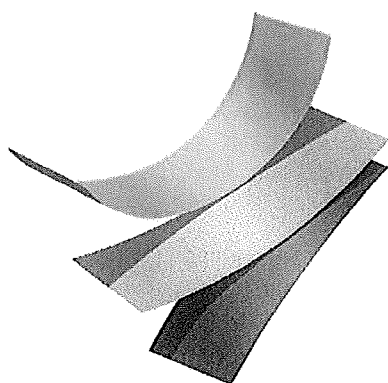
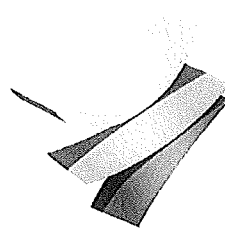




Omgevingsdienst
Regio Arnhem

BEGROTING 2013

Versie 7 februari 2013



1.0 Inleiding

Hierbij treft u de ontwerpbegroting 2013 van de Omgevingsdienst Regio Arnhem aan. De ontwerpbegroting is op 1 februari 2013 vastgesteld in het Dagelijks Bestuur en wordt toegezonden aan Provinciale Staten en de Gemeenteraden, die hun zienswijze kunnen geven.

De basis voor de begroting 2013 is de exploitatiebegroting die is opgenomen in het bedrijfsplan en de hoofdtaken die zijn opgenomen in de "Hoofdstructuur Omgevingsdienst Regio Arnhem" van 1 februari 2013. De hoofdstructuur met hoofdtaken is als voorgenomen besluit door het Algemeen Bestuur op 14 november 2012 vastgesteld. De hoofdstructuur van 1 februari 2013 wijkt daar slechts op details van af. Deze afwijkingen zijn vooral veroorzaakt door het verder uitwerken van de organisatiestructuur in het kader van het concept-plaatsingsplan.

De begroting die was opgenomen in het bedrijfsplan was gebaseerd op prijspeil 2011. In de herziene begroting is rekening gehouden met de salariskosten max-1 conform prijspeil 2013 (septembercirculaire). De herziene begroting is gebaseerd op de meest recente inzichten. Omdat de ramingen voor ICT nog niet concreet zijn en de precieze gevolgen uit het Gelders Sociaal Plan nog niet zijn doorgerekend, is het op dit moment niet mogelijk alle posten nauwkeurig te ramen. Uitgangspunt en de reële verwachting is dat de kosten binnen de raming van het eerder vastgestelde bedrijfsplan blijven.

De begroting van de ODRA is op te delen in 3 hoofdonderdelen, te weten, Milieu, Bouwen en directe Programma's. Voor- of nadelen voor wat betreft het onderdeel Milieu zullen over alle partners worden verrekend. Het onderdeel bouwen wordt alleen door de gemeente Lingewaard, de gemeente Arnhem en de provincie Gelderland ingebracht. Voor- en nadelen op deze taak zullen daarom ook alleen met deze partners worden verrekend. Daarnaast worden er door 3 partners, de provincie Gelderland, de gemeente Lingewaard en de gemeente Arnhem middelen ingebracht ten behoeve van specifieke doeleinden. Meer- en minder kosten zullen dan ook alleen met deze partners worden verrekend.

De rechtspositieregeling die van toepassing is op de ODRA en de vastgestelde indicatieve functieschalen zijn de basis voor de berekening van de salariskosten. Met bijzondere regelingen, toeslagen en overige zaken die niet in de rechtspositieregeling van de ODRA zijn opgenomen en een gevolg zijn van de overgang vanuit de latende organisaties is geen rekening gehouden. Deze zogenaamde harmonisatiekosten komen voor rekening van de latende organisaties.

In het bedrijfsplan is er van uitgegaan dat alle taken (dus ook de ondersteunende) uitgevoerd zouden worden in eigen beheer, dus door de ODRA zelf. In de begroting is rekening gehouden met het feit dat een groot deel van de ondersteunende taken uitgevoerd zullen worden in gastheerschap, in dit geval door de gemeente Arnhem. Ook de huisvesting van de ODRA zal plaatsvinden bij de gemeente Arnhem. Een één op één vergelijking met de begroting uit het bedrijfsplan is daarom niet op alle onderdelen mogelijk.

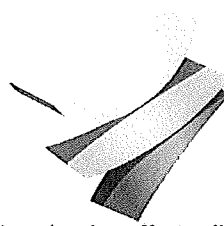
In de huidige begroting is één uniform uurtarief gehanteerd voor alle taken. Totdat de ODRA overgaat naar output financiering zal met één uniform tarief gewerkt worden.

