

VOORJAARSNOTA 2021



Inhoudsopgave

1.	Voorwoord	2
2.	Samenvatting resultaat voorjaarsnota	3
3.	Financiële afwijkingen	4
3.1	Overzicht van de afwijkingen	4
3.2	Toelichting op de afwijkingen	5
3.3	Programma overzichten	6
4.	Bedrijfsmatige ontwikkelingen	8
5.	Bijlage	11
5.1	Exploitatie uitgesplit per taakveld	11



1. Voorwoord

Voor de omgevingsdienst en haar deelnemers is verandering inmiddels de constante. Tijdens het maken van deze voorjaarsnota gelden er nog steeds coronamaatregelen, ondergaan onze ICT-systemen updates en upgrades en was er nieuws over uitstel van de omgevingswet.

We hebben onze voorjaarsnota ook dit jaar beknopt gehouden, de informatie uit de voorjaarsrapportage is bijvoorbeeld slechts kort aangestipt. Beide documenten zijn complementair: de voorjaarsrapportage bevat informatie over de inhoudelijke onderwerpen waar de ODG aan werkt en over de productie. De voorjaarsnota bevat informatie over de financiële stand van zaken en over bedrijfsmatige onderwerpen.

In deze voorjaarsnota nemen we u op hoofdlijnen mee in de ontwikkelingen van de afgelopen vier maanden op het gebied van financiën en bedrijfsvoering. We rapporteren zo goed mogelijk over de actualiteit van de in de begroting opgenomen ramingen, hetgeen dit jaar lastiger is dan normaal vanwege wijzigingen in onze bedrijfsvoeringssystemen. Daarnaast kijken we vooruit naar de situatie over de rest van het jaar.

De uitvoering van de majeure risicobedrijven voor de drie Noordelijke provincies kent een apart begrotingsonderdeel. In deze voorjaarsnota staat waar nodig aangegeven om welk begrotingsdeel het gaat.

De voorjaarsnota is de eerste van drie rapportages over 2021 die u ontvangt. In het najaar volgt de najaarsnota en begin volgend jaar volgt de jaarrekening. Informatie over ons werk aan de leefomgeving en de stand van zaken van de productie, kunt u vinden in de voorjaarsrapportage, de najaarsrapportage en de jaarrapportage.

Nienke Baars
Directeur Omgevingsdienst Groningen

Veendam, 3 juni 2021



2. Samenvatting resultaat voorjaarsnota

Onderstaand overzicht beschrijft het geprognostiseerde resultaat ten opzichte van het begrote resultaat van de ODG (bedragen x1000).

Conclusies

- Op basis van de huidige inzichten, zien we een resultaat rond de nullijn (inclusief de afgesproken overschrijding op het Brzo-programma).
- De verwachte inkomsten zijn ten opzichte van de oorspronkelijke begroting verhoogd door een hoger aantal meerwerkopdrachten, een afgesproken overschrijding op de Brzo-begroting, kleine extra werkzaamheden voor derden en de vrijval van voorzieningen en reserves vanuit voorgaande jaren. Hiervoor is een begrotingswijziging ingediend.

Baten en lasten	begroting	prognose	verschil	V/N
Baten	18.279	20.456	2.177	V
Lasten	18.416	20.825	-2.409	N
Saldo van baten en lasten	-137	-369	-232	N
Mutatie reserves	137	369	232	V
Resultaat	-	-	-	-

Onderstaande overzicht geeft het verloop van het eigen vermogen na voorgestelde bestemming bij de jaarstukken 2020.

