

ANNOTATIE

Vergadering:	Algemeen Bestuur
Datum vergadering:	14 oktober 2016
Agendapunt:	3.f.
Onderwerp:	Ontwerpbegroting 2017

Opsteller:	W. van Veelen
Datum:	10-10-2016

Doel van agendering:
– ter besluitvorming

Beschrijving:

De Ontwerpbegroting 2017 is later opgesteld dan in voorgaande jaren. De reden is dat het Algemeen Bestuur in februari 2016 heeft besloten de uitkomsten van de Evaluatie als aanvulling op de kaders mee te willen nemen voor de begroting 2017. Naar aanleiding van de uitkomsten van de evaluatie heeft het AB besloten dat een Verbeterplan opgesteld moest worden. Het Algemeen Bestuur heeft op 16 september ingestemd met dit Verbeterplan.

In maart 2016 heeft de Omgevingsdienst de Minister van Binnenlandse Zaken (BZK) gevraagd de begroting later dan 1 augustus 2016 te mogen indienen. Dit verzoek is door BZK ingewilligd. De inleverdatum is nu vastgesteld op 1 november 2016. Als de Omgevingsdienst een sluitende begroting indient, zal dit uitstel geen consequenties hebben. Indien er geen sprake is van sluitende begroting leidt dit tot onder curatelestelling door het Ministerie van BZK.

Belangrijke highlights zijn:

Beleidsarme begroting

In afwachting op de uitkomsten van het Verbeterplan legt de Omgevingsdienst een 'beleidsarme' meerjarenbegroting 2017–2020 voor. De verwachting is dat de resultaten van het verbeterplan gaan leiden tot een efficiëntere organisatie.

Vernieuwing Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

De BBV is onlangs vernieuwd. Belangrijke wijzigingen zijn:

- * overheadkosten apart verantwoorden
- * kosten en opbrengsten op uniforme taakvelden inzichtelijk maken, zodat vergelijking tussen overheden makkelijker is.

Specifiek voor gemeenschappelijke regelingen, zoals de Omgevingsdienst, is bepaald dat de vernieuwde BBV (nog) niet van toepassing is voor de begroting 2017 en jaarrekening 2017. De Omgevingsdienst geeft vooruitlopend op de nieuwe richtlijnen van de BBV inzicht in de omvang van de overheadkosten. De begroting 2018 zal voldoen aan de nieuwe richtlijnen van de BBV.



Aansluiten bij de inrichting van de administratie

De keuze is gemaakt de begroting 2017 zo veel als mogelijk aan te laten sluiten bij de inrichting van de administratie. Mede hierdoor is de opbouw van de begroting veranderd. Uiteraard is op totaalniveau het verschil tussen de meerjarenbegroting 2016 inzichtelijk, zodat vergelijking van bedragen en beoordeling van de uitgangspunten mogelijk blijft.

Kosten Verbeterplan

Bij de oprichting van de Omgevingsdienst is vanaf 2016 een efficiencytaakstelling opgelegd van 10%. In het Evaluatieonderzoek is te lezen dat de 10% efficiencytaakstelling onvoldoende in verhouding staat tot een organisatie waar de basisvoorzieningen (nog) niet adequaat zijn ingericht om te verantwoorden, op productie te sturen, de ICT architectuur staat en medewerkers weten wat van hen wordt verwacht.

Gelet op het evaluatieonderzoek stelt de Omgevingsdienst voor de efficiencytaakstelling voor 2016 (10%) terug te draaien en voor 2017 en 2018 jaarlijks een taakstelling van 5% op te nemen. Dit leidt tot een verhoging van de deelnemersbijdragen.

Deze verhoging van de deelnemersbijdragen in 2016, 2017 en 2018 is dekking van de kosten van het Verbeterplan (€ 1,3 mln.). De werkelijke kosten van het Verbeterplan per jaar kunnen afwijken van de begrote kosten die per jaar zijn opgenomen in het Verbeterplan, maar niet van de totale begrote kosten ten behoeve van het Verbeterplan.

Het is dan wel nodig om gelden die de Omgevingsdienst per jaar overhoudt mee te mogen nemen in de bestemmingsreserve maatregelen verbeterplan. Zo kan de Omgevingsdienst, zonder beslag te leggen op de bestaande middelen, eigen vermogen, post onvoorzien en reserves, de basis op orde krijgen, efficiencymaatregelen treffen en de kwaliteit op orde brengen.

