

Onderwerp Raadsvoorstel inzake Jaarstukken Omgevingsdienst Zuid-Limburg 2024-2026
Vergaderdatum 4 juni 2025
Zaaknummer 20250513156319

Aan de Raad

Voorstel

De gemeenteraad wordt voorgesteld:

1. in te stemmen met de ontwerpbegroting 2026, inclusief meerjarenraming 2027-2029, en geen zienswijzen hierover in te dienen;
2. kennis te nemen van de jaarrekening, inclusief jaarverslag 2024.

Inleiding

In de Wet gemeenschappelijke regelingen is bepaald dat het Dagelijks Bestuur de ontwerpbegroting en jaarrekening toezendt aan de raad. De raad kan dan, indien gewenst, haar zienswijze over de ontwerpbegroting geven.

De algemene, financiële en beleidsmatige kaders voor de ontwerpbegroting heeft de ODZL al via de Kaderbrief 2026 kenbaar gemaakt.

Het Dagelijks Bestuur heeft de betreffende stukken naar de gemeente gestuurd.

Jaarverslag 2024

In de met de ODZL gesloten Dienstverleningsovereenkomst is opgenomen dat zij ons op de hoogte houdt van de uitvoering van het werkprogramma. Dit gebeurt door voortgangsrapportages waarin o.a. opgenomen:

- de mate van realisatie van de afgesproken producten en diensten;
- onderbouwing van afwijkingen in het werkprogramma (zowel qua planning als aantallen);
- informatie over specifieke projecten of activiteiten;
- waar aan de orde verbeteracties.

In het jaarverslag wordt een terugblik gegeven over het gehele jaar. Dit jaarverslag wordt informatief gedeeld met de raad.

Jaarrekening 2024

De door het Ab van de ODZL vastgestelde jaarrekening 2024 heeft een positief saldo voor resultaat-bestemming van € 1.307.384. Analyse van dit positieve resultaat laat zien dat de kosten in totaal € 0,4 miljoen lager zijn dan de begroting, met name veroorzaakt door lagere opleidingskosten. De totale baten zijn € 0,9 miljoen hoger dan de begroting. Dit is enerzijds het gevolg van de volgende besluiten die het bestuur reeds heeft genomen in het kader van het naderende ravijnjaar:

- De laatste voorschotnota's zijn 25% verlaagd, waardoor de deelnemers een voordeel hebben gehad van € 1,1 miljoen en de baten werkprogramma's eenzelfde bedrag lager zijn dan begroot.
- Door (vervroegde) vrijval van SPUK-subsidies zijn deze € 1,4 miljoen hoger dan de begroting.

Anderzijds zijn de overige baten € 0,6 miljoen hoger dan de begroting. Dit betreft vooral extra (incidentele) opdrachten buiten het werkprogramma en landelijke subsidies.

Het Algemeen Bestuur heeft besloten de blijkens de jaarrekening behaalde positieve resultaten ten dele te bestemmen voor een uitkering aan de deelnemers naar rato van ieders afname (= omzet) in het jaar waarop de jaarrekening betrekking heeft. Voor de gemeente



Stein houdt dat een incidentele uitkering in van € 70.010, welke is verwerkt in onze eigen jaarrekening.

Ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029

Zoals in de kaderbrief 2026 reeds is aangekondigd zijn in de begroting 2026 geen structurele bezuinigingen opgenomen gelet op de robuustheidscriteria en de reeds verlaagde voorschotnota's en incidentele uitkering aan de deelnemers. Voorts is de begroting bewust beleidsarm gehouden in verband met het aankomende 'ravijnjaar'. De begroting 2026 is hierdoor in grote lijnen een voortzetting op de begroting 2025. In 2026 verwacht de ODZL wel volledig te voldoen aan de robuustheidscriteria en hun taken op een adequate wijze te kunnen uitvoeren.

Ontwikkelingen

- In de begroting wordt een aantal ontwikkelingen met noemenswaardige impact geschetst. Vooral nog worden deze ontwikkelingen niet financieel vertaald. Er wordt eerst gezien of de verandering in takenpakket binnen de financiële kaders kan worden gerealiseerd.
- Onlangs heeft de Provincie Limburg een aanvraag gedaan naar extra werkzaamheden. Het gaat met name om een intensivering van bestaande taken naar aanleiding van het rapport van de Zuidelijke Rekenkamer. Dit betreft jaarlijks een bedrag van ca. € 2,5 tot € 2,8 miljoen. Ook deze uitbreiding is niet in de begroting verwerkt, omdat besluitvorming hierover in Provinciale Staten later stond gepland dan het opstellen van de concept begroting.
De extra bijdrage van de provincie heeft geen consequenties voor de gemeentelijke bijdrage, omdat iedere deelnemer verplicht is om minimaal de basistaken in te brengen. Tegelijkertijd draagt deze bijdrage in positieve zin bij aan de financiële ondergrens van robuustheid, doordat de minimale begrotingsomvang hiermee verder wordt versterkt. Bovenstaande ontwikkelingen zullen begin 2026 met een begrotingswijziging 2026 worden verwerkt.
- Conform het vastgestelde 'plan van aanpak robuustheid' wordt onderzocht wat de mogelijkheden en wensen zijn bij alle opdrachtgevers om meer plustaken in te brengen. De bevindingen hiervan worden uitgewerkt in een bedrijfsplan dat inzicht geeft in de kosten en besparingen van het onderbrengen van de betreffende plustaken bij de omgevingsdienst. Deze resultaten zullen nog niet in 2026, maar vanaf de begroting 2027 worden geëffectueerd.

