groot mogelijk positief effect op de leefomgeving.

De budgetten die nu gevraagd worden, zijn de investeringen die nodig zijn om de uitvoering van de toezicht- en handhavingstaken op een adequaat niveau te brengen. Het ambitieniveau is door het AB regionaal vastgesteld op basis van transparante kengetallen en een risicoanalyse, en past goed in de ontwikkeling die landelijk gezien wordt bij de omgevingsdiensten. Het vastgestelde bedrag per



gemeente is een berekening van het noodzakelijke budget. De meeste gemeenten hebben ervoor gekozen om fasegewijs (25% per jaar) vanaf 2020 in een periode van 4 jaar naar dit vastgestelde bedrag te groeien. Overigens is de berekening van de benodigde budgetten ook gebaseerd op de door de gemeenten zelf vrijgegeven inrichtingenbestanden. De ODZOB deelt de zorg van Bladel en ziet het belang in van een correct en actueel inrichtingenbestand en heeft voorgesteld om de komende jaren aandacht te mogen schenken aan het verbeteren en onderhouden van deze bestanden.

Het is ook het streven en de verwachting van de ODZOB dat het ROK zal leiden tot een effectieve en efficiënte werkwijze. Dit betekent dat de ODZOB er naar streeft met zo min mogelijk inspanning en middelen zo veel mogelijk resultaat te behalen. Dit is ook de insteek van het ROK; de beperkte middelen daar in zetten waar de risico's het grootst zijn. Middels monitoring en rapportage zal de ODZOB hier scherp op toezien. Op basis van monitoring van de (regionaal) afgesproken doelen worden onze inspanningen en resultaten jaarlijks geëvalueerd. Of en in hoeverre het ROK naast efficiënter en effectiever toezicht ook tot besparingen gaat leiden in de toekomst is op dit moment nog niet aan te geven. De ODZOB gaat vanaf 2020 met de werkwijze volgens het ROK aan de slag en ziet dit, mede als gevolg van de gefaseerde opbouw van het budget als een groeimodel voor de komende 4 jaar. De kengetallen die bij dit ambitie niveau horen, zullen na 2 jaar geëvalueerd worden. Na de evaluatie over 2 jaar is het wellicht mogelijk om met elkaar andere keuzes te maken of mogelijk wijzigingen door te voeren. Ook een actualisatie van het inrichtingenbestand kan daar op van invloed zijn.

Hoewel de gemeente **Nuenen** geen formele zienswijze heeft ingediend, geeft men wel aan dat in de begroting is vermeld dat de consequenties van het Regionaal Operationeel kader niet in de begroting zijn opgenomen.

Reactie:

Inderdaad staat dit in betreffende paragraaf vermeld, maar dat is onterecht. Bedoeld is dat de financiële consequenties van het ROK op het gebied van vergunningverlening niet zijn opgenomen. De consequenties van het ROK op het gebied van toezicht en handhaving zijn wel opgenomen

Bovenstaande zienswijzen betreffende paragraaf 2.2.1. hebben geleid tot de volgende aanpassing van de begroting:

- Tekst op laatste regel van paragraaf 2.2.1. is aangepast en luidt nu:
“Aangezien e.e.a. op dit moment wordt uitgewerkt zijn de financiële consequenties van het ROK op het gebied van vergunningverlening nog niet duidelijk en daarom nog niet verwerkt in deze begroting.”

Zienswijzen betreffende paragraaf 2.2.14 Strategische personeelsplanning

De gemeenteraad van **Veldhoven** geeft aan het jammer te vinden dat niet duidelijk is weergegeven welk scenario (groeiscenario) in deze begroting is verwerkt.

Reactie

De scenario's zijn opgenomen in het kader van de strategische personeelsplanning, om op die manier een indruk te geven wat de diverse ontwikkelingen voor de ODZOB als organisatie kunnen betekenen. Wat het uiteindelijke scenario wordt, hangt in belangrijke mate af van de keuzes die de deelnemers maken ten aanzien van de geschetste ontwikkelingen. Aangezien de raming van de baten voor een belangrijk deel gebaseerd is op de werkprogramma's 2019 van de deelnemers, kan gesteld worden dat niet strikt voor één scenario is gekozen bij de opstelling van de begroting. Wel is het zo dat in de begroting een correctie op de werkprogramma's is doorgevoerd voor de invloed van het ROK. Als

gevolg hiervan kan geconcludeerd worden dat de begroting voor het grootste deel aansluit bij scenario 1 uit de begroting (uitbreiding i.v.m. het ROK Milieutoezicht).