De budgetten voor overige goederen en diensten zijn voornamelijk gebaseerd op de offerte van de gemeente Arnhem voor huisvesting en ondersteunende taken. De begroting voor de opstartkosten en incidentele kosten is één op één overgenomen uit het bedrijfsplan.

In het bedrijfsplan is uitgegaan van de start van de ODRA per 01-01-2013. De ODRA zal nu per 01-04-2013 van start gaan. De begroting gaat hier van uit.

De ODRA maakt gebruik van de gemeente Arnhem als gastheer voor wat betreft de huisvesting en een gedeelte van de overheadtaken.

De begroting voor de huisvesting is gebaseerd op de offerte hiervoor. Medio 2012 zijn voor de huisvesting vier offertes uitgebracht waarbij die van de gemeente Arnhem de laagste was.



De kosten voor het gastheerschap zijn gebaseerd op de primaire offerte die door de gemeente Arnhem is uitgebracht. De verwachting is dat de werkelijke kosten lager zullen uitvallen. Vooralsnog wordt er rekening mee gehouden dat de kosten maximaal 75% zullen bedragen van de geoffreerde bedragen. Met de gemeente Arnhem is afgesproken dat op basis van nacalculatie (o.a. door tijdverantwoording) met de ODRA zal worden afgerekend.

Met deze eventueel lager uitvallende kosten is in de begroting geen rekening gehouden omdat er voor 2013 te veel onzekerheid is over hoe de werkelijke kosten uit zullen vallen.

Uitgangspunt hierbij is dat het aangeboden gastheerschap voor de gemeente Arnhem niet meer dan kostendekkend zal zijn. Indien de kosten, zoals nu verwacht, lager zullen uitvallen dan begroot zal het voordeel, via de jaarrekening, naar de deelnemende partners terugvloeien.

Frictiekosten in relatie tot het gastheerschap van de gemeente Arnhem.

Voor wat betreft het gastheerschap is aan alle partners de gelegenheid geboden om te offren.

Uiteindelijk heeft alleen de gemeente Arnhem een offerte uitgebracht. Naar aanleiding van de uitgebrachte offerte zal de ODRA van het gastheerschap van de gemeente Arnhem gebruik gaan maken. Qua formatie gaat het om ca. 50% van de toegestane formatie voor de overhead.

Omdat een groot deel van de personele overhead zal worden ingevuld door personeel van de gemeente Arnhem, zullen er bij de meeste andere partners frictiekosten ontstaan. In dit verband wordt dan ook verwezen naar de compensatieregeling die is besproken in het secretarissenoverleg en waarmee de secretarissen hebben ingestemd. In de oprichtingsvergadering van de ODRA (annotatie bij agendapunt 9) is deze afspraak nogmaals bevestigd.

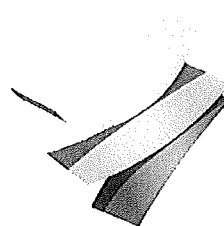
Er van uitgaande dat elke partner eventuele resterende personele frictie in drie jaar afbouwt, omhelst het voorstel dat de partners (in dit geval met name de gemeente Arnhem) elkaar in de eerste 3 jaar compenseren in "voor- en nadelen frictie". De compensatie loopt in drie jaar af van 100% naar 33%. Ook is een tabel vastgesteld met betrekking tot het verrekenen van frictiekosten tussen de deelnemende partners. In de begroting is de in te brengen primaire formatie ten opzichte van het bedrijfsplan bij diverse partners gewijzigd. Ook komt er van enkele partners personele overhead over. Per partner zal er opnieuw een berekening moeten worden gemaakt voor welk bedrag compensatie zal plaatsvinden.

Met verrekening van deze frictiekosten door de gemeente Arnhem is in deze begroting bewust geen rekening gehouden omdat het geen onderdeel betreft van de bedrijfsvoering van de ODRA. Van de zijde van de gemeente Arnhem is echter medegedeeld dat zij nog steeds achter de gemaakte afspraken staat.

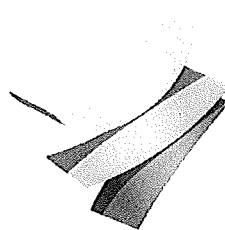
2.0 Financiële meerjarenbegroting

Onderstaand is de financiële meerjarenbegroting van de ODRA weergegeven. Per onderdeel zal een toelichting worden gegeven.

