

Vergadering Algemeen Bestuur Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant d.d. 21 november 2019

Agendapunt 4.a

Vertrouwelijk nee

Onderwerp (Regionale) aanbesteding VTH-applicatie

Beslispunten

1. In te stemmen met de besteding van uren en middelen (waarvan het grootste deel uit de bestaande begroting gefinancierd kan worden) voor de aanbesteding en implementatie van de VTH-applicatie zoals beschreven in de nota van 26 september 2019.
2. In te stemmen met de bijgevoegde begrotingswijziging die benodigd is voor de dekking van het ontbrekende deel (€ 539.000,-) van de benodigde middelen en waarmee een beroep gedaan wordt op de algemene reserves waardoor deze mogelijk onder de minimum streefwaarde van € 1.200.000,- komt.
3. In te stemmen met het voornemen om een eventueel resultaat van 2019 niet d.m.v. tariefcorrectie terug te laten vloeien naar de deelnemers, maar toe te voegen aan de algemene reserve opdat deze zo goed mogelijk op peil gebracht wordt om de onderstaande begrotingswijziging op te kunnen vangen.
4. In te stemmen met het voornemen om na afsluiting van het boekjaar 2020 te bezien wat de status van de algemene reserve is, en aan de hand daarvan te beoordelen of tariefsaanpassing m.i.v. 2022 noodzakelijk is om de algemene reserve weer op peil te brengen.

Toelichting

Het AB van 26 september 2019 heeft ingestemd met de inhoudelijke voorstellen voor de regionale aanbesteding van de VTH-applicatie, maar heeft nog geen beslissing kunnen nemen over de voorstellen die een financiële impact hebben vanwege het ontbreken van voldoende quorum dat nodig is voor het nemen van financiële besluiten. In dit voorstel worden daarom de financiële beslispunten uit het AB-voorstel van 26 september 2019 opnieuw aan het AB voorgelegd.

Het moge duidelijk zijn dat de ODZOB er alles aan zal doen om de implementatie van een nieuwe VTH-systeem zo effectief en efficiënt mogelijk uit te voeren.

Kanttekeningen

2.1 Er wordt een begrotingswijziging voorgesteld zonder dat de raden en staten om zienswijzen worden gevraagd. Is dat wenselijk dan wel toegestaan?

De normale procedure voor de vaststelling van de begroting duurt circa 4 maanden. Dit tijdsframe blijkt vaak, ondanks een zorgvuldige en reeds lang te voren afgestemde planning, moeilijk haalbaar. De procedure van een begrotingswijziging die logischerwijs niet gepaard gaat met een dergelijke vooraf



afgestemde planning zal waarschijnlijk, mede gezien de beperkte hoeveelheid AB-vergaderingen en de verschillende vergaderfrequenties van de overige betrokken partijen, een nog veel langere doorlooptijd vergen. Dit zou in dit geval de voortgang ernstig vertragen.

Om dergelijke problemen te voorkomen is in de GR van de ODZOB (in artikel 35 lid 9) vastgelegd dat het Algemeen Bestuur begrotingswijzigingen direct kan vaststellen (d.w.z. zonder het proces van indienen van zienswijzen door raden en Provinciale staten) indien de begrotingswijziging niet rechtstreeks leidt tot een verhoging van de bijdragen van de deelnemers. Dat is bij de nu voorliggende begrotingswijziging het geval.

Bovenstaand artikel uit de GR van de ODZOB en bijbehorende handelswijze is in lijn met de Wet op Gemeenschappelijke Regelingen. In artikel 35.5 van de wet op de GR is namelijk vastgelegd dat in de gemeenschappelijke regeling kan worden bepaald ten aanzien van welke categorieën begrotingswijzigingen afgeweken kan worden van de normaal gebruikelijke zienswijze procedure.

2.1/3.1 Er wordt afgeweken van de vastgestelde beleidsregel, maar daar zijn goede redenen voor.

In de Financiële verordening heeft het AB in artikel 12 Kostprijsberekening vastgelegd dat de ODZOB nacalculatie toepast, zodat er geen positief resultaat ontstaat. Van deze richtlijn wordt afgeweken d.m.v. beslispoint 3.

In de nota Weerstandsvermogen en risicomanagement heeft het AB in paragraaf 7 van deze notitie vastgesteld dat de ODZOB (bij de huidige omzet(verwachtingen) een algemene reserve zouden moeten hebben van minimaal €1,2 mln. en maximaal € 1,5 mln. Van deze eerder vastgestelde beleidsregel wordt afgeweken d.m.v. beslispoint 2.

Het AB is vrij om van de door haar vastgestelde beleidsregels af te wijken indien het AB daar reden toe ziet. Gezien de huidige financiële omstandigheden van de diverse deelnemers is het wenselijk om zo min mogelijk extra bijdrage te vragen bij de deelnemers. Daarom is het in dit geval gewenst geen beroep te doen op de middelen van de deelnemers, maar voor de benodigde middelen een beroep te doen op de reserves van de ODZOB. Overigens is het voor de hand liggend dat in dit kader een beroep gedaan wordt op de algemene reserves. Immers de algemene reserves zijn bedoeld om risico's of onverwachte gebeurtenissen op te vangen. In de begroting 2020 is in de risico-inventarisatie melding gemaakt van het risico dat voor de ontwikkeling van ICT-voorzieningen extra middelen (destijds ingeschat op € 0,35 mln.) nodig zijn. Deze situatie doet zich nu voor.