Bedragen	Boekwaarde 31-12-2020	Bestemming na voorgesteld resultaat vorig boekjaar	Toevoeging	Onttrekking	Resultaat voor bestemming boekjaar	Boekwaarde 31-12-2021
Algemene reserve	874.000	42.000	-		-	916.000
	874.000	42.000	-	-		916.000
Bestemmingsreserves						
Reserve Herijking d.d. 14-12-2018	132.000	-	-	-112.000	-	20.000
Reserve Opleidingen	-	80.000	-	-80.000	-	-
Reserve Arbeidsvoorwaarden	80.000	-	-	-20.000	-	60.000
Reserve DSO	-	50.000	-	-50.000	-	-
Reserve TimeTell/Afas/Inspectieview	-	50.000	-	-50.000	-	-
Reserve projecten ZZS/Eemsdelta	-	57.000	-	-57.000	-	-
Reserve Brzo	-	-	-	-	-	-
	212.000	237.000	-	-369.000	-	80.000
Uitkering aan deelnemers	-	330.000	-	-330.000	-	-
Resultaat voor bestemming 2020	609.000	-609.000	-	-	-	-
	609.000	-279.000	-	-330.000	-	-
Totaal	1.695.000	-	-	-699.000	-	996.000

Een gedetailleerde analyse van de afwijkingen ten opzichte van de begroting kunt u vinden in hoofdstuk 3. In dit hoofdstuk zal ook een uitgebreidere toelichting worden gegeven op het Brzo-resultaat.



3. Financiële afwijkingen

Het maken van een realistische financiële prognose op basis van de eerste vier maanden van het jaar was een lastige opgave. Naast de genoemde geplande veranderingen en het voortduren van de situatie rondom de coronapandemie, was er ook sprake van een aantal ongeplande zaken. Zo heeft de wijziging van software tot problemen geleid in de provinciale systemen, waardoor veel managementinformatie slechts beperkt beschikbaar was en ook voor data op financieel vlak sprake was van grote vertragingen. Daarnaast is nog geen akkoord bereikt in de onderhandelingen met betrekking tot de CAO vanaf 2021, waardoor over een aantal factoren onzekerheid bestaat. Met oog op het laatste punt is vanuit de ODG een inschatting gemaakt.

Conform eerder afspraken wordt, waar dit mogelijk is, scherp aan de wind gestuurd op basis van de verwachte inkomsten en uitgaven. Aangezien ervaren inhuurkrachten voor specialistische functies schaars zijn worden functies tijdig uitgezet, zodat het geplande werk kan worden uitgevoerd en de beschikbare budgetten zo veel als mogelijk worden benut.

3.1 Overzicht van de afwijkingen

In onderstaande tabel zijn de geprognostiseerde resultaten uitgezet tegen de begroting (bedragen x1000).

TOTAAL	begroting	prognose	verschil	V/N
Baten				
Deelnemersbijdrage	17.424	18.820	1.396	V
Meerwerk en projecten	719	1.300	581	V
Overige baten	136	336	200	V
Totaal	18.279	20.456	2.177	V
Lasten				
Primair proces				
- personeelslasten	12.256	14.786	-2.530	N
- materiele kosten	546	571	-25	N
Overhead				
- personeelslasten	3.252	3.188	64	V
- materiele kosten	2.134	2.052	82	V
Overige lasten	228	228	-	N
Totaal	18.416	20.825	-2.409	N
Saldo van baten en lasten				
Saldo van baten en lasten	-137	-369	-232	N
Mutatie reserves				
Mutatie reserves	137	369	232	V
Begroot resultaat				
Resultaat	-	-	-	-

Een gespecificeerd financieel overzicht per programma is te vinden in de paragrafen 3.3.1 en 3.3.2.



3.2 Toelichting op de afwijkingen

Deelnemersbijdrage

Op basis van de eerste vier maanden is het vooruitzicht dat de deelnemersbijdrage € 1.396.000 hoger is dan opgenomen in de begroting. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door verhoging van de bijdrage vanuit de businesscase rondom de gemeente Eemsdelta (€ 421.000) en anderzijds door de verhoging van de Brzo-bijdrage (€ 975.000).

Meerwerk en projecten

Naar verwachting zal er dit jaar € 1.066.000 aan meerwerkopdrachten worden uitgevoerd. Dit is € 646.000 meer dan begroot. Op het gebied van projecten zijn de inkomsten naar verwachting iets lager dan begroot (€ 65.000). Een oorzaak hiervan is dat de budgetten voor de landelijke projecten Impuls Omgevingsveiligheid (IOV) langzamerhand steeds lager worden.

