

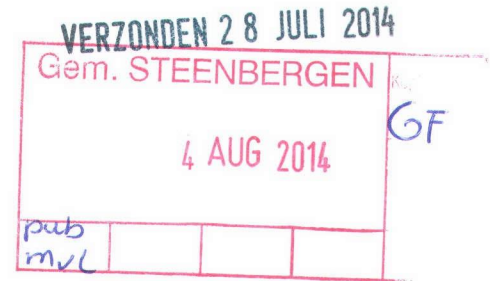


1404133

De gemeenteraad van Steenberg  
d.t.v. het college van burgemeester en wethouders,

Postbus 6  
4650 AA Steenberg

<b>RAAD / CIE</b>
<b>dd</b> <span style="float: right;"><b>nr</b></span>



Geacht college en geachte leden van de raad,

Op 4 juli 2014 heeft het algemeen bestuur van de Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant besloten de begroting 2015 van de Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant vast te stellen.

De vastgestelde begroting treft u hierbij aan. Daartegen kunt u op basis van het bepaalde in de Wet gemeenschappelijke regelingen een zienswijze indienen bij de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

Tegen de ontwerpbegroting werd door uw raad op 6 juni 2014 besloten een zienswijze in te dienen. In deze brief reageren wij op de ingediende zienswijze en de wijze waarop de OMWB hier opvolging aan zal geven.

Gevolgdde procedure.

Op 3 april 2014 hebben wij de ontwerpbegroting 2015 verzonden aan de deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant met het verzoek om desgewenst voor 7 juni 2014 een zienswijze met betrekking tot deze ontwerpbegroting aan ons kenbaar te maken. Ongeveer een week later werd een herziene versie verstuurd omdat de eerste versie een aantal onvolkomenheden en fouten bevatte.

Van diverse deelnemers kregen wij de mededeling, dat het niet mogelijk was om binnen de gestelde termijn een zienswijze in te dienen.

Daarvoor hebben wij begrip en voor zover dat mogelijk was is daarop de afspraak gemaakt dat het collegestandpunt al ter kennis van de OMWB zou worden gebracht, zodat daarop geanticipeerd kon worden. Ook is in een aantal gevallen ingestemd met een uitstel tot medio juni, zodat ook die zienswijzen nog meegenomen konden worden.

Besluitvorming door het algemeen bestuur.

Op 4 juli jl. heeft een aantal leden gevraagd om het vaststellen van de begroting uit te stellen en eerst het ontwerp aan te passen om aan de bezwaren van de deelnemers tegemoet te komen.

In meerderheid is evenwel besloten de begroting 2015 vast te stellen en te voorkomen dat de OMWB geconfronteerd zou worden met preventief toezicht door de toezichthouder (het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties).

**ons kenmerk**  
00.079.569

**uw kenmerk**  
--

**onderwerp**  
zienswijze  
ontwerpbegroting 2015

**behandeld door**  
F. Goorden  
013 - 206 01 85

**plaats / datum**  
Tilburg, 28-7-2014

**bijlage(n)**  
2

Spoorlaan 181  
5038 CB Tilburg

Postbus 75  
5000 AB Tilburg  
(013) 206 01 00

info@omwb.nl  
www.omwb.nl

Wij hebben daarbij de toezegging gedaan, dat in de eerstvolgende vergadering van het algemeen bestuur een 1<sup>e</sup> wijziging van die begroting zal worden aangeboden, waarin de opmerkingen zijn verwerkt, die in de zienswijzen naar voren zijn gebracht. Daarbij wordt ook aandacht besteed aan de risico's die de dienst loopt en worden de daartoe te treffen maatregelen beschreven.

Ingediende zienswijze.

Ten aanzien van de ingediende zienswijze wordt het volgende opgemerkt.

*Zienswijze:*

De ontwerpbegroting voldoet op een aantal punten niet aan het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en bevat een aantal onduidelijkheden en tekortkomingen.

*Beoordeling zienswijze:*

Bij het opstellen van de toegezegde 1<sup>e</sup> wijziging van begroting 2015 zal een toets plaatsvinden op de voorschriften uit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Waar nodig zullen onvolkomenheden worden aangepast en zal worden ingegaan op onduidelijkheden en tekortkomingen die in de ingediende zienswijzen naar voren komen.

Met betrekking tot de door u in het raadsvoorstel opgenomen argumenten ter onderbouwing van deze zienswijze merken wij het volgende op.

- Geen sluitende begroting!

Bij de start van de OMWB is uitgegaan van een omzet van € 28 miljoen. € 23 miljoen daarvan werd gedekt door de werkprogramma's van de eigenaren. Het overige deel van de omzet werd gedekt door afspraken met niet-eigenaren. Hiervan was de verwachting, op basis van ervaring, dat de OMWB daar in de loop van het jaar aanvullende opdrachten voor zou ontvangen.