Bovenstaande zienswijzen betreffende paragraaf 2.2.14 hebben niet geleid tot aanpassing van de begroting:

Zienswijzen betreffende paragraaf 2.3.1. Programma Dienstverlening

De gemeenteraad van **Helmond** geeft aan dat naar zijn mening de ODZOB voor wat betreft de afhandeling van milieuklachten en -meldingen nog niet op het gewenste niveau is georganiseerd. De gemeente hecht er aan om op te merken positief te zijn over de ontwikkeling die de dienst de afgelopen jaren heeft doorgemaakt. maar geeft daarnaast aan dat er zorg is omtrent de geuroverlast in Brouwhuis en in mindere mate in Rijpelberg. De gemeente geeft aan alles op alles te willen zetten om in samenspraak met de provincie, ODZOB, omwonenden en bedrijven de stankoverlast maximaal te verminderen. De gemeente geeft aan dat men zich er van bewust is dat over de uitvoering van de werkzaamheden geen zienswijze ingediend kan worden, maar geeft wel aan zowel inhoudelijk als financieel een relatie te zien tussen de uitvoering van taken en de te bereiken doelstellingen.

Reactie

Zoals de gemeente Helmond terecht aangeeft is de uitvoering van werkzaamheden geen onderwerp van zienswijzen. De uitvoering en voortgang van werkzaamheden zal zoals te doen gebruikelijk door de ODZOB gemonitord worden en daar waar daar aanleiding toe is aan de gemeente gerapporteerd en met de gemeente afgestemd worden.

Bovenstaande zienswijzen betreffende paragraaf 2.3.1 hebben niet geleid tot aanpassing van de begroting.

Zienswijzen betreffende paragraaf 2.4.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Door de gemeente **Veldhoven** wordt geconstateerd dat de ODZOB binnen de risico-inventarisatie een risico onderkent t.a.v. mogelijke bezuinigingen bij gemeenten en provincie welke tot omzetverlaging bij de ODZOB leiden. De gemeente had als beheersmaatregel voor dit risico krimp- en afschaalscenario's verwacht. Ook geeft de gemeenteraad aan dat, naar zijn mening, op grond van de elders in de begroting opgenomen groeiscenario's het aangegeven risico op omzetverlaging overbodig is. De gemeente **Helmond** geeft aan kennis te hebben genomen van het feit dat de risico's die in de begroting gekwantificeerd worden groter zijn dan de beschikbare algemene reserve. Daarom verzoekt de gemeente om de risico's te monitoren en periodiek onder de aandacht te brengen van het algemeen bestuur.

Reactie

De ODZOB sluit zich aan bij de gedachtegang van de gemeenteraad van Veldhoven dat gezien de verwachte groeiscenario's het aangeven van het risico op omzetverlaging wellicht overbodig is. Dat is ook de reden waarom de ODZOB voor de mogelijke omzetverlaging geen scenario heeft uitgewerkt. Echter gezien het feit dat een dergelijke omzetverlaging zich wel degelijk voor kan doen, is als beheersmaatregel bij de risico-inventarisatie aangegeven dat in een dergelijk geval de werkorganisatie aangepast dient te worden (bezuinigingen, ombuiging etc.). Om dit mogelijk te maken werkt, zoals bij de toelichting op de risico's in deze paragraaf is aangegeven, de ODZOB met een flexibele schil, waarvoor in de begroting een streefwaarde van 20% is opgenomen.

Zoals gebruikelijk zal het algemeen bestuur in de berap geïnformeerd worden over de ontwikkeling van de geïnventariseerde risico's. Mochten zich tussentijds andere relevante ontwikkelingen voordoen ten aanzien van de risico's dan zal hier uiteraard melding van gemaakt worden.

Bovenstaande zienswijzen betreffende paragraaf 2.4.2 hebben niet geleid tot aanpassing van de begroting.

