Agendapunt
voor de vergadering van het algemeen bestuur Omgevingsdienst Drenthe
7 april 2025

Datum: 21 maart 2025 Opsteller: M. van den Berg M. Heidekamp-Prins, directeur Omgevingsdienst Drenthe	
Openbaar: Ja	
Advies eigenarenoverleg: Het eigenarenoverleg adviseert om de huisvestingskosten van een goede onderbouwing te voorzien, inclusief het omslagpunt waarbij de incidenteel hogere kosten in de eerste jaren omslaan naar een besparing ten opzichte van de huidige huisvestingsbegroting. Belangrijk is dat er voldoende inzicht ontstaat, ook over het aan te trekken krediet hiervoor. Voorstaande dient voldoende duidelijk in de ontwerpbegrotingswijziging en de aanbiedingsbrief te worden verwoord. De stukken zijn aangepast op basis van de bespreking. Een afvaardiging van het eigenarenoverleg wordt uitgenodigd om in detail de huisvestingsbegroting door te nemen en toe te lichten.	
Onderwerp	Ontwerp begrotingswijziging OD Drenthe 2025

Gevraagd besluit:

1. Kennis te nemen van de ontwerpbegrotingswijziging 2025
2. De ontwerpbegrotingswijziging 2025 te baseren op de volgende uitgangspunten:
    a. Het jaarprogramma 2025
    b. Verwerking post huisvesting in resultatenrekening
3. De ontwerpbegrotingswijziging 2025 voor zienswijzen voor te leggen aan de raden en staten middels de verzending van bijgesloten aanbiedingsbrief.
4. Na de zienswijzenprocedure de begrotingswijziging 2025, met afweging van de ingediende zienswijzen, ter vaststelling voor te leggen in de vergadering van het algemeen bestuur van 8 september 2025.

Inleiding	Eind 2024 is het jaarprogramma vastgesteld. Via deze ontwerpbegrotingswijziging wordt het programma financieel verwerkt. In totaliteit past het jaarprogramma binnen de vastgestelde begroting 2025. Er is echter wel sprake van een verschuiving van deelnemersbijdrage. Verder wordt in de begrotingswijziging voorgesteld de resultaatrekening aan te passen vanwege de herhuisvesting van de organisatie in 2025. In dit agendapunt wordt u verzocht om kennis te nemen van de ontwerpbegrotingswijziging 2025 en deze voor zienswijze aan te bieden aan raden/staten.
Motivatie	*1.1 Het AB stelt de begroting vast, het ontwerp stelt het DB vast* Het dagelijks bestuur stelt de ontwerpbegroting vast. Het algemeen bestuur stelt uiteindelijk de begroting vast nadat deze voor zienswijzen aan raden/staten is aangeboden. Deze werkwijze zorgt ervoor dat AB-leden vrij het gesprek kunnen hebben met hun eigen

raads- en statenleden. Via dit voorstel wordt u daarom verzocht om kennis te nemen van de ontwerpbegrotingen. Uiteraard is het wel gewenst om tijdens de vergadering het gesprek over beide ontwerpbegrotingen te voeren.

2.1 Begrotingswijziging door verschuiving bijdrage jaarprogramma
Het jaarprogramma blijft in totaliteit binnen de begroting. Echter er vindt een verschuiving plaats in de deelnemersbijdragen onderling. De aangepaste deelnemersbijdrage dient te worden verwerkt in een ontwerpbegrotingswijziging zodat ook de bevoorschotting en de verantwoording plaats vindt op de afgesproken inzet in het jaarprogramma. Omdat voor 6 deelnemers de deelnemersbijdrage stijgt is een begrotingswijziging met zienswijzeprocedure vereist (en kan dus niet worden volstaan met een technische wijziging). In onderstaand schema zijn de gewijzigde bedragen per deelnemer opgenomen.

Deelnemer	2025 Begroting vastgesteld	Begroting 2025 Jaarprogramma	Verschil	Verschil %
Gemeente Aa en Hunze	€ 1.174.607	€ 1.196.512	€ 21.905	1,9%
Gemeente Assen	€ 1.775.012	€ 1.757.874	-€ 17.139	-1,0%
Gemeente Borger-Odoorn	€ 1.387.345	€ 1.319.314	-€ 68.030	-4,9%
Gemeente Coevorden	€ 2.191.250	€ 2.172.869	-€ 18.380	-0,8%
Gemeente Emmen	€ 4.768.697	€ 4.779.855	€ 11.157	0,2%
Gemeente Hoogeveen	€ 2.014.560	€ 2.013.442	-€ 1.118	-0,1%
Gemeente Meppel	€ 1.680.609	€ 1.685.701	€ 5.092	0,3%
Gemeente Midden-Drenthe	€ 2.045.698	€ 1.996.072	-€ 49.626	-2,4%
Gemeente Noordenveld	€ 1.160.039	€ 1.115.721	-€ 44.317	-3,8%
Gemeente Tynaarlo	€ 1.221.254	€ 1.216.575	-€ 4.678	-0,4%
Gemeente Westerveld	€ 1.292.398	€ 1.295.885	€ 3.487	0,3%
Gemeente De Wolden	€ 1.545.803	€ 1.574.882	€ 29.079	1,9%
Provincie Drenthe	€ 4.055.502	€ 4.185.038	€ 129.536	3,2%
Totaal	€ 26.312.772	€ 26.309.740	€ -3.033	0,0%

