OMGEVINGSDIENST
FLEVOLAND & GOOI EN VECHTSTREEK

Gemeenteraad van de
gemeente Hilversum
Postbus 9900
1201 GM HILVERSUM

Verzenddatum	**Bijlagen**	**Kenmerk**
30 juni 2021	1	2021 OFGV mdu09

Onderwerp:
Jaarstukken 2020 en bestemming jaarrekeningresultaat 2020 OFGV

Geachte heer, mevrouw,

Conform artikel 25 lid 3 van de Gemeenschappelijke Regeling ontvangt u hierbij ter kennisneming de door het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek (OFGV) vastgestelde Jaarstukken 2020. Deze zijn voorzien van goedkeurende controleverklaring.

Wij verzoeken u uiterlijk 1 oktober 2021 uw zienswijzen kenbaar te maken inzake de, in deze brief voorgestelde bestemming van het rekeningresultaat 2020. Het Algemeen Bestuur stelt de definitieve resultaatbestemming zo spoedig mogelijk na deze datum vast.

Jaarverslag 2020
Vergunningverlening
De doelstelling voor 2020 voor de OFGV, het verlenen van vergunningen en het beoordelen van meldingen was voor zowel de deelnemende partijen als de bedrijven naar tevredenheid uitgevoerd. Deze doelstellingen, die zijn opgenomen in de diverse uitvoeringsprogramma's, zijn gerealiseerd. Deze hadden vooral betrekking op het behandelen en afronden van vergunningaanvragen binnen de wettelijk gestelde termijnen. De afspraken met de deelnemers zijn nagekomen en/of uitgevoerd.

De coronacrisis is (samen met de stikstofproblematiek en het uitstel van de Omgevingswet) voor veel ondernemers een reden geweest om te wachten met uitbreidings- of veranderplannen van hun inrichting. Diverse vooroverleggen voor vergunningen hebben stilgelegen. Deze zijn mondjesmaat opnieuw opgestart. Hierdoor zijn in 2020 minder vergunningen afgegeven en minder meldingen van Activiteitenbesluit behandeld dan gepland.

De aantallen meldingen voor het besluit bodemkwaliteit, lozen buiten inrichting (inclusief de aanleg van bodemenergiesystemen) en asbestsloop overschrijden de prognoses. De coronacrisis lijkt (nog) geen impact te hebben op bouw- en infrastructuurprojecten.

Expertise
De OFGV streeft ernaar om adequaat en kwalitatief advies te verstrekken aan de deelnemers over het ontwikkelen, inrichten en beheren van een duurzame fysieke leefomgeving en streeft naar een hoge juridische kwaliteit van de producten.

In 2020 zijn meer adviezen verstrekt aan de deelnemers dan in de prognose was opgenomen. Het betreffen onder andere adviezen over bodem en PFAS, het uitvoeren van een milieutoets bij bouwaanvragen, geluidsadviezen en adviezen over bestemmingsplannen.

Ten opzichte van 2019 is in 2020 minder bestuurlijke handhaving toegepast. Uit coulance naar ondernemers die door de coronacrisis zijn geraakt, hebben toezichthouders en juristen bij lichte overtredingen, zoals een nog uit te voeren keuring van een installatie, ondernemers een langere hersteltermijn gegeven voordat er gehandhaafd werd.

De inwerkingtreding van de Omgevingswet is uitgesteld tot 1-7-2022 (ten tijde van het opstellen van de jaarrekening was dit nog per 1-1-2022). De voorbereiding op de Omgevingswet is in 2020 onverminderd doorgegaan. Samen met de deelnemers en ketenpartners zijn werkprocessen opgesteld en is geoefend met participatie en omgevingstafels. De OFGV heeft zich verdiept in de bruidsschat milieu en gebiedsgerichte analyses voor de vijf gebiedstypes opgesteld. Medewerkers worden opgeleid over de werking van en het werken met de Omgevingswet, de Omgevingsregeling en de vier besluiten. De OFGV is aangesloten op de proefomgeving van het DSO.

Het project Stimulerend Toezicht bij energiebesparing heeft in november de innovatieprijs van de verkiezingen Handhaving en Toezicht 2020 ontvangen. De jury was unaniem enthousiast over de stimulerende in plaats van bestraffende manier van toezicht die bijdraagt aan een structurele gedragsverandering richting zuiniger en efficiënter energiegebruik.