Mocht, na realisatie van alle verbeteringen uit het verbeterplan, blijken, dat de Omgevingsdienst de gelden onnodig gereserveerd heeft, dan is het vanzelfsprekend dat deze gelden teruggestort worden naar de individuele deelnemers. Indien de gereserveerde middelen onvoldoende blijken te zijn, zullen de bestaande financiële middelen (eigen vermogen, post onvoorzien of andere reserves) aangesproken worden.

Om die onafhankelijk en betrouwbare kennispartner te zijn die de klant centraal stelt en in alles wat zij doet bijdraagt aan een veilige en schone leefomgeving is het de taak voor de Omgevingsdienst Groningen om: *de basis op orde te brengen, het vertrouwen te herstellen en de klant centraal te stellen*. Dit zijn dan ook de drie concrete doelen voor de komende 2,5 jaar. Deze doelen dienen als leidraad en ondersteunen de ontwikkeling van de Omgevingsdienst Groningen.

Dit geeft een inspanningsverplichting aan de Omgevingsdienst en ook aan de kant van de deelnemers om deze doelen te realiseren.

Inputfinanciering

De Omgevingsdienst stelt voor de termijn van inputfinanciering twee jaar te verlengen tot en met 2018. Vanaf 2019 is de begroting gebaseerd op outputfinanciering. Hierbij worden de afgenomen producten en diensten per deelnemer afgerekend tegen kostprijzen.



Begroting in één oogopslag

Beleidskader: basis op orde en vertrouwen herstellen

In 2016 is er een evaluatie uitgevoerd om te bepalen in hoeverre de resultaten van de Omgevingsdienst aansluiten op de bij de start geformuleerde doelstellingen in het bedrijfsplan. Uit de evaluatie blijkt dat de ontwikkeling van de Omgevingsdienst achterblijft bij het beeld zoals opgetekend in de landelijke evaluatie van het vernieuwde VTH stelsel. De basis is in Groningen nog niet op orde. Dit is noodzakelijk om vervolgstappen (Omgevingswet, sturing op output en outcome, kennispartnerschap) te nemen. Het jaar 2017 staat geheel in het teken van het op orde krijgen van die basis en het vertrouwen herstellen tussen de Omgevingsdienst en haar deelnemers.

Financieel kader

In onderstaande tabel staat de meerjarenraming van de Omgevingsdienst Groningen.

Meerjarenraming	2016		2017		2018		2019		2020	
Lasten	€	14.444.000	€	15.186.000	€	15.440.000	€	15.241.000	€	15.498.000
Baten	€	-14.444.000	€	-15.186.000	€	-15.440.000	€	-15.241.000	€	-15.498.000
Resultaat voor bestemming	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
Ontrekking reserve	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
Resultaat na bestemming	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-

Toelichting

- De baten stijgen met € 742.000 ten opzichte van de primitieve begroting 2016. De stijging valt als volgt uiteen:
 - Kosten Verbeterplan 2016/2017 (€ 474.000);
 - Indexatie als gevolg van loon- en prijsstijgingen (€ 108.000);
 - Correctie overheveling BRZO-taken van gemeente naar provinciefonds (€ 94.000);
 - Hogere project- en overige inkomsten (€ 82.000).
- De lasten stijgen met € 742.000 ten opzichte van de primitieve begroting 2016. De stijging bestaat uit de volgende componenten:
 - Het terugdraaien van efficiencytaakstelling met 50% levert een extra bate op van € 474.000. De Omgevingsdienst stelt voor deze middelen in 2017 in te zetten voor de kosten van het Verbeterplan 2016/2017. Over dit Verbeterplan neemt het Algemeen Bestuur in september een besluit.
 - Herijking van budgetten en indexatie voor loon- en prijsstijgingen (€ 204.000);
 - Hogere projectuitgaven (€ 64.000).



Alternatieven:

n.v.t.

Advies:

n.v.t.

Vervolgproces:

Na vaststelling van de begroting 2017 en de meerjarenbegroting 2018–2020 door het Algemeen Bestuur zendt het Dagelijks Bestuur de begroting naar de deelnemers en voor 1 november 2016 aan de Minister van Binnenlandse Zaken.

Tijdsplanning:

n.v.t.

Advies financiën:

n.v.t.

Dekking:

- N.v.t.
-

Beslispunten:

- Het Algemeen Bestuur stelt de begroting 2017 (inclusief de beantwoording van de zienswijzen) en de meerjarenbegroting 2018 t/m 2020 vast.
 - Het Algemeen Bestuur stemt in met het instellen van de bestemmingsreserve maatregelen Verbeterplan.
-

Bijlagen:

- Ontwerpbegroting 2017.
- Beantwoording van de zienswijzen (wordt nagezonden).