Tabel 5: Wijziging Deelnemersbijdrage in euro vastgestelde Begroting versus Jaarprogramma 2025

2.2 Verwerking rekeningresultaat - incidentele kosten huisvesting
Het pand aan de Industrieweg 14-16 te Assen wordt in het jaar 2025 verbouwd tot een nieuw kantoor voor de omgevingsdienst Drenthe. Volgens de huidige planning zal het kantoor vanaf 1 oktober 2025 in gebruik worden genomen. Voor de verbouw, installaties en inventaris het voornemen een geldlening aan te trekken. De lasten die gemoeid zijn met de rente, afschrijving van de activa en overige huisvestingskosten zijn verwerkt in de resultatenrekening 2025. De bestemmingsreserve die gevormd wordt van het positief rekeningresultaat 2024 zal aangewend worden voor de meerkosten van huisvesting ten opzichte van de ontwerpbegroting 2025. Deze constructie zorgt ervoor dat geen extra bijdrage wordt gevraagd van de deelnemers in 2025 en 2026. De huisvestingskosten blijven over de gehele periode binnen het kader van de huidige huisvestingskosten.

2.3 Verschillende huisvestingslasten zijn verwerkt
Voor de totale verbouwing en inventaris is het voornemen om een annuïtaire geldlening aan te trekken van € 6,1 miljoen bij de Bank Nederlandse Gemeenten. De rentelasten en aflossingen zullen

	maandelijks betaald worden. Voor het jaar 2025 bedraagt dit 109K. Het aantal termijnen komt overeen met de looptijd van het huurcontract zodat de verbouwing is afgeschreven als het huurcontract eindigt. De overige huisvestingslasten voor het jaar 2025 bestaan uit incidentele lasten ad € 551K (dubbele huur) en reguliere huisvestingslasten ad € 948K (incl. bouwrente). Het meerdere ten opzichte van begroting 2025 wordt onttrokken voor een bedrag van € 447K aan de bestemmingsreserve (€ 1.003K) die hiervoor gevormd is van het positieve rekeningresultaat 2024. Vooruitlopend op het besluit van het Algemeen Bestuur is dit al verwerkt in de begrotingswijziging 2025. Aan het Algemeen Bestuur is ook een alternatief scenario voorgelegd, bij de besluitvorming over de jaarstukken, waarbij van het positieve rekeningresultaat een deel wordt uitbetaald aan de deelnemers. Op basis van uw keuze worden de tabellen aangepast en worden de meest actuele cijfers toegepast. *3.1 De raden en staten worden verzocht om een zienswijze te geven* Het dagelijks bestuur zendt de ontwerpbegroting 12 weken voordat deze aan het algemeen bestuur wordt aanboden aan raden/staten voor een zienswijze. De ingediende zienswijzen worden behandeld in de vergadering van het dagelijks bestuur van 7 juli. Hierna worden raden/staten via een brief op de hoogte gesteld van het oordeel over de ingediende zienswijzen en de eventuele conclusies die daaraan worden verbonden. De stukken worden vervolgens ter vaststelling aangeboden aan het algemeen bestuur t.b.v. de vergadering van 9 september. *4.1 De aanbiedingsbrief wordt gelijktijdig aan de colleges en griffies gestuurd* Via bijgaande conceptbrief wordt de ontwerpbegrotingswijziging gelijktijdig aangeboden aan de colleges en de raden en staten. Volgens de Drentse afspraken dient het dagelijks bestuur namelijk voor 15 april de ontwerpbegrotingswijziging aan de raden en staten. De ontwerpbegrotingswijziging wordt toegelicht in de regionale zomermarkten GR.
Bijlagen	- Ontwerpbegrotingswijziging 2025 OD Drenthe - Concept aanbiedingsbrief ontwerpbegrotingen 2025/2026 colleges
Communicatie persbericht	-