		Totale kosten 9 maanden 2013	Totale kosten 2013	Totale kosten 2014	Totale kosten -1,25% 2015	Totale kosten -1,25% 2016	Totale kosten -1,25% 2017
1	Salariskosten primair proces	5.734.400	7.645.800	7.645.800	7.550.200	7.455.800	7.362.600
2	Salariskosten management en staf	904.100	1.205.400	1.205.400	1.190.300	1.175.400	1.160.700
3	Opleidingskosten	132.800	177.000	177.000	174.800	172.600	170.500
4	Algemene Personeelskosten	199.100	285.500	285.500	282.200	258.900	255.700
6	Huisvesting (gastheer)	447.800	597.000	597.000	597.000	597.000	597.000
7	Ondersteunende taken (gastheer)	752.400	1.003.200	1.003.200	1.003.200	1.003.200	1.003.200
8	ICT	337.500	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
9	Wagenpark	68.800	91.700	91.700	91.700	91.700	91.700
10	Accountant en financieel advies	33.800	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
11	Onvoorzien	41.900	56.000	55.800	56.000	55.800	55.900
12	Bijdrage Bovenregionale Taken	210.800	281.100	281.100	281.100	281.100	281.100
13	Incidentele kosten	518.300	691.000	451.000	247.200	51.500	
14	Opstartkosten	1.100.000	1.100.000				
	Totale lasten primair proces	10.481.700	13.608.700	12.268.500	11.948.700	11.638.000	11.473.400
	Programma lasten						
	Provincie Milieumetingen	139.500	186.000	186.000	186.000	186.000	186.000
	ISV-geluid Arnhem	348.600	464.800	464.800			
	WABO Arnhem	751.500	1.002.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000
	WABO Lingewaard	58.900	78.500	78.500	78.500	78.500	78.500
	Totale Programma Lasten	1.298.500	1.731.300	1.731.300	1.266.500	1.266.500	1.266.500
	TOTALE LASTEN	11.780.200	15.340.000	13.999.800	13.215.200	12.904.500	12.739.900



		Totale baten 9 maanden 2013	Totale baten 2013	Totale baten 2014	Totale baten 2015	Totale baten 2016	Totale baten 2017
Fte	Baten Bovenregionale taken	53.100	70.800	70.800	70.800	70.800	70.800
	Deelnemersbijdragen						
31,98	Provincie Gelderland	2.831.200	3.674.500	3.308.100	3.220.900	3.136.200	3.091.500
47,38	Gemeente Arnhem	4.194.400	5.444.000	4.901.100	4.771.900	4.646.500	4.580.200
4,00	Gemeente Rheden	354.100	459.600	413.800	402.900	392.300	386.700
4,34	Gemeente Overbetuwe	384.200	498.700	448.900	437.100	425.600	419.500
0,50	Gemeente Doesburg	44.300	57.500	51.600	50.500	49.000	48.300
	Gemeente Rozendaal						
22,28	Gemeente Lingewaard	1.972.000	2.559.400	2.304.200	2.243.400	2.184.500	2.153.300
1,44	Gemeente Renkum	127.500	165.500	149.000	145.000	141.200	139.200
	Gemeente Zevenaar						
	Gemeente Duiven						
	Gemeente Westervoort						
	Gemeente Rijnwaarden						
5,04	Liemers	446.200	579.100	521.400	507.600	494.300	487.200
1,00	MRA	74.700	99.600	99.600	98.600	97.600	96.700
117,96	Totale Baten Primair Proces	10.481.700	13.608.700	12.268.500	11.948.700	11.638.000	11.473.400
	Programma Baten						
	Provincie	139.500	186.000	186.000	186.000	186.000	186.000
	ISV-geluid Arnhem	348.600	464.800	464.800			
	WABO Arnhem	751.500	1.002.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000
	WABO Lingewaard	58.900	78.500	78.500	78.500	78.500	78.500
	Totale Programma Baten	1.298.500	1.731.300	1.731.300	1.266.500	1.266.500	1.266.500
	TOTAAL BATEN	11.780.200	15.340.000	13.999.800	13.215.200	12.904.500	12.739.900
	Begrotingssaldo						



2.1 Toelichting op de begrotingsposten

Salariskosten primair proces

De salariskosten primair proces zijn gebaseerd op 117,96 fte (conform Hoofdstructuur ODRA d.d. 01-02-2013)

Salariskosten management en staf

De salariskosten management en staf zijn gebaseerd op 18,63 fte (Hoofdstructuur ODRA d.d. 01-02-2013)

Opleidingskosten

De opleidingskosten zullen in het 1^e jaar 4% van de loonsom bedragen. 2% hiervan zal structureel in de begroting worden opgenomen (voor 2013 is de raming 177.000,=), 2% zal in 2013 gedekt worden uit de opstartkosten.

