



OMGEVINGSDIENST
FLEVOLAND & GOOI EN VECHTSTREEK

Provinciale Staten van de
provincie Flevoland
Postbus 55
8200 AB LELYSTAD

Verzenddatum
26-09-2017

Bijlagen
4

Kenmerk
2017 OFGV ivw05

Onderwerp:

Zienswijze begrotingswijziging 2018 en resultaatbestemming 2016 OFGV

Geachte heer, mevrouw,

Gelet op artikel 23 en 25 van de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek (de GR-OFGV) vraagt het Dagelijks Bestuur (DB) van de Omgevingsdienst met deze brief om uw zienswijze op:

- de begrotingswijziging voortvloeiend uit de besluitvorming omtrent de Kostprijsystematiek voor 2018 en verder;
- de resultaatbestemming 2016.

In artikel 23 en 25 staat dat de begroting, begrotingswijzigingen en de resultaatbestemming door het DB van de OFGV aan de raden en Staten worden voorgelegd. Zij kunnen hierop zienswijzen indienen. Het Algemeen Bestuur (AB) betreft die zienswijzen bij haar besluitvorming.

Conform artikel 35 van de Wet op de Gemeenschappelijke Regelingen bedraagt de zienswijzetermijn 8 weken. U heeft daarom tot uiterlijk woensdag 22 november 2017 de gelegenheid uw zienswijze kenbaar te maken. Dit is de uiterste datum om er voor zorg te kunnen dragen dat de begrotingswijzigingen inclusief zienswijzen nog in dit kalenderjaar voor de vergadering van het Algemeen Bestuur (AB) kan worden geagendeerd.

Uw zienswijze kunt u richten aan Het Dagelijks Bestuur van de Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek, postbus 2341, 8203 AH LELYSTAD. U kunt deze ook digitaal indienen via info@ofgv.nl.

Begrotingswijziging Kostprijsystematiek

Op 28 juni 2017 heeft het AB de Kostprijsystematiek (KPS) vastgesteld. Met de KPS wordt de kostenverdeling tussen de partners in overeenstemming gebracht met de werkzaamheden die voor de verschillende partners worden uitgevoerd. De totale kosten van de OFGV wijzigen niet. De KPS voorziet in een uniforme werkwijze ("level playing field") en een toerekening van kosten aan de hand van vastgestelde kengetallen. Afgesproken is dat dit model iedere drie jaar wordt geactualiseerd aan de hand van ervaringscijfers. De partnerbijdrage wordt daarmee steeds voor drie jaar vastgesteld. Op die manier kunnen reguliere fluctuaties in de uitvoering worden opgevangen zonder directe financiële gevolgen voor de deelnemers. Aan uw raden en Staten wordt de begrotingswijziging als gevolg van dit AB-besluit voorgelegd.

De partnerbijdragen zijn herrekend op basis van de taken die voor elke partner worden uitgevoerd. Deze berekening is toegevoegd in bijlage 1. Het AB heeft het DB gevraagd een voorstel te doen waarbij de financiële wijzigingen worden gemitigeerd. Op basis daarvan legt het DB u voor zienswijze een begrotingswijziging voor waarin de wijziging van de partnerbijdrage als gevolg van de invoering van de KPS voor 50% wordt doorgevoerd in 2018 en voor 100% in 2019.

De wijziging wordt daarmee als volgt:

Deelnemer	2018	BW	2018 KPS	2019	BW	2019 KPS
Almere	€ 1.001.482	€ -139.514	€ 861.968	€ 1.021.512	€ -284.609	€ 736.903
Lelystad	€ 1.348.361	€ 100.136	€ 1.448.497	€ 1.375.328	€ 204.278	€ 1.579.606
Zeewolde	€ 695.569	€ -20.337	€ 675.232	€ 709.481	€ -41.488	€ 667.993
Flevoland	€ 3.729.360	€ -282.111	€ 3.447.249	€ 3.803.947	€ -575.506	€ 3.228.440
Urk	€ 272.098	€ -17.815	€ 254.283	€ 277.540	€ -36.343	€ 241.197
Dronten	€ 728.365	€ 68.997	€ 797.362	€ 742.932	€ 140.754	€ 883.686
Noordoostpolder	€ 798.249	€ 137.515	€ 935.765	€ 814.214	€ 280.531	€ 1.094.746
Noord Holland	€ 513.410	€ 153.212	€ 666.622	€ 523.678	€ 312.552	€ 836.230
Gooise Meren	€ 757.064	€ -43.280	€ 713.784	€ 772.205	€ -88.292	€ 683.913
Hilversum	€ 220.132	€ 10.157	€ 230.289	€ 224.535	€ 20.721	€ 245.255
Weesp	€ 375.388	€ -23.847	€ 351.542	€ 382.896	€ -48.647	€ 334.249
Huizen	€ 225.453	€ -24.207	€ 201.246	€ 229.962	€ -49.383	€ 180.579
Wijdmeren	€ 366.593	€ 24.632	€ 391.225	€ 373.924	€ 50.249	€ 424.174
Blaricum	€ 58.710	€ 38.336	€ 97.046	€ 59.884	€ 78.205	€ 138.089
Laren	€ 88.065	€ 18.122	€ 106.187	€ 89.826	€ 36.969	€ 126.796
Totaal	€ 11.178.299	€ -4	€ 11.178.295	€ 11.401.865	€ -8	€ 11.401.857