Overige baten

Door de detachering van het eigen personeel is de verwachting dat de overige baten € 200.000 hoger uitvallen dan begroot.

Personeel primair proces

De personeelskosten zullen dit jaar naar verwachting € 2.500.000 hoger zijn dan oorspronkelijk begroot. Dit heeft te maken met de hoge inhuurkosten, het overkomen van personeel vanuit Eemsdelta en de hoge werkvoorraad in de vorm van zowel meerwerk als doorlopende projecten. Deze extra kosten zullen worden gedekt uit de hogere baten die hier tegenover staan (€ 2.177.000) en uit de (in de jaarrekening over 2020 voorgestelde) bestemmingsreserves (€ 257.000).

Materiele kosten en overhead

Zowel de materiële kosten als de personeelskosten van de overhead vallen dit jaar naar verwachting eenmalig iets lager uit dan de begroting (€121.000) door onder andere lager dan begrote afschrijvingskosten en corona effecten op gebouwkosten.

Reserves

Van de (in de jaarrekening over 2020 voorgestelde) reserves wordt naar verwachting € 368.000 onttrokken, wat € 232.000 meer is dan oorspronkelijk begroot. Dit is onder andere benodigd voor de dekking van de afgesproken korting op de deelnemersbijdrage en de eerder benoemde hogere kosten van het personeel in het primaire proces. In de onderstaande tabel is een overzicht van de onttrekkingen weergegeven (bedragen x1000):

Reserves	begroot	prognose	verschil
Onttrekking:			
Herijking 14-12-2018 (t.b.v. deelnemersbijdrage 2021)	112	112	-
Arbeidsvoorwaarden	25	20	5
Opleidingen	-	80	-80
DSO	-	50	-50
TimeTell/Afas/Inspectieview	-	50	-50
projecten ZZS/Eemsdelta	-	57	-57
Totaal	137	369	-232



3.3 Programma overzichten

De ODG verzorgt de uitvoering van vergunningverlening, toezicht, handhaving en advies op het gebied van milieu, bouwen en wonen in opdracht van de 10 gemeenten in Groningen en de provincie Groningen (het VTH-programma). Daarnaast verzorgt de ODG deze taken ook voor de majeure risicobedrijven in de provincies Fryslân en Drenthe (het Brzo-programma). Deze twee programma's hebben een apart begrotingsdeel en in de hierop volgende paragrafen wordt het financieel overzicht per programma weergegeven.

3.3.1 VTH-Programma

VTH	begroting	prognose	verschil	V/N
Baten				
Deelnemersbijdrage	13.360	13.781	421	V
Meerwerk en projecten	563	1.214	651	V
Overige baten	136	336	200	V
Totaal	14.059	15.331	1.272	V
Lasten				
Primair proces				
- personeelslasten	9.317	11.191	-1.874	N
- materiele kosten	415	415	0	V
Overhead				
- personeelslasten	2.558	2.359	199	V
- materiele kosten	1.678	1.508	170	V
Overige lasten	228	228	-	N
Totaal	14.196	15.700	-1.504	N
Saldo van baten en lasten				
Saldo van baten en lasten	-137	-369	-232	N
Mutatie reserves				
Mutatie reserves	137	369	232	V
Begroot resultaat				
Resultaat	-	-	-	-



3.3.2 Brzo

Naar verwachting vallen de kosten voor het Brzo-programma hoger uit dan begroot. Hieronder volgt een meer gedetailleerde uiteenzetting van het verwachte resultaat:

Brzo	begroting	prognose	verschil	V/N
Baten				
Deelnemersbijdrage	4.064	5.039	975	V
Meerwerk en projecten	156	86	-70	N
Overige baten	-	-	-	N
Totaal	4.220	5.125	905	V
Lasten				
Primair proces				
- personeelslasten	2.939	3.595	-656	N
- materiele kosten	131	156	-25	N
Overhead				
- personeelslasten	694	829	-135	N
- materiele kosten	456	544	-88	N
Overige lasten	-	-	-	
Totaal	4.220	5.125	-905	N
Saldo van baten en lasten				
Saldo van baten en lasten	-	-	-	N
Mutatie reserves				
Mutatie reserves	-	-	-	N
Begroot resultaat				
Resultaat	-	-	-	-