Algemene personeelskosten

De algemene personeelskosten (o.a. reiskosten, vakliteratuur, advertentiekosten ten behoeve van vacatures) bedragen 3 % van de loonsom.

Huisvestingskosten (gastheer)

De ODRA zal worden gehuisvest in het Stadskantoor van de gemeente Arnhem. De totale kosten voor huisvesting bedragen voor 101 werkplekken 597.000,= op jaarbasis. Dit is inclusief het gebruik van meubilair. In dit bedrag zijn ook alle personeelslasten die met de huisvesting zijn gemoeid opgenomen. In het bedrijfsplan was rekening gehouden met circa 5,5 fte.

Ondersteunende taken (gastheer)

Een groot deel van de ondersteunende taken zal in gastheerschap worden uitgevoerd door de gemeente Arnhem. Hieronder vallen o.a. de taken van de personeels- en salarisadministratie, de financiële administratie, ICT-standaard faciliteiten. Ook is een bedrag opgenomen voor de Archief – en Postregistratie

ICT

In de begroting is voor ICT ten behoeve van het primaire proces een raming opgenomen. Deze kosten vallen niet onder de bij de gastheer ondergebrachte standaard faciliteiten.

Wagenpark

In de begroting is rekening gehouden met de exploitatiekosten van 10 bedrijfswagens exclusief de auto's van de meetdienst.

Accountant en financieel advies

Voor de kosten van een accountant en overig advies is een bedrag van 45.000,= opgenomen.

Onvoorzien/afronding

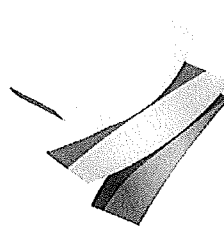
Voor onvoorziene zaken is een bedrag van 56.000,= opgenomen. Tevens is deze post gebruikt voor afronding.

Bijdrage bovenregionale taken

In het Gelders Stelsel van omgevingsdiensten zijn er programmatische taken belegd bij een aantal omgevingsdiensten. De lasten hiervan bedragen 281.100,= op jaarbasis.

Incidentele kosten

In de eerste 3 jaar zal de ODRA incidentele kosten maken voor wat betreft het inrichten van de bedrijfsvoering, het ontwikkelen van goede instrumenten ten behoeve van de bedrijfsvoering en de integratie van de verschillende culturen van de verschillende organisaties. Deze kosten worden in 3 jaar afgebouwd.



Opstartkosten

De opstartkosten van de ODRA zijn geraamd op 1.100.000,=. Hieruit worden vooral de kosten van de kwartiermaker, externe inhuur voor o.a. van het opstellen van het bedrijfsplan, opstartkosten die samenhangen met de informatievoorziening zoals licenties, het configureren van systemen e.d. en kosten die verband houden met de verhuizing van de medewerkers naar een centrale locatie.

Programmalaasten

Naast de lasten die de ODRA maakt in verband met salariskosten ten behoeve van het primaire proces en de overhead die hiermee gemoeid is zijn er ook lasten die direct aan een programma toegeschreven kunnen worden. Ten behoeve van WABO-taken (Arnhem en Lingewaard) zal de ODRA voor € 1.080.500,= aan kosten maken excl. de kosten van het vergunningensysteem van de gemeente Lingewaard. Voor ISV-geluid (2 jaar) is een bedrag van € 464.800,= op jaarbasis opgenomen. Daarnaast is een bedrag van € 186.000,= geraamd voor milieumetingen voor taken die van de provincie overkomen.

Baten Bovenregionaal stelsel

De ODRA zal een aantal taken uitvoeren voor andere Omgevingsdiensten. De baten hiervan zullen 70.800,= bedragen.

Programmabaten

De programmabaten zijn gebaseerd op de specifieke programmakosten die door een aantal partners wordt ingebracht. Deze kosten worden niet versleuteld op basis van de inbreng van primaire formatie.

Deelnemersbijdragen

De bijdrage van de deelnemers is gebaseerd op de inbreng van primaire formatie van de betreffende partner. 1.360 uur x het aantal fte primaire formatie x het uurtarief.