De stemverhouding van alle partners verandert door deze begrotingswijziging en wordt voor 2018 dan als volgt:

Deelnemer	Nieuwe verdeling bijdragen partners			
	%	Subtotaal	Directe kosten	Totaal
Almere	7,84%	860.768	1.200	861.968
Lelystad	13,20%	1.448.497	-	1.448.497
Zeewolde	6,15%	675.232	-	675.232
Flevoland	29,74%	3.264.449	182.800	3.447.249
Urk	2,32%	254.283	-	254.283
Dronten	7,27%	797.362	-	797.362
Noordoostpolder	8,53%	935.765	-	935.765
Noord Holland	6,00%	658.822	7.800	666.622
Gooise Meren	6,40%	702.200	11.584	713.784
Hilversum	2,10%	230.289	-	230.289
Weesp	3,20%	351.542	-	351.542
Huizen	1,83%	201.246	-	201.246
Wijdmeren	3,56%	391.225	-	391.225
Blaricum	0,88%	97.046	-	97.046
Laren	0,97%	106.187	-	106.187
Totaal	100%	€ 10.974.911	€ 203.384	€ 11.178.295

Jaarstukken 2016

Conform artikel 25 lid 2 van de Gemeenschappelijke Regeling ontvangt u hierbij ter kennisneming de door het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek (OFGV) vastgestelde Jaarstukken 2016. Deze is voorzien van goedkeurende controleverklaring en het verslag van bevindingen van accountant Baker Tilly Berk.

Jaarverslag 2016

De doelen uit de programmabegroting zijn geheel behaald. Alle afgesproken controles zijn uitgevoerd. Klachten zijn binnen de afgesproken termijnen afgehandeld.

De inhoudelijke kwaliteit van de vergunningen en meldingen was in 2016 hoog. Het merendeel van deze procedures is binnen de wettelijke termijn afgehandeld. Als er buiten de termijn is beschikt, is dit voorbesproken met het bevoegd gezag.

De integrale advisering is naar tevredenheid van de partners uitgevoerd. In onze contacten met de partners merken we met grote regelmaat dat het verstrekken van gevraagd en ongevraagd advies op basis van onze kennis en kunde wordt gewaardeerd.

Jaarrekening 2016

De jaarrekening bevat de financiële verantwoording over 2016. De verantwoording toont een positief rekeningresultaat. Dit resultaat bestaat uit meerdere componenten. De cijfers zijn niet aangepast ten opzichte van de voorlopige jaarrekening die u ontving vóór accountantscontrole. De bedragen zijn weergegeven als verschil ten opzichte van de raming.

Op de reguliere lasten is een voordelig resultaat behaald van € 659.000.

In 2016 zijn vacatures in de loop van het jaar ingevuld en staan een aantal vacatures nog open. Bij openstaande vacatures is waar mogelijk gekozen voor invulling door lager ingeschaalde junioren of trainees. Hierdoor resteert een deel van het salarisbudget. Deze incidentele ruimte is deels ingezet voor de flexibele schil. Op diverse budgetten is bespaard door strakke contractonderhandelingen en het slimmer organiseren van de uitvoering. Een voorbeeld daarvan is dat de ICT activa pas vervangen wordt wanneer daar noodzaak toe is, terwijl deze al wel zijn afgeschreven. Tenslotte is het budget voor onvoorzien niet aangewend.

Op de subsidies is een voordelig resultaat behaald van € 152.000.

De OFGV ontvangt subsidies voor werkzaamheden omtrent de bestuurlijke strafbeschikking milieu (BSBm), Omgevingsveiligheid, Energiebesparing en het Gildemodel. Niet aangewende subsidies schuiven door naar 2017. Het voordelig resultaat bestaat uit alsnog toegekende BSB en IOV subsidies over voorgaande jaren die niet doorgeschoven of terugbetaald hoeven te worden.

Met extra baten is een voordelig resultaat behaald van € 127.000.

