GEMEENTE
Stadskanaal

*Z022955DB9

Raadsvergadering : 7 juni 2021

Voorstelnr. : Z-21-084917/D/21/209382

Onderwerp : **Concept-jaarrekening 2020 en ontwerpbegroting 2022 Omgevingsdienst Groningen**

Stadskanaal, 28 mei 2021

Beslispunten

1. De jaarrekening 2020 van de ODG voor kennisgeving aan te nemen.
2. De begroting 2022 van de ODG voor kennisgeving aan te nemen.
3. Naar aanleiding van de ontwerpbegroting 2021 een zienswijze in te dienen.

Aan de raad

Inleiding
De Omgevingsdienst Groningen (ODG) voert WABO+ pakket uit voor onze gemeente en onze gemeente neemt conform de wet Gemeenschappelijke regelingen deel aan de ODG. Dit betekent dat de ontwerpbegroting aan de raad wordt voorgelegd en de raad hierop een zienswijze kan uiten. De ODG heeft de (concept) jaarrekening 2020 en de ontwerpbegroting 2022 opgestuurd.

Concept-Jaarrekening 2020
De concept-jaarrekening 2020 vertoont een positief resultaat van € 609.000,00. In de financiële samenvatting (pagina 4) is dit resultaat op hoofdlijnen toegelicht. Het positieve resultaat ten opzichte van de begroting is ontstaan door:

Lagere personeels- en materiele kosten	€ 95.000,00	N
Lagere lasten overhead	€ 269.000,00	V
Hogere bijdrage BRZO	€ 79.000,00	V
Post onvoorzien	€ 100.000,00	V
Hoger saldo van projecten	€ 6.000,00	V
Hoger saldo meerwerk	€ 193.000,00	V
Overige lasten en baten	€ 67.000,00	V
Lagere dekking uit reserves	€ 10.000,00	N
	€ 609.000,00	V

Het bestuur van de ODG stelt voor om een bedrag van € 237.000,00 van het overschot door te schuiven naar 2021, om uitvoering te kunnen geven aan de zaken die o.a. vanwege de coronapandemie zijn blijven liggen en het afronden van projecten. Daarnaast wordt voorgesteld een bedrag van € 42.000,00 toe te voegen aan de algemene reserve. De aanbesteding van een nieuw zaaksysteem zal in 2022 opgestart worden. Het is te voorzien dat de implementatie gevolgen zal hebben voor de productiviteit. Op dit moment is nog geen voorziening getroffen voor dit mogelijke risico. De algemene reserve blijft met de toevoeging van € 42.000,00 binnen de vastgelegde maximumgrens van 5% van de jaaromzet.

Het restant van € 330.000,00 kan terug vloeien naar de deelnemers, voor onze gemeente betekent dat een voordeel van € 32.900,00. De teruggave komt ten gunste van het lopende boekjaar. Wij stellen voor dat u de jaarrekening en de bestemming van het positieve resultaat voor kennisgeving aanneemt.

Begroting 2022
Voor het opstellen van de begroting 2022 is het nieuwe financieringsmodel gebruikt dat uitgaat van outputfinanciering. U bent hierover op 10 mei jl. geïnformeerd door de directeur van de ODG. De voorbereiding op de invoering van het financieringsmodel is zorgvuldig doorlopen. Een andere grote wijziging per 2022 is de overdracht van basistaken van enkele deelnemers aan de ODG. Omdat beide ontwikkelingen leiden tot verschuivingen in deelnemersbijdragen is besloten om een zachte landing van drie jaar aan te houden.

Nominale ontwikkelingen
Voor ontwikkelingen in het kader van loon- en prijsstijgingen zijn in de begroting nadelen van € 400.000,00 verwerkt. Dit is gebaseerd op een stijging van 2,25% van de loonkosten en andere prijzen. Dit vinden wij aan de hoge kant, daarom wordt voorgesteld op dit onderdeel een zienswijze in te dienen.