Wanneer zoals hier boven vermeld is een beroep gedaan wordt op de reserves zullen deze zich naar verwachting als volgt ontwikkelen:

Algemene reserve ultimo 2019	€ 1.200.000,-
Verwachte resultaatsbestemming 2019 (o.b.v. Berap)	€ 214.000,-
Algemene reserve na bestemming resultaat	€ 1.414.000,-
Ottrekking volgens begrotingswijziging	€ 539.000,-
Algemene reserve na ottrekking	€ 875.000,-

Inmiddels zijn de marap-cijfers t/m september 2019 bekend. Waar het verwachte resultaat in de berap nog op € 0,2 mln. werd geraamd (op basis van de juni-marap), lijkt het resultaat zich op basis van de september-marap aanzienlijk te verbeteren (richting € 0,5 mln.)



4.1 Voorgesteld om na afsluiting/aan het einde van het boekjaar 2020 te bezien of tijdelijke tariefsaanpassing m.i.v. 2022 noodzakelijk is om de algemene reserve weer op peil te brengen.

Om onnodige tariefsverhoging te voorkomen is de ODZOB voornemens om de ontwikkeling van resultaat 2019 en 2020 af te wachten en aan het einde van 2020 bij het opstellen van de kadernota voor begroting 2022 te beoordelen wat ultimo 2021 de omvang van de algemene reserve en het resultaat is om vervolgens met een voorstel te komen om de algemene reserve indien nodig aan te vullen door tariefsverhoging m.i.v. 2022. De mate waarin en het tempo waarop is ter besluitvorming aan het Algemeen Bestuur. Uitgaande van een algemene reserve van € 0,5 mln. ultimo 2021, een streefwaarde van € 1,2 mln., en een tariefsverhoging van € 1,- zou het op peil brengen van de algemene reserve vanaf het moment dat de tariefverhoging ingaat +/- 3 jaar duren. De ODZOB zal in jaarrekening en begroting steeds zoals te doen gebruikelijk de risico's inventariseren en de waarde hiervan afzetten tegen de beschikbare algemene reserve. Aan de hand daarvan kunnen deelnemers besluiten of deze inventarisatie voor hen aanleiding is om rekening mee te houden in de eigen risicoparagraaf en de bepaling van de daarvoor benodigde reserves.

Bijlage

- AB-voorstel aanbesteding VTH-systeem voor AB-vergadering van 26 september 2019



OMGEVINGSDIENST ZUIDOOST-BRABANT

Het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant;

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

BESLUIT

1. In te stemmen met de besteding van uren en middelen (waarvan het grootste deel uit de bestaande begroting gefinancierd kan worden) voor de aanbesteding en implementatie van de VTH-applicatie zoals beschreven in de nota van 26 september 2019.
2. In te stemmen met onderstaande begrotingswijziging die benodigd is voor de dekking van het ontbrekende deel (€ 539.000,-) van de benodigde middelen en waarmee een beroep gedaan wordt op de algemene reserves waardoor deze mogelijk onder de minimum streefwaarde van € 1.200.000,- komt.

Overzicht van baten en lasten

Programma	Begroting 2020 primair			Begrotingswijziging I			Begroting na wijziging		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma Dienstverlening	20.271.714	14.371.858	5.899.856	0	0	0	20.271.714	14.371.858	5.899.856
Programma Collectieve taken	1.222.145	969.210	252.935	0	0	0	1.222.145	969.210	252.935
Totaal Programma's	21.493.859	15.341.068	6.152.791	0	0	0	21.493.859	15.341.068	6.152.791
Algemene dekkingmiddelen	50.000	0	50.000	0	0	0	50.000	0	50.000
Overhead	0	6.112.792	-6.112.792	0	539.000	-539.000	0	6.651.792	-6.651.792
Hetling VTH	0	15.000	-15.000	0	0	0	0	15.000	-15.000
Bedrag onvoorzien	0	75.000	-75.000	0	0	0	0	75.000	-75.000
Saldo van baten en lasten vóór mutatie reserves	21.543.859	21.543.859	0	0	539.000	-539.000	21.543.859	22.082.859	-539.000
Toevoeging en onttrekking reserves									
Mutatie reserves	0	0	0	0	-539.000	539.000	0	-539.000	539.000
Totaal toevoeging en onttrekking aan reserves	0	0	0	0	-539.000	539.000	0	-539.000	539.000
Saldo van baten en lasten na mutatie reserves	21.543.859	21.543.859	0	0	0	0	21.543.859	21.543.859	0

3. In te stemmen met het voornemen om een eventueel resultaat van 2019 niet d.m.v. tariefcorrectie terug te laten vloeien naar de deelnemers, maar toe te voegen aan de algemene reserve opdat deze zo goed mogelijk op peil gebracht wordt om onderstaande begrotingswijziging op te kunnen vangen.
4. In te stemmen met het voornemen om na afsluiting van het boekjaar 2020 te bezien wat de status van de algemene reserve is, en aan de hand daarvan te beoordelen of tariefsaanpassing m.i.v. 2022 noodzakelijke is om de algemene reserve weer op peil te brengen.

Zo vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant d.d. 21 november 2019.

M.J. van Schuppen
voorzitter

J.M.L. Tolsma
secretaris