

Onderwerp Raadsvoorstel inzake Jaarstukken ODZL 2025-2026
Vergaderdatum 20 mei 2026
Zaaknummer 20260419164495

Aan de Raad

Voorstel

De gemeenteraad wordt voorgesteld:

1. Kennis te nemen van de aanbiedingsbrieven, jaarstukken 2025, bijgestelde begroting 2026 en de ontwerpbegroting 2027 van de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Zuid-Limburg;
2. in te stemmen met de begrotingswijziging 2026 en de ontwerpbegroting 2027, inclusief meerjarenraming 2028-2030, en geen zienswijzen hierover in te dienen.
3. de financiële consequenties van de bijgestelde begroting 2026 in de Bestuursrapportage 2026 te verwerken en de financiële consequenties van de Ontwerpbegroting 2027 op te nemen in de Kadernota 2027 en deze, na vaststelling door het Algemeen Bestuur van de ODZL, te vertalen in de nieuwe begroting 2027-2030.

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.

Jaarverslag 2025

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 2025

De jaarrekening 2025, die inmiddels door het AB is vastgesteld, heeft een positief saldo voor resultaat-bestemming van € 1.258.565. Analyse van dit positieve resultaat laat zien dat de kosten in totaal € 1,5 miljoen lager zijn dan de begroting (-7%). Dit is grotendeels veroorzaakt doordat de kosten van salarissen en inhuur personeel € 1,0 miljoen lager zijn dan de begroting (-6%), mede door lagere cao-stijging en tijdelijk openstaande vacatures bij zowel VTH(A) als Bedrijfsvoering. De totale baten zijn € 0,3 miljoen lager dan de begroting (-1%). Dit is grotendeels veroorzaakt door:

- het bestuursbesluit om de laatste voorschotnota's met 40% te verlagen (- € 2,0 miljoen);
- aanvullende financiering van de provincie Limburg (€ 1,3 miljoen);
- landelijke subsidies (incl. SPUK Energiebesparingsplicht) en aanvullende incidentele opdrachten buiten het werkprogramma (€ 0,6 miljoen).



Gezien de oorzaken van deze verschillen heeft het financiële overschot slechts in beperkte mate gevolgen gehad voor de uitvoering van VTH(A)-taken.

Het Algemeen Bestuur heeft besloten om de bestemmingsreserve "ICT aansluitingen" gedeeltelijk (€ 200.000) in te zetten ter dekking van in dit kader in 2025 gemaakte kosten. Naar aanleiding van de uitgevoerde risico-inventarisatie volgt een noodzakelijke verhoging van het weerstandsvermogen met € 33.107. De reserves (incl. post onvoorzien van € 256.080 in de ontwerpbegroting 2027) komen daarmee op een niveau van 4,8% van de ontwerpbegroting 2027. Na aanwending van de bestemmingsreserve en de verhoging van het weerstandsvermogen is het te verdelen resultaat € 1.425.458. Dit resultaat wordt naar rato van ieders afname, uitgekeerd aan de deelnemers. Voor de gemeente Stein houdt dat een incidentele uitkering in van € 48.801.

Ontwerp begrotingswijziging 2026

De volgende ontwikkelingen zijn verwerkt in de begrotingswijziging 2026:

- De werkelijke cao-indexatie 2026 is € 0,7 miljoen lager dan begroot. Hierdoor wordt de bijdrage voor alle deelnemers lager.
- De provincie Limburg heeft extra budget van €2,7 miljoen beschikbaar gesteld voor intensivering van taken.
- Als gevolg van het Bedrijfsplan Milieu gerelateerde plustaken heeft de gemeente Kerkrade vanaf 2026 extra taken ingebracht voor € 0,1 miljoen.

De gewijzigde begroting 2026 komt uit op € 24,1 miljoen, zijnde een toename van ca. € 2,1 miljoen ten opzichte van de begroting 2026 van €22,0 miljoen. Voor de gemeente Stein resulteert de begrotingswijziging in een aangepast bijdrage 2026 van €-21.451.

Ontwerpbegroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030

Zoals in de kadernota 2027 reeds is aangekondigd zijn staat de Omgevingsdienst Zuid-Limburg de komende jaren voor een reeks ingrijpende ontwikkelingen die het werkveld fundamenteel zullen veranderen. Deze veranderingen raken aan maatschappelijke, technologische, economische en wettelijke thema's, en vragen om een integrale en toekomstgerichte benadering. Hierdoor verwachten ze voor 2027 een groei van de VTH(A) milieutaken. Ze blijven inzetten op automatisering, digitalisering en standaardisatie, wat de efficiëntie en kwaliteit verhoogt. Hierdoor kunnen nieuwe taken zoveel mogelijk binnen bestaande budgetten worden opgevangen. Waar dit niet realistisch is, lichten ze dit toe in deze begroting, of via een begrotingswijziging in 2027. Ze hebben hierbij oog voor de financiële druk bij onze deelnemers. Bovendien blijven ze via VNG en IPO met het Rijk het gesprek voeren over meer budget dat nodig is.