Toezicht en Handhaving
De inzet van de OFGV is gericht op een zodanige naleving van wet- en regelgeving, dat de kwaliteit van de leefomgeving (veiligheid, leefbaarheid en duurzaamheid) wordt bevorderd. De OFGV streeft ernaar alle controles die zijn afgesproken in de uitvoeringsprogramma's uit te voeren en klachten af te handelen binnen de afgesproken termijn.

In de eerste zes weken na 12 maart 2020 hebben de toezichthouders van de OFGV geen fysieke controles bij bedrijven uitgevoerd. In deze weken heeft de OFGV gevelcontroles en controles op aardpalen bij tankstations uitgevoerd. Door de gevelcontroles zijn diverse locatiedossiers geactualiseerd. Het toezicht op bodem, natuur, asbest enzovoorts is wel doorgegaan tijdens deze eerste lockdown. Vanaf eind april 2020 vonden alle controles weer op een reguliere manier plaats.

Toezicht houden en slagvaardig handhaven heeft naast een repressieve werking (de overtreder wordt aangepakt en de onveilige of ongewenste situatie wordt ongedaan gemaakt) ook een regulerende en preventieve werking. We gaan ervan uit dat verbetering van het naleefgedrag bijdraagt aan een veilige, duurzame, gezonde en aantrekkelijke woon- en leefomgeving. En we gaan ervan uit dat onze VTH-taakuitvoering bijdraagt aan verbetering van het naleefgedrag.

In 2020 voldeed 77% van de bedrijven bij de initiële milieucontroles aan de wet- en regelgeving. Bij 23% van de bedrijven was een hercontrole en vervolgens in enkele gevallen handhaving nodig. Het naleefpercentage is gestegen ten opzichte van voorgaande jaren. Bij deze positieve ontwikkeling merken we op dat er vanwege de

coronacrisis geen onaangekondigde aspectcontroles bij bedrijven zijn uitgevoerd. Het naleefpercentage is het sterkst verbeterd bij horecaondernemingen en detailhandelsbedrijven waar een verminderde economische activiteit plaatsvond vanwege de coronacrisis.

Jaarrekening 2020

De jaarrekening bevat de financiële verantwoording over 2020. De verantwoording toont een positief resultaat van € 304.052,- op de reguliere bedrijfsvoering, € 167.507,- op de overige inkomsten en € 84.044,- op de directe productiekosten. De opbouw van elk post is hieronder toegelicht.

a. Voordelig resultaat op de reguliere budgetten: € 304.052.

Het positieve resultaat op de reguliere lasten is in belangrijke mate gerelateerd aan de coronapandemie. Het volledige thuiswerken sinds halverwege maart heeft geresulteerd in een aanzienlijke onderuitputting van de begrotingspost reiskosten woon-werkverkeer inclusief de daarmee samenhangende eindheffing voor de werkkostenregeling. Daarnaast zijn minder huisvesting gerelateerde kosten gemaakt omdat het kantoor nauwelijks is gebruikt. Minder kortdurend ziekteverzuim heeft geleid tot onderbesteding bij de lonen en sociale lasten. In totaal is sprake van een incidenteel overschot van € 304.052.

Verschillenanalyse lasten	2020	Korte toelichting
Lagere lonen en sociale lasten	193.085	Incidentele ruimte in het salarisbudget is aangewend voor de inzet van de flexibele schil bij het niet kunnen invullen van de vacatures en de noodzaak in specifieke kennis.
Hogere flexibele schil personeel	-197.853	
Lagere inhuur bij ziekte	80.036	Lagere inhuur bij ziekte door minder kortdurend ziekteverzuim.
Hogere opleidingskosten	-115.382	Bij de lasten van het reguliere opleidingsbudget zijn de lasten van het Kenniscentrum opgeteld. De hogere opleidingskosten worden gedekt door de hogere inkomsten van het Kenniscentrum. Het saldo op het reguliere opleidingsbudget bedraagt € 47.501 positief.
Lagere afschrijvingen	27.670	In 2020 is aanvullend geïnvesteerd in ICT hardware om de medewerkers op afstand het werk te laten doen (vervanging van de verouderde hardware en aanvullend aanschaf van hardware om alle medewerkers thuis te kunnen laten werken). De investeringen zijn in de loop van het jaar gedaan. Omdat de afschrijving wordt berekend vanaf het moment dat de hardware in gebruik zijn genomen, vallen de afschrijvingskosten voor 2020 lager uit.
Lagere huur en servicekosten	28.591	Lagere huur- en huisvestingskosten zijn veroorzaakt door lagere service- en onderhoudskosten. Deels als gevolg van de investeringen van de provincie Flevoland in het verduurzamen van het provinciehuis. En deels als gevolg van het wegvallen van de variabele kosten die rechtstreeks aan de kantoorbezetting gerelateerd zijn.
Lagere overige huisvestingskosten	17.476	
Hogere kosten informatiemanagement	-7.534	De informatiemanagementkosten vallen hoger uit dan het beschikbaar budget. Dat is al inclusief incidentele verhoging van het budget met € 58.000 bij de 2de Begrotingswijziging. Dat heeft te maken met de eenmalige incidentele uitgaven in het kader van de aansluiting van het VTH-systeem op het digitale stelsel van de Omgevingswet inclusief de structurele inzet van de daarmee samenhangende aanvullende koppelingen. En met de stijging van de structurele informatiemanagement kosten gerelateerd aan het doorvoeren van de benodigde aanpassingen in het VTH-systeem voor het bedrijfsvoeringdeel van de OFGV.
Lagere kosten wagenpark	21.123	Besparing op leasevoertuigen wegens het verdere verlengen van het huidige leasecontract.
Lagere besteding uit de post onvoorzien	25.742	De post onvoorzien is aangewend voor resterende advieskosten van PROOFadvies rondom de DVO en het huren van het meubilair ten behoeve van thuiswerken.
Lagere overige lasten	231.098	Incidenteel overschot op diverse budgetten met als belangrijkste reden de coronapandemie en de beperkende maatregelen. Voornamelijk gaat het om minder kosten voor woon-werkverkeer en de daarmee samenhangende eindheffing voor de werkkostenregeling.
Totaal	**€ 304.052**	**Verschil ten opzichte van de begroting**

