



## BESLISVOORSTEL RAAD BLARICUM

### **Besluitvormend orgaan**

Gemeente Blaricum – Gemeenteraad

### **Gemeentecode**

Blaricum

### **Onderwerp**

Jaarstukken 2022 en bestemming resultaat 2022 OFGV, 1e en 2e begrotingswijziging 2023 en begroting 2024, voorstel 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2024.

### **Portefeuillehouder**

Cornelis, F.

### **Openbaar**

Ja

### **Korte inhoud**

Ten eerste wordt de raad in de gelegenheid gesteld om, conform artikel 25 lid 3 van de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek (GR OFGV), een zienswijze te geven op de voorgestelde jaarstukken en de resultaatbestemming 2022 van de Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek (OFGV) en de voorgestelde 1e en 2e begrotingswijziging 2024 van de OFGV. Ten tweede wordt de raad door de OFGV in kennis gesteld van de 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2023 en begroting 2024.

### **Besluiten**

De raad besluit:

1. Bijgaande zienswijze op het OFGV voorstel voor de voorgestelde jaarstukken 2022 OFGV en bestemming resultaat 2022 OFGV in te dienen bij de OFGV aansluitend aan de vergadering van 26 september 2023;
2. Bijgaande zienswijze op het OFGV voorstel voor de voorgestelde 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2024 OFGV in te dienen bij de OFGV aansluitend aan de vergadering van 26 september 2023;
3. Kennis te nemen van de 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2023 en begroting 2024 van de OFGV, zoals vastgesteld door het AB op 28 juni 2023.

## **Aanleiding voorstel**

Per brief van 10 juli 2023 heeft het bestuur van de OFGV de vastgestelde jaarstukken 2022 toegezonden. Conform artikel 25 lid 3 van de Gemeenschappelijke Regeling worden de vastgestelde jaarstukken 2022 OFGV ter kennisneming aangeboden aan de raad. Deze zijn voorzien van goedkeurende controleverklaring. De raad wordt verzocht voor 1 oktober 2023 een zienswijze kenbaar te maken ten aanzien van:

- De voorgestelde bestemming van het rekeningresultaat 2022;
- De voorgestelde 1e en 2e begrotingswijziging 2024 OFGV.

## **Doel**

Het doel van het voorstel is de raad in de gelegenheid te stellen een zienswijze te geven op de resultaatbestemming van het jaar 2022 van de OFGV en de 1e en 2e begrotingswijziging OFGV.

## **Toelichting besluit (argumenten)**

### **1.1 Resultaatbestemming 2022**

*De toevoeging van EUR 170.772,- aan de algemene reserve is in lijn met afspraken over deze reserve en is ter dekking van de gekwantificeerde risico's.*

De afspraak is dat een positief rekeningresultaat wordt toegevoegd aan de algemene reserve. Dit staat in artikel 28 lid 2 van de gemeenschappelijke regeling van de OFGV. Daarnaast is afgesproken dat de algemene reserve een hoogte heeft van maximaal 5% van het begrotingstotaal. Dat staat in de Nota risico en weerstandsvermogen van de OFGV (artikel 6.2). Door de toevoeging van EUR 170.772,- komt de algemene reserve uit op deze 5% van het begrotingstotaal. In de jaarstukken staat een overzicht van de gekwantificeerde risico's. De algemene reserve is bedoeld als dekking daarvan.

*1.2 De toevoeging van EUR 654.022,- aan de bestemmingsreserve innovatie en ontwikkeling is conform de spelregels voor deze reserve.*

Het AB heeft spelregels vastgesteld voor de bestemmingsreserve innovatie en ontwikkeling. Daarin staat dat behaalde extra inkomsten worden toegevoegd aan deze reserve. Daar zit een maximum aan van EUR 300.000,- voor zover het gaat om geld waar nog geen bestemming voor is aangewezen. Er is geen maximum bedrag voor zover de gelden worden ingezet voor bestaande projecten. De toevoeging van EUR 654.022,- is voor bestaande projecten. Dit is dus in overeenstemming met de spelregels.