Overige ontwikkelingen
In 2022 zullen de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) volgens planning in werking treden. De ODG heeft in de begroting rekening gehouden met de inzet van extra middelen voor de invoering van de Omgevingswet. Stadskanaal is een van de deelnemers die de bouwtaken heeft ondergebracht bij de ODG. Met de komst van de Wkb zullen werkzaamheden verschuiven van overheid naar de markt. De financiële gevolgen worden op dit moment nog onderzocht. Het is aannemelijk dat dit later tot een begrotingswijziging zal leiden.
Naast de wetswijzigingen spelen in 2022 meerdere ontwikkelingen op IT-gebied, de ODG onttrekt volgend jaar 200.000,00 van de algemene reserve voor deze investeringen.

Deelnemersbijdrage
Zoals eerder aangegeven wordt de deelnemersbijdrage door verschillende ontwikkelingen beïnvloed. Op basis van het nieuwe financieringsmodel bedraagt onze bijdrage in 2022 € 1.417.000,00, dit is € 84.000,00 hoger dan in de begroting 2021. Als gevolg van de zachte landing en de inbreng van basistaken wordt de bijdrage gecorrigeerd met € 94.000,00 naar € 1.323.000,00. Hierdoor is onze bijdrage aan de ODG in 2022 ten opzichte van de begroting 2021 afgerond € 10.000,00 lager.

Beoogd effect
Beoordelen van de jaarrekening 2020 en ontwerpbegroting 2022 van de Omgevingsdienst Groningen.

Argumenten
Een zienswijze indienen
Wij stellen u voor om de volgende zienswijze in te dienen bij de Omgevingsdienst Groningen.

"Financiële positie
De financiële positie van gemeenten is de laatste jaren verslechterd, Stadskanaal is daarop geen uitzondering. Vanwege een niet sluitende begroting en meerjarenraming staat Stadskanaal op dit moment onder preventief toezicht. Wij moeten daarom kritisch kijken naar alle inkomsten en uitgaven van onze gemeente. Wij vragen u daarom te onderzoeken op welke wijze de Omgevingsdienst Groningen de komende jaren door een inzet op efficiency kan zorgen voor een afname van de deelnemersbijdragen voor gemeenten.

Ontwikkeling loonstijgingspercentage
In de begroting 2022 is aangegeven dat ten tijde van het opstellen van de begroting er nog geen Cao-afspraken bekend waren voor 2022. Om die reden is uitgegaan van een algemene indexatie van 2,25% zowel voor lonen als voor prijzen.

Voor de begroting 2022 van de gemeente Stadskanaal wordt voorgesteld uit te gaan van een loonstijging van 1%. Om het gehanteerde percentage van 2,25 in de begroting van de ODG te kunnen duiden zijn de uitgangspunten van de begrotingen 2019 tot en met 2021 vergeleken met de loonontwikkelingen op basis van de kerngegevenstabel 2019-2022 van het CPB van maart 2021.
De begrote loonontwikkelingen zijn gebaseerd op het indexcijfer Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers van het Centraal Plan Bureau (CPB). Het jaar 2018 is als basisjaar genomen voor de ontwikkelingen in de periode 2019-2022.

Jaar	*Begroting ODG*	*Index CPB*
2018	*100,0*	*100,0*
2019 stijging in %	*2,6*	*3,2*
2020 stijging in %	*4,0*	*3,5*
2021 stijging in %	*3,5*	*2,0*
	110,1	*108,7*
2022 stijging in %	*2,25*	*1,2*

De afwijking van de begrote percentages over de periode 2019-2021 ten opzichte van de werkelijke indexeringspercentages die het CPB aangeeft is 1,4% (110,1% - 108,7%). Volgens de kerngegevenstabel 2019-2022 van het CPB van maart 2021 bedraagt de loonstijging in 2022 1,2%. Het indexcijfer voor de prijsstijging (Prijs materiële overheidsconsumptie) is in 2022 1,4%. Een algemene indexering van de lonen en prijzen van 1,5% voor de begroting 2022 zou dan meer voor de hand liggen. Temeer in de inleiding van de begroting ook is aangegeven dat verwacht wordt dat de onderhandelingsruimte voor de CAO beperkt is."

Aanpak/uitvoering/voortgang
De Omgevingsdienst Groningen wordt schriftelijk op de hoogte gebracht van uw besluit. De jaarrekening en begroting worden op 1 juli 2021 behandeld door het Algemeen Bestuur. U ontvangt de definitieve stukken ter informatie na afloop van deze vergadering.

Burgemeester en wethouders

de heer G.J. van der Zanden
secretaris

de heer K. Sloots
burgemeester

EVS/