De OFGV zet in op extra inkomsten om de bezuinigingstaakstelling en stijgende kosten te dekken. De inspanningen beginnen hun vruchten af te werpen. Zo hebben andere omgevingsdiensten en overheden voor € 186.000 opleidingen afgenomen die door de OFGV zijn georganiseerd. De OFGV heeft in 2016 € 147.000 opbrengsten behaald met het uitvoeren van extra opdrachten voor de partners. Daarnaast zijn ook opbrengsten uit detachering en afwikkelingsverschillen behaald.

De totale opbrengsten waren hoger dan begroot én hoger dan de taakstelling van € 112.000. In totaal is het resultaat € 127.000 hoger.

Het totale resultaat over 2016 komt daarmee op € 937.277,-.

Voorstel resultaatbestemming

Conform artikel 25 lid 5 en 6 van de Gemeenschappelijke Regeling, artikel 11 van de Financiële Verordening en artikel 6.2 van de Nota Weerstandsvermogen stellen wij voor het jaarrekeningresultaat over 2016 onder voorbehoud van zienswijzen als volgt te bestemmen:

- a) Het deel van het resultaat wat behaald is door de reguliere bedrijfsvoering ad € 658.681,- terug te betalen aan de partners.
- b) Het deel van het resultaat wat behaald is met extra opbrengsten en subsidies uit voorgaande jaren ad € 278.596,- te doteren aan de Bestemmingsreserve innovatie en ontwikkeling.

a) Terugbetaling partners:

Deelnemer	Directe productie kosten	% in 2016	Resterend resultaat	totaal terugbetaling
Almere	€ 1.000	9,02%	€ 52.932	€ 53.932
Lelystad		12,13%	€ 71.150	€ 71.150
Zeewolde		6,27%	€ 36.770	€ 36.770
Flevoland	€ 66.674	33,87%	€ 198.655	€ 265.329
Urk		2,45%	€ 14.375	€ 14.375
Dronten		5,77%	€ 33.826	€ 33.826
Noordoostpolder		7,15%	€ 41.933	€ 41.933
Noord Holland	€ 142	4,61%	€ 27.055	€ 27.196
Gooise Meren	€ 4.292	6,70%	€ 39.291	€ 43.583
Hilversum		1,98%	€ 11.609	€ 11.609
Weesp		3,39%	€ 19.907	€ 19.907
Huizen		2,03%	€ 11.923	€ 11.923
Wijdmeren		3,30%	€ 19.370	€ 19.370
Blaricum		0,53%	€ 3.111	€ 3.111
Laren		0,80%	€ 4.667	€ 4.667
Totaal	€ 72.108	100%	€ 586.573	€ 658.681

b) Dotatie Bestemmingsreserve innovatie en ontwikkeling:

In 2016 heeft het AB besloten tot het instellen van een bestemmingsreserve innovatie en ontwikkeling. Het AB heeft aanvullend op de bestaande spelregels besloten deze bestemmingsreserve te maximeren op € 300.000 met als peildatum 31-12 van het opvolgende jaar, met ingang van 31-12-2017. De peildatum is toegevoegd om twee redenen:

- het saldo van de reserve per 31-12 kan nog niet voorspeld worden op het moment dat het AB besluit over de toevoeging aan de reserve vanuit de resultaatbestemming. Projecten staan dan nog op de rit en leiden in het boekjaar tot uitgaven.
- het deel van de reserve uit de vorige resultaatbestemming wordt op 31-12 terugbetaald aan de partners (bestaande spelregel: de dotatie uit een resultaatbestemming mag twee jaar lang aangewend worden voor projecten, daarna wordt het restant terugbetaald aan de partners).

Het huidige saldo van deze reserve is gevormd uit de resultaatbestemming 2015. De projecten die in 2017 worden uitgevoerd, worden uit dit saldo betaald. Het resterende saldo op 31-12-2017 wordt terugbetaald aan de partners. De terugbetaling van het saldo op 31-12-2017 wordt in het eerste kwartaal van 2018 aan de partners overgemaakt. Dit betreft het beginsaldo van € 311.000 minus de uitgaven aan projecten in 2017. Die teruggave komt dus bovenop de terugbetaling die u nu reeds in december ontvangt.

Dit betekent dat de toevoeging uit de resultaatbestemming 2016 van € 278.596 wordt aangewend voor projecten in 2018, enzovoorts. Met de toevoeging aan de innovatiereserve blijft deze onder het maximum van € 300.000.

Een gelijkluidende brief is gezonden aan de gemeenteraden van alle 13 deelnemende gemeenten en aan Provinciale Staten van de twee deelnemende provincies. De colleges van deze 15 partijen ontvangen een afschrift van deze brief.

Hoogachtend,

Namens het Dagelijks Bestuur van de
Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek



chr. J.A. Fackeldey
Voorzitter Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek