

Aan de gemeenteraden en Provinciale Staten van
de deelnemers van de Omgevingsdienst Groningen

Postadres
Postbus 97
9640 AB VEENDAM

Bezoekadres
Lloydsweg 17
9641 KJ VEENDAM

Bereikbaarheid
Telefoon: 0598 788000
e-mail : info@od-groningen.nl

Datum verzending: 14 april 2023
Behandeld door: E. Hulst
Telefoonnummer: 06 46944917
E-mailadres: ehulst@od-groningen.nl
Bijlagen: Jaarrekening 2022 ODG
Onderwerp: Jaarrekening 2022 ODG

Bedrijfsgegevens
KvK : 58407308
BTW : 853026786B01
Bank : NL84ABNA0446045691
BIC : ABNANL2A

Geachte leden van de raad/Provinciale Staten,

Hierbij zenden wij u ter informatie de concept-jaarrekening 2022 van de Omgevingsdienst Groningen.

Jaarrekening 2022

Op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen en de GR van de Omgevingsdienst Groningen wordt de concept-jaarrekening jaarlijks vóór 15 april aan de raden en staten aangeboden. De concept-jaarrekening is op 14 april jl. door het Dagelijks Bestuur van de Omgevingsdienst vastgesteld. Wij bieden u de concept-jaarrekening ter informatie aan zodat u deze kunt betrekken bij de bespreking van de begroting 2024 die wij u op 31 maart jl. hebben toegezonden.

De jaarrekening is nog "concept" omdat er in april/mei nog een accountantscontrole plaatsvindt. Deze zal naar verwachting eind mei zijn afgerond. Na de accountantscontrole zal de definitieve jaarrekening, inclusief accountantsverklaring, worden vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 29 juni 2023. Ook deze versie zal ter informatie aan de raden en staten worden aangeboden.

Samenvatting jaarrekening

We constateren een resultaat van rond de nullijn (€ 37.000 V). Het voorstel is om het resultaat te doteren aan de Algemene reserve, conform het op 30 maart 2023 uitgesproken voornemen van het Algemeen bestuur om de algemene reserve aan te vullen tot weerstandsniveau (zie paragraaf Weerstandsvermogen).

Hoewel dit financieel gezien een positieve ontwikkeling is ten opzichte van een negatief resultaat vorig jaar, hebben we hiertoe in het afgelopen jaar keuzes moeten maken die ten koste gingen van de productie en de voortgang van organisatorische en strategische ontwikkelingen. Dit was al bekend: met het bestuur is besproken dat de voorbereidingen op het nieuwe VTH-systeem en de Omgevingswet deels ten koste van de productie zouden gaan.



Daarnaast was er sprake van een hoog ziekteverzuim, krapte op de arbeidsmarkt en werd er veel tijd besteed aan het opleiden en inwerken van medewerkers.

Samengevat is het overschot ten opzichte van de begroting ontstaan door:

Lagere personeels- en materiële lasten	€ 29.000 (V)
Hogere lasten overhead	€ 93.000 (N)
Hoger saldo treasury	€ 1.000 (V)
Post onvoorzien	€ 100.000 (V)
Totaal	€ 37.000 (V)

In de jaarrekening vindt u een nadere analyse van de diverse posten.

Het VTH-programma

De jaarrekening van 2022 laat voor het VTH-programma een negatief resultaat zien van € 483.000. Na onttrekking aan de Algemene Reserve voor VTH systeem (400k) en IT (100k) en vitaliteit (20k) conform besluiten van het Algemeen Bestuur, is het uiteindelijke resultaat € 37.000 positief.

Programma majeure risicobedrijven noordelijke provincies (Brzo)

Voor 2022 was sprake van een tekort van € 256.000 ten opzichte van de begroting. Dit werd voornamelijk veroorzaakt door hogere personele en materiële lasten (€ 194.000 N), hogere overheadkosten (€ 97.000 N) en lagere projectkosten (€ 35.000 V) ten gevolge van de aanhoudende groei van het aantal majeure risicobedrijven. Het totale tekort – inclusief de hogere bijdrage na de begrotingswijziging van december 2021– zal in de aanstaande eindafrekening met de Brzo-opdrachtgevers (de provincies Groningen, Drenthe en Fryslân) in rekening worden gebracht. Na de eindafrekening zal het resultaat op nul uitkomen.

Weerstandsvermogen

Na dotatie van het positieve resultaat (€37.000) is de algemene reserve op 31 december 2022 €179.000. Het bestuur heeft geconstateerd dat het weerstandsvermogen niet voldoende is om de begrote risico's, die in 2023 op €300.000 zijn geraamd, op te vangen. Op 30 maart jl. heeft het Algemeen Bestuur besloten om de algemene reserve aan te vullen tot weerstandsniveau. Dit besluit is verwerkt in de begrotingswijziging 2023 die op 6 juli jl. aan voor een zienswijze aan uw raden/staten is aangeboden.

Mocht u naar aanleiding van deze brief en de bijgevoegde concept-jaarrekening vragen of opmerkingen hebben, dan kunt u uiteraard contact met ons opnemen.

Met vriendelijke groet,

Het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst Groningen,
namens deze:



Mevr. N. Baars
Directeur Omgevingsdienst Groningen