Begrotingsmutaties

De begroting 2027 komt uit op € 25,9 miljoen, zijnde een toename van € 1,8 miljoen ten opzichte van de het voorstel voor de gewijzigde begroting 2026 van € 24,1 miljoen. Deze toename van € 1,8 miljoen betreft:

- € 1,1 miljoen loonindexatie conform cao en Septembercirculaire 2025 van het Gemeentefonds;
- € 0,1 miljoen indexatie materiële overheidskosten conform Septembercirculaire 2025 van het Gemeentefonds;
- € 0,5 miljoen uitbreiding taken gemeenten (bedrijfsplan plustaken, toetsing Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS), toezicht indirecte lozingen, beheer inrichtingenbestand);
- € 0,1 miljoen kosten gedekt door overige inkomsten.



Wijziging financieringssystematiek

In het afgelopen jaar heeft een evaluatie plaatsgevonden van de huidige financieringssystematiek van de Omgevingsdienst Zuid-Limburg. Ter bevordering van de fairness en transparantie is een voorstel gedaan voor enkele aanpassingen in de systematiek en de hierbij te hanteren spelregels. Het algemeen bestuur heeft op 8 oktober 2025 unaniem ingestemd met de voorgestelde uitgangspunten. In samenhang met de ontwerpbegroting 2027 wordt de gewijzigde financieringssystematiek aan u voorgelegd voor het indienen van een mogelijke zienswijze cf. art. 31, lid 1 van de Gemeenschappelijke Regeling. De voorgestelde wijzigingen hebben voor de totale begroting geen effect. Het is echter inherent aan de wijziging van de financieringssystematiek, dat dit leidt tot herverdeeffecten van de bijdragen van de deelnemers. Voor een zachte landing is in een ingroeimodel voorzien.

Voor Stein betekent de begroting 2027 dat de bijdrage van € 776.797 afneemt naar €748.522 op basis van het werkprogramma 2026.

Argumentatie

1. De jaarrekening 2025 geeft een goed overzicht van de activiteiten, KPI's en financiën in 2025.
2. Jaarrapportages worden actief gedeeld met uw college en de Raad.
3. Wij ontvangen een incidente uitkering in van € 48.801 op basis van de blijkens de jaarrekening behaalde positieve resultaten in 2025.
4. Door de gewijzigde begroting 2026 wordt onze bijdrage aan de ODZL in 2026 €21.451 lager.
5. De begroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030 geven een goed overzicht van de taken en werkzaamheden van de ODZL zowel financieel als beleidsmatig.
6. De gewijzigde financieringssystematiek van de ODZL resulteert voor ons in een positieve bijstelling van de begroting (zie kopje 'financiën').
7. Er is geen aanleiding om zienswijzen in te dienen omdat de financiële consequenties conform afspraak zijn dan wel voortvloeien uit wettelijke verplichtingen.
8. De begroting ligt in lijn met de kaderbrief 2027. De financiële consequenties worden meegenomen in de kadernota 2027 en vertaald in de begroting 2027-2029 van de gemeente Stein.

Financiële onderbouwing

Jaarrekening 2025

Onverdeeld resultaat:	€ 1.258.565
Inzet Bestemmingsreserve ICT aansluitingen voor dekking kosten 2025:	€ 200.000
Verhoging weerstandsvermogen op basis van risico-inventarisatie:	€-33.107
Overig te bestemmen resultaat:	€ 1.425.458

Dit resultaat wordt naar rato van ieders afname, uitgekeerd aan de deelnemers. Voor de gemeente Stein houdt dat een incidente uitkering in van € 48.801.

Begroting 2026

Als gevolg de begrotingswijziging 2026 neemt de bijdrage van de gemeente Stein af met €21.451.



Begroting 2027

Als gevolg van de gewijzigde financieringssystematiek (met ingroeimodel) van de ODZL en de daaraan inherente herverdeeleffecten, neemt onze bijdrage af. Dit zal bij het opstellen van de Kadernota 2027 worden meegenomen.

Begroting	2027	2028	2029	2030
Bijdrage basis	676.284	703.458	733.757	765.334
Ingroeipad	72.238	35.580		
Totaal te begroten	748.522	739.038	733.757	765.334
Huidige begroting	776.794	795.437	814.528	814.528
Aframing ten opzichte van huidige begroting	-28.272	-56.399	-80.771	-49.194

Bijdrage aan strategische toekomstvisie 2040:

De samenwerking in de GR Omgevingsdienst Zuid-Limburg draagt bij aan de volgende toekomstdoelen uit onze visie:

Toekomstdoel 1: Een sociale en veerkrachtige gemeente met vitale wijken en kernen.

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

Toekomstdoel 4: Een zelfstandige gemeente die sterk is in samenwerking in de regio.

Relevante beschikbare achtergrondinformatie

1. Begeleidende brief voorlopige jaarrekening 2025 ODZL
2. Infografic jaarstukken 2025 ODZL
3. Voorlopige jaarstukken 2025 ODZL
4. Begeleidende brief ontwerp begrotingswijziging 2026 ODZL
5. Ontwerp Begrotingswijziging 2026 ODZL
6. Begeleidende brief ontwerpbegroting 2027 ODZL
7. Infografic Begroting 2027
8. Ontwerp Begroting ODZL 2027, inclusief meerjarenraming 2028-2030;

Burgemeester en Wethouders,

de Secretaris,

de Burgemeester,