b. Voordelig resultaat door extra baten: € 167.507.

De extra baten bestaan uit:

- meerwerkopdrachten voor de deelnemende partijen;
- opbrengsten uit de opleidingen georganiseerd voor derden;

- afwikkelingsverschillen.

De opbrengsten in 2020 zijn lager dan het voorgaande jaar maar alsnog meer dan voldoende om de post 'overige opbrengsten' te kunnen dekken. Het voordelig saldo op deze post, na invulling van de reguliere taakstelling[13] en de taakstelling n.a.v. het terugtrekken van taken door Lelystad[14] bedraagt € 167.507.

Verschillenanalyse baten	2020	Korte toelichting
Hogere omzet opleidingscentrum	186.255	Inkomsten van het opleidingscentrum die opleidingen voor eigen medewerkers, maar ook voor partners en andere overheden verzorgt.
Hogere overige inkomsten	475.778	Inkomsten uit meerwerkopdrachten van de deelnemende partijen en voordelige afwikkelingsverschillen.
Lager ingevulde taakstelling	-319.620	Bestuurlijke beslissing om de reguliere taakstelling in te vullen met het behalen van hogere inkomsten. Vanaf 2021 is het begrote bedrag bij begrotingspost '*taakstelling*' gewijzigd naar begrotingspost '*overige opbrengsten*'.
Lager ingevulde taakstelling	-174.906	De taakstelling als gevolg van het terugtrekken van de taken nog voor het jaar 2020 in te vullen met het behalen van hogere inkomsten. Vanaf 2021 is deze taakstelling ingevuld door het verlagen van het salarisbudget.
Totaal	**€ 167.507**	**Verschil ten opzichte van de begroting**

c. Voordelig resultaat op de directe productie budgetten: € 84.044

De legesopbrengsten vielen in 2020 lager uit dan geraamd. De kosten voor beheer grondwatermeetnet ook lager. Dat heeft geresulteerd in een voordelig resultaat op de directe productiekosten voor Flevoland. Het budget van Gooise Meren hoefde in 2020 niet te worden aangesproken.

Verschillenanalyse lasten	2020	Korte toelichting
Lagere directe productiekosten Flevoland	65.783	Besparing op directe productiekosten door lagere legesopbrengsten, lagere kosten voor beheer grondwatermeetnet en aanvullende financiering van de provincie voor aantal projecten.
Lagere directe productiekosten Gooise Meren	12.410	Geen kosten gemaakt in het kader van dit budget.
Lagere directe productiekosten Noord-Holland	5.851	De advertentiekosten zijn lager uitgevallen dan het beschikbare budget.
Totaal	**€ 84.044**	**Verschil ten opzichte van de begroting**

d. Het resultaat uit reservemutaties is nihil.

De onttrekking aan de Bestemmingsreserves Innovatie en Ontwikkeling is lager dan geraamd omdat de looptijd van de projecten niet gelijk is aan de looptijd van het kalenderjaar. Aan de reserves worden alleen de werkelijke gemaakte kosten binnen één kalenderjaar onttrokken. Die vallen dus voor 2020 lager uit dan geraamd. De activiteiten en bijbehorende kosten worden naar latere momenten verschoven.