*1.3 Het voorstel om het resterende bedrag van EUR 99.095 terug te betalen aan de partners is een goed signaal richting de partners.*

De OFGV had ervoor kunnen kiezen het bedrag van EUR 99.095 toe te voegen aan het *onbestemde* deel van de reserve innovatie en ontwikkeling. Dat doen zij niet. Daarmee laat de OFGV zien zich bewust te zijn van de financiële impact van de deelname aan de OFGV. Dit is een goed signaal, mede omdat er al EUR 654.022,- naar het *bestemde* deel van de reserve innovatie en ontwikkeling gaat.

## 2.1 1e begrotingswijziging 2024

*2.1 Het plaatsonafhankelijk werken leidt tot een structurele verlaging van de bijdragen van alle deelnemers.*

Het pand moet worden verbouwd om het geschikt te maken als plek waar medewerkers voornamelijk samenkomen, samenwerken en externen kunnen ontvangen. De uitbreiding van de inventaris gaat over de inventaris in het pand en over thuiswerkmiddelen. De gedeelde cijfers zijn duidelijk en onderbouwd.

*2.2. De OFGV heeft inzichtelijk gemaakt welke kosten horen bij de verbouw van het pand en de uitbreiding van de inventaris.*

Dit komt doordat flink wordt bespaard op de huisvestingskosten. Door het plaatsonafhankelijk werken gaat de OFGV twee in plaats van vier verdiepingen huren in het pand van verhuurder provincie Flevoland. De besparing daardoor is groter dan de kosten voor verbouwing en inventaris.

*2.3 De vorm voor plaatsonafhankelijk werken is de uitkomst van een uitgebreid onderzoek waarbij de OFGV-medewerkers zijn betrokken.*

Dit laat zien dat deze vorm van plaatsonafhankelijk werken breed wordt gedragen binnen de OFGV.

## 3.1 2e begrotingswijziging 2024

*3.1 Blaricum is als bevoegd gezag verantwoordelijk voor (de financiering van) de bodemtaken.*

Onder de Omgevingswet zijn gemeenten het bevoegd gezag voor een groot deel van de bodemtaken. Deze taken worden straks grotendeels uitgevoerd door de OFGV. De gemeenten dragen daar de kosten voor.

*3.2 De berekening op basis van aantal bodemlocaties is objectief en past bij de informatie die nu beschikbaar is.*

Het AB van de OFGV heeft de mogelijkheden om de kosten voor bodemtaken in kaart te brengen en objectief over de partners te verdelen uitgebreid onderzocht. Zij hebben uitgangspunten geformuleerd die goed inzetbaar en controleerbaar zijn.

*3.3 De kostenverdeling voor de bodemtaken wordt na 1,5 jaar geëvalueerd om aan te sluiten bij de daadwerkelijk afgenomen diensten.*

Er zijn namelijk diverse onzekerheden bij de verdeling van de werkzaamheden en kosten over de deelnemers. Zo is er nog geen ervaring met de bodemtaken onder de Omgevingswet. Ook zijn de werkzaamheden per gemeente afhankelijk van de ontwikkelingen in elke gemeente. De verwachting is dat de bijdrage van Blaricum daardoor in de toekomst hoger wordt. Het is echter niet mogelijk gebleken om deze

onzekerheden mee te nemen in de berekening, meer dan nu al is gedaan. Om die reden worden de werkzaamheden en kosten na 1,5 jaar geëvalueerd. Zodat de bijdragen kunnen worden aangepast aan de daadwerkelijk afgenomen diensten.

### **Duurzaamheid**

N.v.t.

