

ANNOTATIE

Algemeen:											
Vergadering:	Algemeen Bestuur Omgevingsdienst Groningen										
Datum vergadering:	29 juni 2023										
Agendapunt:	2a										
Onderwerp:	Jaarstukken 2022 (incl. accountantsverslag)										
Opsteller:	A. Meindersma										
Datum:	16-6-2023										
Doel van agendering:											
– ter besluitvorming											
Beschrijving:											
<p>Gevraagde besluiten</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. De Jaarstukken 2022 vaststellen. 2. Het resultaat van € 37.000 toe te voegen aan de Algemene Reserve. <p>Toelichting</p> <p>De jaarrekening is inmiddels definitief, met een goedkeurende verklaring voor getrouwheid en rechtmatigheid – verstrekt door onze accountant Eshuis Registeraccountants. De concept-jaarrekening is ter informatie verzonden aan raden en staten.</p> <p><i>Samenvatting jaarrekening</i></p> <p><u>Algemeen</u></p> <p>We constateren een resultaat van rond de nullijn (€ 37.000 V). Het voorstel is om het resultaat te doteren aan de Algemene reserve, conform het op 30 maart 2023 uitgesproken voornemen van het Algemeen bestuur om de algemene reserve aan te vullen tot weerstandsniveau.</p> <p>Hoewel dit financieel gezien een positieve ontwikkeling is ten opzichte van een negatief resultaat vorig jaar, hebben we hiertoe in het afgelopen jaar keuzes moeten maken die ten koste gingen van de productie en de voortgang van organisatorische en strategische ontwikkelingen. Dit was al bekend: met het bestuur is besproken dat de voorbereidingen op het nieuwe VTH-systeem en de Omgevingswet deels ten koste van de productie zouden gaan.</p> <p>Daarnaast was er sprake van een hoog ziekteverzuim, krapte op de arbeidsmarkt en werd er veel tijd besteed aan het opleiden en inwerken van medewerkers.</p> <p>Samengevat is het overschot ten opzichte van de begroting ontstaan door:</p> <table> <tr> <td>Lagere personeels- en materiële lasten</td><td>€ 29.000 (V)</td></tr> <tr> <td>Hogere lasten overhead</td><td>€ 93.000 (N)</td></tr> <tr> <td>Hoger saldo treasury</td><td>€ 1.000 (V)</td></tr> <tr> <td>Post onvoorzien</td><td>€ 100.000 (V)</td></tr> <tr> <td>Totaal</td><td>€ 37.000 (V)</td></tr> </table> <p>In de jaarrekening vindt u een nadere analyse van de diverse posten.</p>		Lagere personeels- en materiële lasten	€ 29.000 (V)	Hogere lasten overhead	€ 93.000 (N)	Hoger saldo treasury	€ 1.000 (V)	Post onvoorzien	€ 100.000 (V)	Totaal	€ 37.000 (V)
Lagere personeels- en materiële lasten	€ 29.000 (V)										
Hogere lasten overhead	€ 93.000 (N)										
Hoger saldo treasury	€ 1.000 (V)										
Post onvoorzien	€ 100.000 (V)										
Totaal	€ 37.000 (V)										

VTH-programma

De jaarrekening van 2022 laat voor het VTH-programma een negatief resultaat zien van € 483.000. Na onttrekking aan de Algemene Reserve voor VTH systeem (400k) en IT (100k) en vitaliteit (20k) conform besluiten van het Algemeen Bestuur, is het uiteindelijke resultaat € 37.000 positief.

Brzo-programma

Voor 2022 was sprake van een tekort van € 256.000 ten opzichte van de begroting. Dit werd voornamelijk veroorzaakt door hogere personele en materiële lasten (€ 194.000 N), hogere overheadkosten (€ 97.000 N) en lagere projectkosten (€ 35.000 V) ten gevolge van de aanhoudende groei van het aantal majeure risicobedrijven. Het totale tekort – inclusief de hogere bijdrage na de begrotingswijziging van december 2021 – zal in de aanstaande eindafrekening met de deelnemers in rekening worden gebracht. Na de eindafrekening zal het resultaat op nul uitkomen. Deze eindafrekening ziet er als volgt uit:

BRZO-afrekening	Totaal	Gefactureerd	Afrekening
Provincie Groningen	3.715.648	3.360.050	355.598
Provincie Drenthe	905.264	826.717	78.547
Provincie Fryslân	1.044.991	1.092.803	-47.812
Totaal	5.665.903	5.279.570	386.333

Vervolg

Na vaststelling door het Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur worden de definitieve jaarstukken ter informatie toegezonden naar de raden en staten. De accountant is aanwezig voor een toelichting tijdens de vergadering van het Algemeen Bestuur.