2.2 Efficiencyslag van 5%

In het bedrijfsplan is rekening gehouden met een efficiencyslag van 1,25% per jaar (vanaf 2015) met een totaal van 5% op het primaire proces. In de meerjarenbegroting is vanaf 2015 met deze efficiencyslag rekening gehouden. Daarnaast zal 5% efficiencywinst worden ingezet als kwaliteitsverbetering

3. Verplichte paragrafen

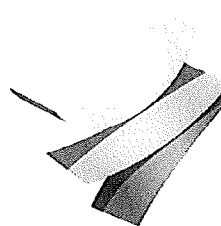
3.1 Inleiding

In de paragrafen wordt ingegaan op het beleid met betrekking tot de beheersmatige aspecten van de organisatie. In het besluit Begroting en Verantwoordling (BBV) staat aangegeven dat in de begroting ten minste de volgende paragrafen opgenomen moeten zijn:

- Weerstandvermogen
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Financiering
- Bedrijfsvoering
- Lokale heffingen
- Verbonden partijen
- Grondbeleid

De paragrafen "lokale heffingen", "verbonden partijen" en "grondbeleid" zijn niet op de Omgevingsdienst Regio Arnhem (ODRA) van toepassing. De overige paragrafen staan hieronder toelicht.

3.2. Paragraaf weerstandvermogen



Het weerstandsvermogen geeft aan in welke mate de ODRA in staat is tegenvallers op te vangen.

1. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen;
 - a. de weerstandscapaciteit; zijnde de middelen en de mogelijkheden waarover de ODRA beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken
 - b. alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie
2. De paragraaf betreffende het weerstandsvermogen bevat ten minste:
 - a. een inventarisatie van de weerstandscapaciteit
 - b. een inventarisatie van de risico's
 - c. het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden om niet begrote kosten, die onverwachts en substantieel zijn, op te kunnen vangen. Tot de aanwezige weerstandscapaciteit van de omgevingsdienst slechts twee posten kunnen worden gerekend:

- Reserves
- Post onvoorzien

Aangezien de ODRA per 2013 start, beschikt de dienst nog niet over reserves. Daarmee is de weerstandscapaciteit gelijk aan de post onvoorzien.

Vrij aanwendbare reserves (middelen) behorend tot weerstandscapaciteit	1 april 2013
Reserves	0
Onvoorzien	41.900,=
Totale weerstandscapaciteit	41.900,=

Na uitnutting van deze capaciteit is de omgevingsdienst op de bijdrage van de deelnemers aangewezen.

De gekwantificeerde risico's dienen op de weerstandscapaciteit in mindering te worden gebracht.

Risico's

Deze begroting kent een aantal risico's waarvan de belangrijkste zijn:

1. Risico's taakuitvoering. Hieronder verstaan we het risico van aansprakelijkstelling bij de reguliere taakuitvoering. Een groot deel van dit risico zal worden verzekerd.
2. Contractonderhandelingen. Bij het opmaken van de begroting waren de contractbesprekingen over huisvesting, hosting ICT en Advies en Ondersteuning nog niet afgerond. Er wordt echter vanuit gegaan dat de bedragen in de begroting leidend zijn voor de ODRA voor de betreffende onderdelen.
3. Afspraken dienstverleningsovereenkomsten. Met de deelnemers worden afspraken gemaakt over de dienstverlening en de informatievoorziening over en weer voor de taakuitoefening. De begroting is gebaseerd op een uniforme VTH-procesgang. Afwijkende situaties per deelnemer kunnen de efficiencydoelstellingen onder druk zetten.

De genoemde risico's kunnen wellicht deels binnen de begroting worden opgevangen, maar het kan ook dat een beroep op de deelnemers moet worden gedaan.

3.3 paragraaf Financiering

De financieringsparagraaf in de begroting is, in samenhang met de financiële verordening, een

belangrijk instrument voor het transparant maken en daarmee voor het sturen, beheersen en controleren van de financieringsfunctie. In het treasurystatuut zijn de doelstellingen van de treasuryfunctie geformuleerd en geconcretiseerd naar de verschillende deelgebieden van treasury, namelijk risicobeheer, financiën en kasbeheer. Ook zijn de organisatorische randvoorwaarden weergegeven.

Het financieringsvraagstuk van de ODRA is van een beperkte omvang. Dit heeft vooral te maken met het feit dat de meeste bedrijfsvoeringonderdelen worden afgenomen van de gemeente Arnhem en het grootste deel van de begroting bestaat uit personeelslasten of daaraan gerelateerde kosten. De financieringsrisico's zullen om die reden slechts beperkt zijn.