Zienswijzen betreffende paragraaf 3.1.2.1. Toelichting op algemene gronden waarop ramingen zijn gebaseerd.

De gemeente **Eindhoven** verzoekt om in begroting 2020-2023 en de begrotingen in de jaren daarna alsook in de komende jaarrekeningen meer informatie op te nemen over de ontwikkeling van het uurtarief, inclusief toelichting en cijfermatige onderbouwing hierop.

Reactie:

De ODZOB is van mening dat de tarieven in de begroting afdoende zijn toegelicht. Elk jaar wordt in de begroting uiteengezet wat de mutatie van het tarief is. O.i. is de begroting geen instrument om een lange termijnanalyse te maken en te onderbouwen.

Om toch aan het verzoek om meer inzicht te voldoen wordt onderstaand de ontwikkeling van het gemiddelde tarief getoond:

Begroting 2017: € 91,32

Begroting 2018: € 93,50

Begroting 2019: € 95,84

Begroting 2020: € 97,75

De gemiddelde stijging over deze jaren bedraagt minder dan 2,3%. Dit is minder dan op basis van de normale loon en prijsontwikkeling verwacht zou mogen worden.

Gemeente **Somer** verzoekt af te zien van de voorgestelde indexering/prijscompensatie. Dit in verband met de financiële toekomstige situatie van de gemeente.

Reactie

De indexering/prijscompensatie is overeenkomstig hetgeen is overeengekomen met de 4 regionale GR-en en door de betreffende Algemene Besturen is geaccordeerd:

- *de collectieve taken werden geïndexeerd met een percentage gebaseerd op de gewogen indexen voor lonen en prijzen volgens MEV;*
- *de tarieven voor dienstverlening herrekend op basis van de meest recente gegevens betreffende de kostenontwikkelingen.*

De uurtarieven van de ODZOB worden in belangrijke mate beïnvloed door de loonontwikkelingen en zijn daardoor slechts in beperkte mate beïnvloedbaar. Wanneer de gemeente Somer in verband met zijn toekomstige financiële situatie de kosten gerelateerd aan de activiteiten in het kader van de fysieke leefomgeving wil verlagen kan de gemeente te allen tijden, in overleg met en binnen de grenzen van hetgeen is vastgelegd in de dienstverleningsovereenkomst, de opdrachtverlening aan de ODZOB naar beneden bijstellen door inhoudelijk prioriteiten te stellen.

Bovenstaande zienswijzen betreffende paragraaf 3.1.2.1 hebben niet geleid tot aanpassing van de begroting.

Zienswijzen bij paragraaf 3.1.2.2. Toelichting op programma's

De gemeente **Eindhoven** verzoekt om in begroting 2020-2023 en de begrotingen in de jaren daarna alsook in de komende jaarrekeningen meer informatie op te nemen over de ontwikkeling van de overhead inclusief toelichting en cijfermatige onderbouwing hierop.

Reactie

Sinds 2018 is de overhead conform wettelijk voorschrift opgenomen als apart programma. De ontwikkeling van de overhead kosten is terug te vinden in de paragraaf 2.3.4 Kosten van overhead, waar de kosten van realisatie 2018, begroting 2019 en begroting 2020 naast elkaar gepresenteerd worden. In aanvulling daarop zijn de overheadkosten van begroting 2020 in bijlage 2 op kostensoortniveau (23 kostensoorten) in detail weergegeven. Op pagina 46 en 47 van de begroting is toegelicht dat de kosten van overhead slechts met 5,5 % (inclusief loon- prijsstijgingen) zijn gestegen terwijl de overige kosten van de dienst (voornamelijk als gevolg van toegenomen opdrachtverlening) met 12,6% zijn gestegen. Naar onze mening wordt hiermee een zeer transparante toelichting op de cijfers gegeven.

Bovenstaande zienswijzen betreffende paragraaf 3.1.2.2 hebben niet geleid tot aanpassing van de begroting.

Zienswijze bij paragraaf 3.4 Toelichting op exploitatielasten

De gemeente **Eindhoven** verzoekt om in begroting 2020-2023 en de begrotingen in de jaren daarna alsook in de komende jaarrekeningen meer informatie op te nemen over de ontwikkeling van de personeelskosten inclusief toelichting en cijfermatige onderbouwing hierop.