Verschillenanalyse reserves	2020	Korte toelichting
Lagere innovatieprojecten	88.548	De werkelijke uitgaven van de reserves vallen lager uit dan geraamd. Doordat activiteiten naar een later moment in de tijd verschuiven, verschuiven ook de uitgaven.
Lagere mutatie reserves	-88.548	Door de lagere uitgaven wordt er minder aan de reserves onttrokken.
Totaal	**€ -**	**Verschil ten opzichte van de begroting**

Voorstel resultaatbestemming 2020

Conform artikel 25 lid 6 en 7 van de Gemeenschappelijke Regeling, artikel 11 van de Financiële Verordening en artikel 6.2 van de Nota Weerstandsvermogen stellen wij voor het jaarrekeningresultaat over 2020 ad € 555.603,- onder voorbehoud van zienswijzen als volgt te bestemmen:

a) Het deel van het resultaat dat behaald is door de directe productiekosten ad € 84.044,- als volgt te bestemmen:

[13] Met ingang van 2021 is de begrotingspost 'Taakstellende inkomsten' gewijzigd in begrotingspost 'Overige opbrengsten'.
[14] Met ingang van 2021 is de taakstelling als gevolg van het terugtrekken van de brandveiligheidstaken door Lelystad structureel ingevuld door het verlagen van het salarisbudget.

- het resultaat op de directe productiekosten van de gemeente Gooise Meren van € 12.410 terug te betalen aan de gemeente Gooise Meren;

- het resultaat op de directe productiekosten van de provincie Noord-Holland van € 5.851 terug te betalen aan de provincie Noord-Holland;

- het resultaat op de directe productiekosten van de provincie Flevoland van € 65.783 terug te betalen aan de provincie Flevoland.

b) Een bedrag van € 49.600,- toe te voegen aan de Algemene Reserve waardoor deze weer op het eerder vastgestelde plafondbedrag van € 668.600,- komt;

c) Het resterende bedrag van € 421.959,- is opgebouwd uit € 254.452,- behaald vanuit de reguliere bedrijfsvoering (vooral als gevolg van incidentele 'corona-besparingen') en € 167.507,- behaald vanuit extra opbrengsten, o.a. vanuit meerwerk. Als volgt te bestemmen:

c1. de extra opbrengsten uit meerwerk van € 167.507,- te doteren aan de Bestemmingsreserve innovatie en ontwikkeling;

c2. een bedrag van € 132.493,- te doteren aan de Bestemmingsreserve innovatie en ontwikkeling waarmee de bestemmingsreserve op het grensbedrag van € 300.000,- komt. De Bestemmingsreserve bevat op dit moment geen onbestemde bedragen. Indien op de peildatum 31/12 het alsdan resterende niet bestemde bedrag boven de vastgestelde grens van € 300.000,- komt, zal dat per 1 januari 2022 worden uitbetaald aan de partners;

c3. het resterende resultaat van € 121.959 terug te betalen aan de partners.

De verdeling van de terugbetaling over de partners is als volgt:

Deelnemer	Directe productie kosten	% in 2020	Resterend resultaat	Totaal terugbetaling
Almere	€ -	7,56%	€ 9.215	€ 9.215
Lelystad		11,48%	€ 13.997	€ 13.997
Zeewolde		5,53%	€ 6.743	€ 6.743
Flevoland	€ 65.783	26,53%	€ 32.360	€ 98.143
Urk		1,98%	€ 2.417	€ 2.417
Dronten		7,26%	€ 8.851	€ 8.851
Noordoostpolder		10,55%	€ 12.864	€ 12.864
Noord Holland	€ 5.851	7,13%	€ 8.697	€ 14.548
Gooise Meren	€ 12.410	7,00%	€ 8.535	€ 20.945
Hilversum		4,06%	€ 4.956	€ 4.956
Weesp		2,87%	€ 3.495	€ 3.495
Huizen		2,39%	€ 2.913	€ 2.913
Wijdemeren		3,50%	€ 4.265	€ 4.265
Blaricum		1,13%	€ 1.382	€ 1.382
Laren		1,04%	€ 1.269	€ 1.269
Totaal	€ 84.044	100%	€ 121.959	€ 206.003

Een afschrift van deze brief is gezonden aan uw college.

BIJLAGEN:
- Jaarstukken 2020, inclusief accountantsverklaring

Hoogachtend,

mw. C.W. Smelik
Voorzitter Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek