Aan de raad van de gemeente Lingewaard

Onderwerp	Financiële stukken ODRA
Portefeuillehouder	M.J.A. van den Bos
Zaaknummer collegevoorstel	ZS-701820

Beslispunten

De zienswijze op de ontwerpbegroting ODRA 2024 vast te stellen.

Inleiding

Het Algemeen Bestuur van ODRA heeft op 13 april 2023 de jaarstukken 2022 en de ontwerpbegroting 2024 vastgesteld en toegezonden aan de deelnemende besturen van gemeenten en provincie. Besturen kunnen een zienswijze naar voren brengen omtrent de begroting.
De jaarstukken 2022 en de ontwerpbegroting 2024 treft u als bijlage aan bij dit voorstel.

Jaarstukken 2022

ODRA heeft het boekjaar 2022 met een positief resultaat van € 53.000,-- afgesloten. In de reguliere bedrijfsvoering is een positief resultaat van € 378.000,-- behaald. Van dit bedrag is een bijzondere dotatie van € 325.000,-- gedaan aan de voorziening verlofsparen. Hiermee kunnen toekomstige kosten worden gefinancierd van medewerkers die gespaard verlof ineens opnemen.
Het positieve resultaat is veroorzaakt door een hogere omzet in aantallen van producten en diensten, in aanvullende opdrachten en een verbeterde marge tussen baten en kosten. Door de verhuizing en ict-transitie is een structurele besparing gehaald. Incidentele kosten konden worden gedekt uit de begrotingsruimte.
Van het batig saldo wordt een deel toegevoegd aan de algemene reserve. Die behaalt daarmee de maximaal toegestane grens van € 500.000,--. Het resterende bedrag van € 23.500,-- wordt gereserveerd in afwachting van een evaluatie van het eigen vermogen in relatie tot risico’s in de bedrijfsvoering.
De jaarrekening is beoordeeld door de accountant. Deze is voornemens een goedkeurende verklaring af te geven.

Begroting 2024

Het AB heeft een sluitende ontwerpbegroting voor 2024 vastgesteld. De omvang van de begroting bedraagt € 24,1 miljoen. Ten opzichte van 2022 is dit een groei van € 2,1 miljoen. Deze groei wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door een tariefsverhoging en voor een kleiner deel door volume groei. Het uurtarief stijgt in 2024 met € 7,-- tot € 99,--. De begroting is grotendeels opgebouwd aan de hand van prognoses van producten x prijs, te leveren diensten en een aantal collectieve diensten.
De bijdrage van Lingewaard in de begroting 2024 bedraagt € 3.284.000,--. Dit bedrag past binnen de begroting van Lingewaard.
Op 1 januari 2024 treden Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor de bouw in werking. Het jaar 2024 is dus het eerste begrotingsjaar dat gewerkt wordt met het nieuwe stelsel. ODRA heeft zich hier samen met de partners de afgelopen jaren op voorbereid. Voor de Omgevingswet wordt er vooralsnog van uitgegaan dat werkzaamheden die ODRA uitvoert, budgetneutraal gebeurd. Voor de Wet kwaliteitsborging geldt dat er taken vervallen en dat er nieuwe taken bijkomen. Op termijn zal dit naar verwachting leiden tot een afname van taken die de ODRA uitvoert.

Naast het feit dat we te maken krijgen met een nieuw wettelijk stelsel, zijn er veel maatschappelijke uitdagingen waarmee de ODRA te maken krijgt. Daarbij kun je denken aan krappe arbeidsmarkt, grote vraag naar woningen, leefbaarheid die onder druk staat en stikstofbeleid. Verder zijn er bestuurlijke ontwikkelingen die mogelijk leiden tot een verandering van het VTH-stelsel. Het is in deze dynamische tijd, prijzenswaardig dat een solide en sluitende ontwerpbegroting is vastgesteld.

Beoogd effect

Een zienswijze op de begroting geven.

Argumenten

1.1 De begroting is sluitend, ontwikkelingen geven aanleiding tot de zienswijze.

Het AB van ODRA heeft een sluitende ontwerpbegroting vastgesteld. De begroting zelf geeft geen aanleiding tot het geven van een reactie. Op dit moment is ODRA robuust genoeg om de taken uit te kunnen voeren. Van belang is dat ODRA ook in de toekomst robuust blijft. In verband daarmee wordt in de zienswijze ingegaan op het volgende.

- Robuuste reserve: De omzet van de ODRA is sinds het bestaan enorm gegroeid van € 14,3 miljoen in 2014 naar € 24,2 miljoen in 2024. De maximale algemene reserve is niet meegegroeid en bedraagt nog steeds € 0,5 miljoen. Het weerstandsvermogen van ODRA is daardoor afgenomen van 3,5 % naar 2, 3%. Het komende jaar wordt geëvalueerd of het weerstandsvermogen voldoende is. In de zienswijze wordt aangegeven, dat het voor Lingewaard van belang is dat ODRA een robuuste vermogenspositie heeft. Om dat te bereiken kan het noodzakelijk zijn de maximale hoogte van de algemene reserve te verhogen. Wij wachten het onderzoek dat hieromtrent wordt uitgevoerd met belangstelling.
- Wijze van financiering: Op dit moment wordt gewerkt met een beheerste vorm van outputfinanciering. De aanbevelingen die zijn opgenomen in het rapport Van Aartsen geven aanleiding om de wijze van financiering te heroverwegen. Wij vinden het van belang dat partners hierbij worden betrokken.
- Positie van ODRA in Gelders stelsel: Het rapport Van Aartsen maakt dat we moeten nadenken over het Gelders Stelsel van Omgevingsdiensten en de positie van ODRA in dat stelsel. Hiervoor zullen verschillenden samenwerkingsscenario’s worden verkend. Het is van belang om met ODRA en de samenwerkende partners hierover het gesprek te blijven voeren de komende periode.

Kanttekeningen

1.2 Begroting is gebaseerd op ervaringscijfers obv huidig wettelijk stelsel.

2024 is het eerste jaar dat het nieuwe wettelijke stelsel van Omgevingswet en Wkb van kracht is. Hierdoor is het moeilijker een goede inschatting te maken van te realiseren producten en diensten en de bijbehorende tijdbesteding. Dit brengt financiële onzekerheden met zich mee. Gelet daarop is het van belang dat er realisatiecijfers goed worden gemonitord.

Financiën

De bijdrage van Lingewaard in de begroting 2024 bedraagt € 3.284.000,--. Dit bedrag past binnen de begroting van Lingewaard.

Communicatie en participatie

De zienswijze zal indien uw gemeenteraad hiertoe besluit, worden toegezonden aan het DB van ODRA.

Voortgang

Nadat deelnemende besturen een zienswijze naar voren hebben gebracht, besluit het Algemeen Bestuur van de ODRA over vaststelling van de begroting. De ODRA biedt de begroting vervolgens aan bij het ministerie van Binnenlandse Zaken

Duurzaamheid

n.v.t.

Bijlagen

1. Ontwerp Begroting 2024 ODRA
2. Jaarstukken ODRA 2022
3. Aanbiedingsbrief ODRA aan raden begroting
4. Aanbiedingsbrief ODRA aan raden jaarstukken
5. Concept-zienswijze op begroting 2024
6. Concept raadsbesluit.

Bemmel, 25 april 2023

burgemeester en wethouders van de gemeente Lingewaard,

de secretaris,	de burgemeester,
drs. I.P. van der Valk	dr. P.T.A.M. Kalfs