Algemene ontwikkelingen

De treasuryfunctie is gebaseerd op de Wet Fido. Een belangrijk element daarbij is het meer zicht krijgen op de ontwikkeling van de financieringspositie, zowel op korte als lange termijn. Dit betreft dan met name het in beeld brengen van de behoefte aan financieringsmiddelen, gerelateerd aan de investeringsplanning en de inzet van vrijvallende dan wel beschikbaar komende financieringsmiddelen.

Risicobeheer

Uit hoofde van de treasuryfunctie kunnen middelen worden uitgezet. Het Treasurystatuut is hierbij leidend. Mocht de invoering van het zogenaamde schatkistbankieren doorgaan, dan zal hiermee rekening worden gehouden.

Renterisicobeheer

Algemene uitgangspunten met betrekking tot het renterisicobeheer zijn:

- geen overschrijding van de renterisiconorm conform de Wet Fido;
- nieuwe leningen/uitzettingen worden afgestemd op de bestaande financiële positie en de liquiditeitsplanning;
- de rentetypische looptijd en het renteniveau van de betreffende lening/uitzetting wordt zo veel mogelijk afgestemd op de actuele rentestand en de rentevisie;

Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet is in de wet Fido een norm gesteld voor het maximum bedrag waarop de organisatie haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,2% van het begrotingstotaal aan lasten voor bestemming, dus met uitzondering van de stortingen in de reserves.

De liquide middelen betreffen rekening-courant tegoeden. Deposito's komen voort uit de financiering van het lopende bedrijf en de bestemmingsreserves. De huidige financiële positie geeft geen aanleiding om op de korte termijn maatregelen voor te stellen.

Renterisiconorm

Het renterisico op de lange financiering wordt wettelijk begrensd door de renterisiconorm. Als lange financiering wordt volgens de wet Fido aangemerkt: alle financieringsvormen met een rentetypische looptijd groter dan één jaar. Het renterisico wordt gedefinieerd als het minimum van de netto nieuw aangetrokken schuld en de betaalde aflossingen, vermeerderd met het saldo van de contractuele renteherzieningen op de opgenomen en uitgezette geldleningen. Het renterisico op de lange termijn wordt beperkt tot de in wet genoemde 20% van de restant hoofdsom van de rentetypische langlopende leningen. Achterliggende reden voor het gebruik van de renterisiconorm is de spreiding van het renterisico over de jaren.

Relatiebeheer

Het betalingsverkeer zal in hoofdzaak geconcentreerd worden bij een nader te bepalen bank.

3.4 paragraaf Bedrijfsvoering

Personeel en organisatie

Bij het opstellen van de begroting is de vastgestelde hoofdstructuur van de ODRA als basis gebruikt. In deze hoofdstructuur staat beschreven hoe de ondersteuning van het primaire proces zal plaatsvinden.

Bij het opstellen van het bedrijfsplan is uitgegaan van een efficiëncyslag van 10%. Afsproken is dat 5% gebruikt zou worden voor een kwaliteitsverbetering en 5% als een op termijn te realiseren bezuiniging. Deze laatste 5% is vertaald in de meerjarenbegroting, 1,25% per jaar vanaf 2015.

In de komende maanden zal het management en de staf van de ODRA de ondersteuning van het primaire proces vormgeven. Zeer belangrijk daarin zijn het invullen van het opdrachtgeverschap naar de gastheergemeente voor huisvesting, ICT, Advies en Ondersteuning. Daarin worden/zijn afspraken gemaakt over zaken als werkplekken, ICT-omgeving, financiële administratie en de personeels- en salarisadministratie.

4 BESLUIT ALGEMEEN BESTUUR

Het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst Regio Arnhem:

Gelezen het voorstel van het Dagelijks Bestuur van 1 februari 2013;

Gelezen de toezending van de ontwerpbegroting aan de raden van de deelnemende gemeenten en aan Provinciale Staten van Gelderland, zes weken voor de vaststelling in het Algemeen Bestuur;

BESLUIT:

1. De begroting van lasten en baten op programma's voor het jaar 2013 vast te stellen;
2. De meerjarenbegroting voor de jaren 2014 – 2017 voor kennisgeving aan te nemen;

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur op 27 maart 2013.

de voorzitter,

de waarnemend secretaris,

mevrouw M.J. van Gastel

de heer ing. J.B.H. Robben