Begrotingsmutaties

De begroting 2026 komt uit op € 22,0 miljoen, zijnde een toename van ca. € 1,3 miljoen ten opzichte van de omvang van de vastgestelde begroting 2025 van €20,7 miljoen. Deze toename van € 1,3 miljoen betreft:

- € 0,8 miljoen loonindexatie conform cao en de Septembercirculaire 2024 van het Gemeentefonds voor overheidssalarissen;
- € 0,4 miljoen tijdelijke uitbreiding met 3,0 fte voor maatwerk CO2 Chemelot, die geheel wordt gesubsidieerd;
- €0,2 miljoen voor IBP VTH verplichte budgetpost voor innovatie- en ontwikkeling ad 1% van de begroting;
- € 0,1 miljoen voor resterende groei fte Bedrijfsvoering Robuustheid;
- €0,2 miljoen overige mutaties in materiële posten;
- -I- € 0,4 miljoen tijdelijke kosten voor inhuur omzetting van inrichtingen naar MBA's, die niet meer van toepassing zijn in 2026.

Voor Stein betekent de begroting 2026 dat de bijdrage van € 730.761 stijgt naar € 758.588 op basis van het werkprogramma 2025.



Argumentatie

1. De jaarrekening 2024 geeft een goed overzicht van de activiteiten, KPI's en financiën in 2024.
2. Jaarrapportages worden actief gedeeld met het college en uw Raad.
3. Wij ontvangen een incidente uitkering in van € 70.010 op basis van de blijkens de jaarrekening behaalde positieve resultaten in 2024.
4. De begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 geven een goed overzicht van de taken en werkzaamheden van de ODZL zowel financieel als beleidsmatig.
5. Er is geen aanleiding om zienswijzen in te dienen omdat de financiële consequenties conform afspraak zijn dan wel voortvloeien uit wettelijke verplichtingen.
6. De begroting ligt in lijn met de kaderbrief 2026. De financiële consequenties worden meegenomen in de kadernota 2026 en vertaald in de begroting 2026-2029 van de gemeente Stein.
7. De ODZL verwacht hiermee op 1 april 2026 te voldoen aan de robuustheidscriteria zoals gesteld in het Interbestuurlijk Programma versterking VTH-stelsel.

Financiële onderbouwing

Jaarrekening 2024

De jaarrekening 2024 sluit met een positief onverdeeld financieel resultaat van € 1.307.384. Uit de eerder gevormde reserves van 2024 worden bedragen onttrokken die bestemd waren voor de dekking van de kosten met betrekking tot het ingroeimodel van de nieuwe bodemtaken, nieuwe MBA basistaken en juridische ondersteuning, zijnde een bedrag van € 300.086, respectievelijk € 300.000, en € 10.000.

Het weerstandsvermogen is met € 159.695 aangevuld te worden als gevolg van de uitgevoerde risicoanalyse.

Daarmee komt het totaal te verdelen resultaat voor 2024 uit op € 1.757.775.

Voor de gemeente Stein betekent dit een positief incidenteel resultaat van € 70.010 dat in de jaarrekening 2024 is meegenomen.

Begroting 2026

Gebaseerd op het werkprogramma 2025 heeft de RUD de begroting 2025 doorgerekend. Voor 2026 zal de bijdrage van de gemeente Stein € 758.588 bedragen. Dit is ten opzichte van 2025 een verhoging van € 27.827.

Daarnaast is er ook voor de rugzakjes van de voormalige IMD medewerkers een budget van € 6.000 beschikbaar. In onze begroting bedraagt het reguliere beschikbare budget voor 2026 € 715.549 inclusief de rugzakjes, € 709.549 exclusief rugzakjes.

De meerjarenbegroting leidt tot een toename van de bijdrage, zoals in onderstaande tabel is weergegeven.

2026	2027	2028	2029
€ 49.039	€ 49.632	€ 53.878	€ 55.028

Dit zal bij het opstellen van de Kadernota 2026 worden meegenomen.

Bijdrage aan strategische toekomstvisie 2040:

Toekomstdoel 2: Een veilige, gezonde en groene gemeente met unieke omgevingskwaliteiten;

Toekomstdoel 3: Een bedrijvige gemeente die bereikbaar is en ruimte biedt aan circulaire en duurzame economie;

Toekomstdoel 4: Een zelfstandige gemeente die sterk is in samenwerking in de (EU)regio



Relevante beschikbare achtergrondinformatie

1. Aanbiedingsbrief jaarrekening 2024;
2. Jaarrekening 2024, inclusief jaarverslag
3. Aanbiedingsbrief ontwerpbegroting 2026;
4. Ontwerpbegroting 2026, inclusief meerjarenraming 2027-2029;

Burgemeester en Wethouders,

de Secretaris,

de Burgemeester,

