



Adviesnota raad – openbaar

Onderwerp Begroting ODRA 2023 en jaarstukken ODRA 2021
Zaakdossier Z/22/025318 - D/22/082318
Portefeuillehouder Wethouder B. van Veldhuizen
Raadsprogramma 2. Leefbaar en duurzaam Doesburg
Datum collegebesluit 7 juni 2022

Opsteller Jetta Scheper
Team Bedrijfsvoering
E-mail Jetta.Scheper@doesburg.nl
Telefoonnummer (0313) 48 14 36

Voorstel

Inhoudelijk beslispunt

1. kennis nemen van de ontwerpbegroting van de ODRA 2023 en afzien van het indienen van een zienswijze hierop.
2. kennis nemen van de jaarstukken ODRA 2021 (jaarverslag en jaarrekening) en afzien van het indienen van een zienswijze hierop.

Financieel beslispunt

Geen

Procedureel beslispunt

Geen.

Juridische grondslag

Artikel 28, zevende lid en artikel 29, tweede lid, van de Gemeenschappelijke regeling ODRA en artikel 35, derde lid, van de Wet gemeenschappelijke regelingen.

Inleiding

Jaarstukken 2021

Op 15 april 2022 heeft het algemeen bestuur van de ODRA ingestemd met de jaarstukken 2021. De ODRA heeft haar boekjaar 2021 afgesloten met een positief saldo van afgerond € 64.000. Door het achterblijven van vraag-gestuurd werk als gevolg van corona werd ca. € 1,3 miljoen minder omzet gerealiseerd. Daar stond echter een iets groter bedrag aan lagere lasten tegenover, met dus voornoemd positief saldo als exploitatieresultaat 2021. Door de ODRA wordt voorgesteld om het batig saldo te bestemmen voor de 'MBA'. Milieubelastende activiteiten met het oog op de Omgevingswet en daarvoor noodzakelijke transitie.

Ontwerpbegroting 2023

De ontwerpbegroting 2023 van de ODRA is voor de gemeente Doesburg begroot op € 145.000,-. Dit is nagenoeg conform de begroting 2022.

De ODRA biedt (wederom) een sluitende begroting aan.

Komend najaar zal het uitvoeringsprogramma 2023 worden opgesteld, waarin op basis van de thans vastgestelde financiële kaders, alsmede aan de hand van maatschappelijke ontwikkelingen, zal worden bepaald welke specifieke taken en werkzaamheden zullen worden uitgevoerd.

Hierbij wordt aangetekend dat het vanuit Doesburg de bedoeling is om niet alleen de huidige taken op het gebied van milieu maar ook nog taken op het gebied van bouwen te mandateren aan de ODRA. De gemeente Doesburg zal daarvoor in 2023 dan wel moeten betalen. We doen dit om de kwetsbaarheid van de gemeentelijke organisatie te verminderen.

Doel / meetbaar effect

Jaarstukken 2021

Verantwoording afleggen over het gevoerde beleid, bedrijfsvoering en financiële positie van ODRA. Conform artikel 29 van de Gemeenschappelijke Regeling ODRA moet de jaarrekening voor 1 juli worden vastgesteld.

Ontwerpbegroting 2023

Inzicht geven in de financiële positie van ODRA voor 2023, in relatie tot de jaarcijfers 2021. Inzicht geven in de meerjarige financiële ontwikkelingen van ODRA en de Vermogenspositie.

Argumenten

1.1 Er is geen reden voor het indienen van een zienswijze op de begroting 2023 bij het dagelijks bestuur van de ODRA

De ontwerpbegroting geeft geen aanleiding tot het indienen van een zienswijze.

De partnerbijdrage voor Doesburg blijft nagenoeg gelijk aan die voor 2022.

Hierbij wordt (nogmaals) aangetekend dat - als Doesburg taken op het gebied van bouwen mandateert - de gemeente te maken krijgt met een andere partnerbijdrage. Op dit moment is die nog onduidelijk.