Reactie:

In paragraaf 3.4.2. wordt een toelichting gegeven op de personeelskosten. Daar is uiteengezet hoe de personeelskosten zijn verdeeld over de diverse programma's en uit welke kostensoorten de personeelskosten bestaan.

In bijlage 2 zijn de vergelijkende cijfers voor de verschillende kostensoorten (5 stuks) binnen de personeelskosten voor de jaren 2018, 2019 en 2020 naast elkaar gezet.

In paragraaf 3.4.2. wordt de ontwikkeling van de belangrijkste kostensoorten binnen de personeelskosten verder toegelicht. Voor 97% van de post personeelskosten ter grootte van € 19,064 mln. wordt de ontwikkeling t.o.v. 2019 toegelicht.

Zo wordt de ontwikkeling van de post salarissen (€ 14,29 mln.) in detail toegelicht als ook de post inhuur (€ 3,9). Ten slotte wordt aangegeven dat de post opleidingen begroot is op 2% van de salariskosten. Naar onze mening wordt hiermee een zeer transparante toelichting op de cijfers gegeven.

Bovenstaande zienswijzen betreffende paragraaf 3.4 hebben niet geleid tot aanpassing van de begroting.

Zienswijze betreffende Bijlage 1: Specifieke bijdrage per opdrachtgever

De gemeente **Valkenswaard** geeft aan te constateren dat de begroting onvoldoende inzicht geeft in de opbouw van de gemeentelijke bijdrage, waardoor het niet mogelijk is om de stijging van de in 2020 gevraagde bijdrage financieel te verklaren.



Reactie

In genoemde bijlage is aangegeven hoe de begrote bijdrage van de diverse deelnemers is opgebouwd. Het totaal bedraagt voor de gemeente Valkenswaard € 205.512,- en is als volgt opgebouwd:

- Landelijke basistaken: € 113.422,-
- Verzoektaken: € 65.064,-
- Collectieve taken € 27.026,-

De geraamde bijdrage voor de posten voor Landelijke basistaken en Verzoektaken is in paragraaf 3.1.2.2. op pagina 45 toegelicht. Deze posten zijn gebaseerd op de door de deelnemers ingediende werkprogramma's voor 2019. Zoals is aangegeven zijn deze werkprogramma's voor begroting 2020 vervolgens aangepast voor de invloed van de extra activiteiten voor het ROK en de invloed van de tariefverandering. De invloed van de tariefverandering bedraagt zoals is aangegeven in paragraaf 3.1.2.1. twee procent.

De opbouw van de bijdrage voor collectieve taken is eveneens toegelicht in paragraaf 3.1.2.2. Daar is vermeld dat de bijdrage voor collectieve taken gebaseerd is op de oorspronkelijke begroting 2019 en vervolgens geïndexeerd is conform de afspraken zoals vastgelegd in de Beleidsnotitie Kaders P&C-documenten van de 4 regionale GR-en. Verder is vermeld dat de verdeelsleutel onveranderd is gebleven en dat elke deelnemer zijn aandeel behoudt in het totaal van de kosten van collectieve taken.

De gemeente **Cranendonck** meldt in zijn zienswijze dat men een fout geconstateerd heeft in de raming van de verzoektaken voor deze gemeente en verzoekt de ODZOB de begroting op dit punt aan te passen en de verzoektaken met € 16.456,- te verlagen.

Reactie:

Hoewel in de begroting de cijfers opgenomen zijn die eerder door de gemeente Cranendonck voor dit doel werden verstrekt, heeft de ODOZB begrip voor dat de gemeente Cranendonck zijn fout hersteld wil zien en daarom verzoekt tot aanpassing.

Bovenstaande zienswijzen betreffende bijlage 1 hebben geleid tot aanpassing van de begroting. De verzoektaken voor de gemeente Cranendonck zijn verlaagd met € 16.456,- en om praktische redenen gecompenseerd op de post "Raming deelnemers buiten werkprogramma". Verder werden de toelichtende teksten op diverse plaatsen overeenkomstig aangepast.