Net als bij het VTH-programma is ook het werkaanbod op het gebied van de majeure risicobedrijven groot. Naast de snelle toename van het aantal bedrijven in 2020 zijn ook in de eerste maanden van 2021 meerdere nieuwe vergunningaanvragen ingediend. Dit naast de al lopende vooroverleggen en procedures bij de aanwezige Brzo bedrijven.



4. Bedrijfsmatige ontwikkelingen

Werkdruk en –voorraad

Zoals eerder benoemd komt het werk onverminderd binnen. Er is zelfs sprake van een stijging van het binnengekomen werk ten opzichte van de voorgaande jaren. We zien bijvoorbeeld sinds de coronapandemie een stijging van het aantal particuliere bouwplannen, veel aanvragen door aankomende wetsveranderingen en werkzaamheden door nieuwe vereisten aan de informatiesystemen en de inhoudelijke voorbereiding op wetswijzigingen. Daarnaast zien we zowel vorig jaar als dit jaar een opmerkelijke stijging van het aantal majeure risicobedrijven te zien.

Helaas is er naast deze significante stijging van de werkvoorraad ook sinds kort sprake van een stijging van het ziekteverzuim. Deze twee ontwikkelingen maken dat er sprake is van een toename van de werkdruk.

Wat opvalt is dat voor alle opdrachtgevers de voortgang en afgeronde zaken conform de prognose en jaaropdracht loopt. Het is gebruikelijk dat we qua afgesloten zaken tot en met maart op 25% van de jaaropdracht zitten, in 2021 bedraagt de gerealiseerde productie 27% tot en met maart.

De komende tijd wordt een spannende periode. Indien er (op onderdelen) sprake blijft van een hoge vraag valt niet uit te sluiten dat we voorstellen moeten doen om termijnen te blijven halen en de productie te blijven garanderen. Maatregelen waaraan kan worden gedacht zijn meer risico gestuurd toezicht en een efficiëntere afhandeling van eenvoudige vergunningen. We blijven de komende tijd de werkvoorraden monitoren en houden u op de hoogte van de stand van zaken.

Financiële gevolgen van de coronapandemie

Door het onzekere verloop van de situatie rondom de coronapandemie is nog niet goed duidelijk wat de uiteindelijke gebouw- en kantoorkosten voor 2021 gaan zijn. Aangezien het gebouw van de ODG reeds corona-proof is gemaakt en ook als zodanig is verklaard door de Arbodienst, zullen er op dit gebied geen extra kosten meer worden gemaakt. Wel is er een bedrag gebruikt om medewerkers de mogelijkheid te geven een workshop te volgen bij de Arbodienst, waarin zij worden ondersteund in het op een juiste manier omgaan met de huidige werksituatie vanwege de pandemie.

Er wordt momenteel gewerkt aan terugkeerplannen, waarin rekening wordt gehouden met de voorspelling dat het gebruik van het kantoor na de coronapandemie anders zal zijn dan voorheen. Ook dit zal mogelijk tot uitgaven aan het gebouw leiden.

De invoer van de omgevingswet

Op dit moment is het beeld dat de Omgevingswet per 1 juli 2022 in werking treedt. Deze invoeringsdatum is onlangs met een half jaar uitgesteld. Wij hebben er vertrouwen in zelf op tijd klaar te zijn, wel vanuit het besef dat we als uitvoeringorganisatie afhankelijk zijn van het hebben van een werkende keten. We hebben de afgelopen periode concrete voorbereidingen getroffen op het gebied van beleid en instrumenten, ketensamenwerking, werkprocessen, opleidingen en DSO. Met name de ketenafspraken vereisen nog steeds meer voortgang, gezien de benodigde tijd voor implementatie en oefening. Met het uitstel hebben we meer tijd om gezamenlijk voor te bereiden; de inzet van onze externe projectleiders wordt daarmee ook langer.

Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb)

Naar verwachting zal deze wet ook op 1 juli 2022 in werking treden. De ODG is actief betrokken bij de oprichting van het ambassadeursnetwerk "Groningen Bouwt door". Dit netwerk is bedoeld als aanjager voor de proefprojecten die vanuit de Wkb opgestart moeten gaan worden. De komende maanden gaan we met elkaar in de praktijk leren wat de Wkb voor ons betekent.

Daarnaast moeten er nog diverse beleidskeuzes gemaakt worden. Deze keuzes kunnen personele- en of financiële effecten hebben. Ook daar zullen we de komende maanden alert op zijn. We proberen de gevolgen



samen met alle gemeenten in de provincie Groningen inzichtelijk te krijgen en zo mogelijk gezamenlijk op te vangen.

Omgevingsveiligheid vanaf 2021

Omgevingsveiligheid gaat over de risico's van installaties en activiteiten voor de omgeving, en heeft tot doel de risico's tot een aanvaardbaar niveau terug te brengen.

Bij de inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 juli 2022 moet de aansluiting op het Register Externe Veiligheid (REV) een feit zijn. Dit register is de nieuwe landelijke database waarin informatie over de veiligheidsrisico's wordt verzameld. Het gaat hierbij om milieubelastende activiteiten: de risico's rond opslag, transport en gebruik van gevaarlijke stoffen. We zijn op dit moment bezig met voorbereidingen om ons zaakstelsel tijdig te koppelen aan het REV.

De ODG start in 2021 als deelnemer in een landelijk project om de aansluiting op het REV te realiseren en de data uit het oude register om te zetten naar het REV. In de loop van dit jaar zullen wij de bevoegde gezagen hierover nader te informeren.

ICT-Projecten

Een aantal projecten, dat in 2020 vertraging had opgelopen is inmiddels in een afrondende fase. De doorontwikkeling van het DSO loopt inmiddels in een mooi tempo door en ook het project Inspectieview ligt weer op koers.

De per 1 januari 2021 geplande implementatie van het tijdschrijfsysteem TimeTell is goed verlopen en tijdig voltooid en ook de voorbereidingen voor de nieuwe versie van het zaakstelsel (PB 2020) verlopen volgens planning, wat betekent dat dit stelsel in juni 2021 geïmplementeerd en in gebruik genomen zal worden.

De implementatie van het nieuwe HRM stelsel (AFAS), dat via de provincie verloopt, ondervindt wel de nodige problemen. Hoewel het gelukt is om de lonen en declaraties tijdig en correct uit te betalen, zijn er moeilijkheden op het gebied van het verkrijgen van managementinformatie en het verloop van zaken als ouderschapsverlof. De geconstateerde problemen worden voortdurend besproken met de Provincie en er wordt hard gewerkt aan het verbeteren en ontwikkelen van de benodigde processen.

In juni van dit jaar zal ook het facturenverwerkingssysteem Corsa, in beheer bij de Provincie, een forse update ondergaan. Ook dit zal invloed zal hebben op de werkprocessen van de ODG.

Daarnaast is gestart met het opstarten van de geplande aanbesteding van het zaakstelsel opgepakt, zodat medio 2023 een nieuw zaakstelsel kan worden geïmplementeerd.

Een nieuwe financieringsmodel

Het Algemeen Bestuur heeft op 5 maart 2021 met meerderheid van stemmen besloten om per 1 januari 2022 over te gaan op het nieuwe financieringsmodel, waarin wordt begroot op basis van output en afgerekend op begrotingsbasis. De inzet van de ODG wordt geleverd op basis van milieurisico's en een gelijk speelveld voor bedrijven in de regio, vastgelegd in het uitvoerings- en handhavingsbeleid.