### **Vastgesteld wettelijk- en beleidskader**

Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek

### **Relatie BEL-gemeenten en BEL Combinatie**

De Gemeente Blaricum en Laren vallen binnen het verzorgingsgebied van de OFGV. Voor deze gemeenten geldt dat een zienswijze op de stukken kan worden gegeven. De gemeentes Eemnes valt in het verzorgingsgebied van de Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht (RUD Utrecht).

### **Kanttekeningen**

Het alternatief is om een onderbouwde zienswijze op te stellen waarin wordt aangegeven waarom (op onderdelen) niet kan worden ingestemd met de resultaatbestemming 2022 dan wel de 1e en 2e begrotingswijziging 2024 OFGV. Gelet op de argumenten hierboven beschreven de financiële consequenties hier geen aanleiding toe.

### **Financiën**

#### [OFGV jaarstukken 2022, incl. resultaatbestemming](#)

Uit de OFGV jaarstukken 2022 blijkt dat de OFGV een positief resultaat heeft behaald van EUR 923.890,-. Dit komt met name door extra inkomsten die de OFGV haalt uit:

- meerwerkopdrachten voor de deelnemers;
- opbrengsten uit opleiding georganiseerd voor andere overheden;
- afwikkelingsverschillen.

Verder is er geld bespaard op zaken als de flexibele schil, het wagenpark en het niet aanwenden van de post onvoorzien.

#### De OFGV stelt voor het positieve resultaat als volgt te bestemmen:

- De algemene reserve aan te vullen met EUR 170.772 tot het maximum van 5% van het begrotingstotaal 2024, gezien het benodigd weerstandsvermogen in de begroting 2024.
- De bestemmingsreserve innovatie en ontwikkeling aan te vullen met EUR 654.022, gezien de benodigde middelen voor de implementatiekosten van de Omgevingswet en de kosten van innovatieprojecten.
- Het restant resultaat van EUR 99.095 terug te betalen aan de deelnemers volgens de vastgestelde percentages 2022.

#### OFGV 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2024

Deze begrotingswijziging regelt de financiële gevolgen van het plaatsonafhankelijk werken. Deze bestaan aan de ene kant uit een verhoging van het investeringskrediet voor verbouwing en inventaris. Aan de andere kant bestaan zij uit een besparing op de huisvestingskosten. Bij elkaar genomen leidt dit tot een besparing van EUR 118.475.

Voor Blaricum betekent dit dat de bijdrage wordt verminderd met EUR 1.100,-.

##### *Verhoging investeringskrediet*

De begrotingswijziging regelt een verhoging van het investeringskrediet:

- met € 336.306 tot € 800.000 investeringskrediet voor verbouwing;
- met € 229.026 tot € 570.000 voor inventaris.

Bij de begrotingswijziging zit een raming van de kosten. Deze is gebaseerd op een ontwerp voor de verbouwing en een aanbesteding voor de inventaris.

##### *Besparing huisvestingskosten*

Er is sprake van een besparing op de huisvestingskosten van EUR 210.890,-. Dit komt met name doordat de OFGV twee verdiepingen minder gaat huren in het pand van provincie Flevoland.

#### OFGV 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2024

Deze begrotingswijziging regelt voor 2024 de financiële gevolgen van de verschuiving van de bodemtaken van provincies naar gemeenten.

Voor Blaricum betekent deze begrotingswijziging een verhoging van de bijdrage voor 2024 van EUR 12.095,-.

De financiële gevolgen van de verschuiving van de bodemtaken zijn als volgt berekend.

##### **1) Er is een overzicht gemaakt van het aantal bodemlocaties per gemeente**

- De provincies hebben alle bodemlocaties per provincie in kaart gebracht;
- daarbij is vervolgens onderscheid gemaakt tussen bodemlocaties die bij de provincies blijven en bodemlocaties die naar de gemeenten gaan;
- hieruit is een overzicht gemaakt van aantallen bodemlocaties per gemeente.

→ Blaricum heeft 107 bodemlocaties waarvoor de gemeente bevoegd gezag is onder de Omgevingswet. Dit is 3,1% van het totaal aantal bodemlocaties.