2.1 Er is geen reden voor het indienen van een zienswijze op de jaarstukken 2021 bij het ministerie van BZK

Met de jaarstukken over 2021 legt de ODRA verantwoording af over het gevoerde beleid, bedrijfsvoering en de financiële positie van ODRA. Conform artikel 29 van de Gemeenschappelijke Regeling ODRA moet de jaarrekening voor 1 juli 2022 worden vastgesteld.

De ODRA heeft het boekjaar 2021 afgesloten met een positief exploitatieresultaat van € 64.300,-

Het jaar 2021 was een lastig jaar voor de ODRA met capaciteitsproblemen, corona, uitstel Omgevingswet. Dat ODRA desondanks een positief jaarresultaat heeft, komt doordat de ODRA een aantal besparingen heeft gerealiseerd op de bedrijfsvoering (o.a. minder werkplekken en reiskosten vanwege meer thuiswerken), afstemming inhuur op veranderde werkvoorraad en enkele meevallers.

De concept jaarrekening is in maart aangeboden aan de accountant van ODRA, De Jong en Laan. Er is een goedkeurende verklaring afgegeven. Uit de controle zijn geen onrechtmatigheden naar voren gekomen.

De jaarstukken zijn 14 april 2022 in de vergadering van het Algemeen Bestuur van ODRA behandeld. Het Algemeen Bestuur heeft in deze vergadering de volgende besluiten genomen:

- Is unaniem akkoord met het jaarverslag/jaarrekening van ODRA 2021.
- Is unaniem akkoord met het restitueren van € 51.586,- aan de partners, zijnde niet bestede middelen van het geormerkte budget voor RvmK/ORM (regionale verkeerskaart – overleg regionaal milieu). Restitutie vindt plaats of de afgesproken verdeelsleutel.
- Is na stemming met een meerderheid akkoord gegaan met het doteren van het positieve saldo van € 64.300,- aan een bestemmingsfonds 'MBA'.
- Heeft besloten de jaarrekening/jaarverslag 2021 te versturen naar de Raden en Staten van de partners.

Toelichting op het bestemmen van het batig saldo in een fonds "MBA"

In de Omgevingswet is een nieuw uitgangspunt voor de milieuregulering gedefinieerd. In plaats van de 'inrichting' als uitgangspunt, komt hiervoor de 'milieubelastende activiteiten' van de onderneming in de plaats. Deze transitie verandert de grondslag voor vergunningverlening en de werkwijze binnen ODRA. Deze transitie brengt onvermijdelijke kosten met zich mee in 2022. Kosten die op het moment van vaststellen van de begroting 2022 (voorjaar 2021) nog niet in kaart waren gebracht, en dus geen onderdeel uitmaken van de begroting 2022.

Deze kosten zijn onvermijdelijk verbonden aan de implementatie Omgevingswet, en gaan leiden tot een budgettair vraagstuk in de exploitatie 2022. Het batig saldo wordt gebruikt om de noodzakelijke transitie te realiseren.

De jaarstukken worden door de ODRA vóór 15 juli 2022 verstuurd naar het ministerie van Binnenlandse zaken.

Kantttekeningen

n.v.t.



Financiën

Onze kosten aan de ODRA in voorliggende ontwerpbegroting 2023 bedragen € 145.000. Dit is nagenoeg conform de begroting 2022.

Dit bedrag is gedekt in de meerjarenbegroting 2022-2025 van de gemeente Doesburg waar per jaar € 149.400 beschikbaar is gesteld (FCL 1252).

Uitvoering

Planning

Na de besluitvorming van de raad op 29 juni 2022 wordt de ODRA hiervan in kennis gesteld.

Communicatie

idem

Evaluatie

n.v.t.

Bijlage(n)

1. Aanbiedingsbrief ontwerpbegroting ODRA 2023
2. Ontwerpbegroting ODRA 2023
3. Oplegnotitie ontwerpbegroting ODRA 2023
4. Aanbiedingsbrief jaarstukken ODRA 2021 (jaarverslag en jaarrekening ODRA 2021)
5. Jaarverslag en jaarrekening ODRA 2021
6. Oplegnotitie jaarverslag en jaarrekening ODRA 2021
7. Accountantsverslag ODRA 2021
8. Conceptbrief met raadsbesluit



**GEMEENTE
DOESBURG**