Het invoeren van het nieuwe financieringsmodel leidt tot verschuivingen in de deelnemersbijdragen tussen deelnemers (op totaal niveau budgetneutraal). Gezien de huidige financiële situatie van gemeenten is daarom afgesproken drie jaar de tijd te nemen voor een zachte landing van het financieringsmodel. Dit betekent dat drie jaar de tijd wordt genomen om financieel gezien toe te groeien naar de nieuwe deelnemersbijdragen als gevolg van het financieringsmodel.

Tevens heeft het Algemeen Bestuur besloten om de basistaken, conform het Besluit Omgevingsrecht 2017 (landelijke wetgeving), over te dragen aan de ODG. Dit geldt voor de gemeenten Groningen, Het Hogeland, Oldambt en Westerkwartier. Voor de gemeente Eemsdelta geldt dit voor wat betreft de asbesttaken, de overige



taken zijn bij overdracht van het milieutakenpakket overgedragen. De overdracht zal gefaseerd gebeuren; in 2022 de meldingen besluit bodemkwaliteit en asbesttaken en in 2023 de minder complexe milieutaken.

Zelfstandige verantwoording van rechtmatigheid

Vanaf dit jaar zullen ook omgevingsdiensten de rechtmatigheid zelf moeten verantwoorden. De ODG treft hier de nodige voorbereidingen voor.

Cao

Momenteel is er nog geen akkoord bereikt tussen de VNG en de vakbonden over de inhoud van de cao vanaf 2021 en liggen de onderhandelingen stil. De ODG volgt de ontwikkelingen op dit gebied nauwlettend.



5. Bijlage

5.1 Exploitatie uitgesplit per taakveld

Totaal	Taakveld	Begroting	Prognose	Vershil
Baten				
Milieubeheer	7.4	10.756	12.395	1.639
Bouwen en wonen	8.3	1.955	2.324	369
Bestuur	0.1	38	38	-
Overhead	0.4	5.298	5.260	-38
Treasury	0.5	8	-	-8
Overige baten en lasten	0.8	224	439	215
Totaal		18.279	20.456	2.177
Lasten				
Milieubeheer	7.4	10.868	13.031	-2.163
Bouwen en wonen	8.3	1.955	2.326	-371
Bestuur	0.1	38	51	-13
Overhead	0.4	5.323	5.189	134
Treasury	0.5	8	-	8
Overige baten en lasten	0.8	224	228	-4
Totaal		18.416	20.825	-2.409
Saldo van baten en lasten				
Saldo van baten en lasten		-137	-369	-232
Mutatie reserves				
Mutatie reserves	0.10	137	369	232
Begroot resultaat				
Resultaat		-	-	-



VTH	Taakveld	Begroting	Prognose	Vershil
Baten				
Milieubeheer	7.4	7.686	8.643	957
Bouwen en wonen	8.3	1.955	2.324	369
Bestuur	0.1	38	38	-
Overhead	0.4	4.148	3.887	-261
Treasury	0.5	8	-	-8
Overige baten en lasten	0.8	224	439	215
Totaal		14.059	15.331	1.272
Lasten				
Milieubeheer	7.4	7.798	9.279	-1.481
Bouwen en wonen	8.3	1.955	2.326	-371
Bestuur	0.1	38	51	-13
Overhead	0.4	4.173	3.816	357
Treasury	0.5	8	-	8
Overige baten en lasten	0.8	224	228	-4
Totaal		14.196	15.700	-1.504
Saldo van baten en lasten				
Saldo van baten en lasten		-137	-369	-232
Mutatie reserves				
Mutatie reserves	0.10	137	369	232
Begroot resultaat				
Resultaat		-	-	-

Brzo	Taakveld	Begroting	Prognose	Vershil
Baten				
Milieubeheer	7.4	3.070	3.752	682
Overhead	0.4	1.150	1.373	223
Totaal		4.220	5.125	905
Lasten				
Milieubeheer	7.4	3.070	3.752	-682
Overhead	0.4	1.150	1.373	-223
Totaal		4.220	5.125	-905
Saldo van baten en lasten				
Saldo van baten en lasten		-	-	-
Mutatie reserves				
Mutatie reserves	0.10	-	-	-
Begroot resultaat				
Resultaat		-	-	-