##### **2) Er is een overzicht gemaakt van de totale kosten voor de bodemtaken voor de gemeentelijke bodemlocaties**

- De OFGV heeft uitgangspunten geformuleerd voor de financiering van de bodemtaken;
- er is op basis van een “best educated guess” een inschatting gemaakt over zaken die nog onzeker zijn. Dit zijn bijvoorbeeld de nieuwe taken onder de Omgevingswet;
- dit heeft geleid tot een totaaloverzicht aan kosten;
- bij de totale kosten komt nog een standaardopslag van 13,2% voor randvoorwaardelijke taken zoals juridische ondersteuning.

→ Het totaal aan kosten voor de gemeentelijke bodemlocaties onder de Omgevingswet is EUR 350.091,-.

→ Inclusief de opslag voor randvoorwaardelijke taken gaat het om een bedrag van EUR 396.303,-.

### ***3) De kosten per gemeente zijn berekend – daaruit blijkt ook de extra bijdrage van Blaricum***

- De laatste stap is om de kosten per gemeente te berekenen;
- dit is gedaan door het totaal aan kosten (incl. randvoorwaardelijke taken) te delen door het aantal bodemlocaties per gemeente.

→ Voor Blaricum gaat dit om een bedrag van EUR 12.095,-. Dit is de extra bijdrage voor 2024 die Blaricum betaalt als gevolg van deze begrotingswijziging.

### **OFGV begroting 2024 en 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2023**

De 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2023 is gewijzigd ten opzichte van de concepten waarop de raden en Staten hun zienswijze konden geven. Deze begrotingswijziging verwerkt de gevolgen van het principeakkoord voor de cao gemeenten. Daarin is een salarisverhoging van EUR 240 per maand en vervolgens 2% overeengekomen. In de conceptversie van de begrotingswijziging werkte de OFGV met een inschatting van wat deze salarisverhoging voor de begroting van de OFGV betekende. Zij kwamen daarbij op een loonsverhoging met een percentage van 9,1%. De aangepaste begrotingswijziging werkt met het daadwerkelijke personeelsbestand van de OFGV. Dan komt de loonsverhoging uit op een percentage van 8,1%. Deze aanpassing is in overeenstemming met de zienswijze die uw raad op de begrotingswijziging had ingediend.

Voor Blaricum betekent de aangepaste 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2023 een verhoging van de bijdrage van EUR 6.331,-.

De overige stukken zijn ongewijzigd vastgesteld ten opzichte van de concepten waarop de raden en Staten hun zienswijze konden geven.

**Begrotingswijziging nodig?**

Nee

**Uitvoering**

De OFGV vraagt om een reactie uiterlijk per 1 oktober 2023. Als in afwijking van dit voorstel een zienswijze wordt gegeven dan zal dit schriftelijk aan de OFGV worden kenbaar gemaakt.

**Communicatie**

Het betreft de bedrijfsvoering tussen de gemeente Blaricum en de OFGV. Vanuit communicatie is geen verdere berichtgeving noodzakelijk.

**Bijlagen**

1. Afschriftbrief OFGV aan colleges Blaricum
2. Brief OFGV raden en staten jaarstukken 2022
3. Jaarstukken 2022
4. Accountantsverslag 2022
5. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant
6. Brief OFGV raden en staten 1e en 2e begrotingswijziging 2023 en definitieve begroting 2024
7. Begroting 2024
8. Reactie zienswijzen ontwerpbegroting OFGV 2024
9. Bijlage 1e begrotingswijziging 2023
10. Reactie zienswijzen 1e en 2e begrotingswijziging OFGV 2023
11. Brief OFGV raden en staten 1e en 2e begrotingswijziging 2024 OFGV
12. Collegevoorstel
13. Raadsbesluit
14. Zienswijzebrief

**Steller**

E. Kuijer(ekuij).

**Registratiedatum**

18 juli 2023