Bij de eerste begroting van de OMWB is voor deze wijze van begroten gekozen om te voorkomen dat de latende organisaties te maken zouden krijgen met achterblijvend personeel, omdat omzet en personeelsinbreng aan elkaar waren gekoppeld. De beoogde extra werkzaamheden werden in 2013 niet conform prognose gerealiseerd en is ook voor 2014 en volgende jaren nog onzeker. Die onzekere factor wordt in de begroting 2015 geraamd op € 4 miljoen.

In de begroting is rekening gehouden met 250 formatieplaatsen voor het uitvoeren van taken in het primaire proces. Het gaat hier om een formatieomvang die aansluit bij een omzet van € 28 miljoen. Omdat de verwachte omzet niet gehaald werd, heeft de OMWB al direct bij de start een vacaturestop ingevoerd. Onder die vacaturestop vallen ongeveer 50 formatieplaatsen. Dit komt overeen met een bedrag van circa € 3,5 miljoen op jaarbasis. Deze kosten worden pas uitgegeven als ook de omzet wordt gerealiseerd. De niet gerealiseerde omzet wordt dus voor het overgrote deel gecompenseerd door niet ingevulde vacatures.

Als er omzet wordt gerealiseerd wordt per definitie gezocht naar flexibele oplossingen.

De vacaturestop zorgt er voor, dat de kosten van de OMWB op een niveau blijven, dat aansluit bij de omzet uit de werkprogramma's en het begrote resultaat. Deze sturing op reductie op vaste formatie, en dus de kostenkant, minimaliseert het risico op budgetoverschrijding.

- Baten en lasten van de collectieve taken zijn niet met elkaar in evenwicht.

Deze constatering is juist. Ook met het panel planning & control is deze onevenwichtigheid besproken en is de intentie uitgesproken, dat op termijn dit evenwicht wordt hersteld.

- Afwijkingen met betrekking tot de gemeentelijke bijdrage.

In de vergadering van het algemeen bestuur van 26 februari 2014 is besloten om voor 2014 een begrotingswijziging voor te bereiden, onder andere met betrekking tot de overdracht van de VVGB-taken. Die overdracht hield in, dat voor 2014 het budget van de gemeenten één op één overgeheveld zou worden naar de OMWB. In 2014 zou dan besluitvorming plaatsvinden over de werkwijze in 2015.

Omdat ten tijde van het opstellen van de conceptbegroting nog niet bekend was hoe de uitvoering van deze taken in 2015 zou plaatsvinden is besloten om voorlopig uit te gaan van een ongewijzigde voortzetting van de uitvoering van deze taken. Dat was op dat moment het enige referentiekader om de uitvoering van deze taken in de begroting 2015 op te nemen, gelet op het besluit dat op 26 februari 2014 door het algemeen bestuur was genomen. Dit verklaart voor een gedeelte de afwijking van de gemeentelijke bijdragen in 2015 in vergelijking met die in de begroting van 2014.

Op 4 juli 2014 is door het algemeen bestuur ingestemd met een procesvoorstel van ons bestuur om op zorgvuldige wijze in overleg met de deelnemers de uitvoering van de VGB-taken voor zowel 2014 als voor de volgende jaren uit te werken. Als daarover besluitvorming plaatsvindt zullen voor 2014 en 2015 begrotingswijzigingen worden voorbereid. Dit heeft dan weer gevolgen voor de hoogte van de bijdragen van de deelnemers.

- een onjuiste cijfermatige opstelling door het ontbreken van de werkelijke cijfers 2013 en de begrotingscijfers 2014.

Het ontbreken van de werkelijke cijfers 2013 als referentie is voor wat betreft het BBV akkoord als daarvoor gegronde redenen zijn. In dit geval waren bij het opstellen van de begroting (februari-maart 2014) de cijfers over 2013 nog niet bekend.

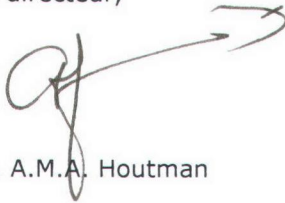
Bovendien hebben wij ons de vraag gesteld of deze cijfers voor deze begroting een toegevoegde waarde hadden, omdat 2013 als "startjaar" van de OMWB een gebroken jaar was. Ook hier geldt, dat de cijfers uit de jaarrekening 2013 en de begroting 2014 zullen worden opgenomen in de 1<sup>e</sup> wijziging van de begroting 2015, die wordt voorbereid.

- De begroting biedt onvoldoende inzicht in de werkelijke risico's waarmee de OMWB in 2015 te maken krijgt.

Ten aanzien van de mogelijke risico's waarmee de OMWB te maken heeft is al eerder besloten dat de zomerperiode 2014 zal worden gebruikt om een Nota risico's en reserves voor te bereiden voor het algemeen bestuur. Deze nota zal in dezelfde vergadering worden behandeld als de 1<sup>e</sup> wijziging van de begroting en zal aansluitend direct aan de deelnemers worden toegezonden. De nota zal in nauw overleg met de daarvoor ingestelde gemeentelijke werkgroepen worden voorbereid.

Wij vertrouwen er op u voldoende te hebben ingelicht.

Hoogachtend,  
Het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant,  
Namens deze,  
de directeur,



dr. A.M.A. Houtman