

RAADSVOORSTEL

zaaknummer:	1077000
afdelingsnaam:	Publiekszaken – Advies en ondersteuning
steller:	Bodil Stramrood
telefoonnummer	035 629 2578
onderwerp:	OFGV jaarstukken 2021 en 3 ^e begrotingswijziging 2022 (voor zienswijze) en begroting 2023 en 2 ^e begrotingswijziging 2022 (definitief)

Voorstel

1. Bijgaande zienswijze op het OFGV voorstel voor de resultaatbestemming 2021 in te dienen bij de OFGV aansluitend aan de vergadering van 21 september 2022;
2. bijgaande zienswijze op de OFGV 3e begrotingswijziging 2022 in te dienen bij de OFGV aansluitend aan de vergadering van 21 september 2022.

Planning

Titel	Toelichting	BEELDVORMING	OORDEELSVORMING	BESLUITVORMING
OFGV jaarstukken 2021 en 3e begrotingswijziging 2022 (voor zienswijze) en begroting 2023 en 2e begrotingswijziging 2022 (definitief)	Dit voorstel gaat over het indienen van een zienswijze op het OFGV voorstel voor de resultaatbestemming 2021 en de OFGV 3e begrotingswijziging 2022. Daarnaast gaat het voorstel over de kennisname van de definitieve OFGV begroting 2023 en 2e begrotingswijziging 2022.	Commissie 7 september 2022	Commissie 7 september 2022	Raad 21 september 2022

Samenvatting

De Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek (OFGV) voert voor ons als verbonden partij verschillende milieutaken uit. De OFGV heeft een aantal financiële stukken toegestuurd.

Ten eerste zijn dat de OFGV jaarstukken 2021, incl. resultaatbestemming, en 3e begrotingswijziging 2022. De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld een zienswijze kenbaar te maken op het OFGV voorstel voor de resultaatbestemming 2021 en de OFGV 3e begrotingswijziging 2022. Ten tweede gaat

het om de definitieve OFGV begroting 2023 en 2^e begrotingswijziging 2022. De OFGV stuurt deze stukken ter kennisneming.

Inleiding

OFGV jaarstukken 2021, incl. resultaatbestemming

Het dagelijks bestuur van de OFGV (DB) legt financiële verantwoording af in de OFGV jaarstukken 2021. Deze jaarstukken zijn voorzien van een goedkeurende controleverklaring van de accountant.

De OFGV jaarstukken 2021 laten onder andere zien wat het financiële resultaat is over 2021. Het DB doet een voorstel op welke manier het financiële resultaat kan worden ingezet. Dit voorstel voor de resultaatbestemming legt het DB voor aan de raden en Staten van alle deelnemers. Die hebben tot 1 oktober 2022 de tijd om een zienswijze in te sturen.

De procedure voor de behandeling van het voorstel voor de resultaatbestemming is geregeld in artikel 25 lid 6 en 7 Gemeenschappelijke regeling OFGV (GR OFGV), artikel 11 Financiële verordening OFGV en artikel 6.2 Nota weerstandsvermogen OFGV. De zienswijzetermijn is in overeenstemming met artikel 35 Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr).

OFGV 3^e begrotingswijziging 2022

Gemeente Weesp was onderdeel van de GR OFGV. Per 24 maart 2022 is gemeente Weesp samengegaan met gemeente Amsterdam. Gemeente Weesp treedt daarom uit de GR OFGV. De financiële gevolgen van de uittreding van Weesp worden geregeld door de 1^e, 2^e en 3^e begrotingswijziging 2022. De 1^e en 2^e begrotingswijziging 2022 zijn al vastgesteld. Dit voorstel gaat over de 3^e begrotingswijziging 2022.

De 3^e begrotingswijziging 2022 regelt een onttrekking van geld aan de Bestemmingsreserve Weesp uittreding GR. Deze onttrekking wordt voorgelegd aan de raden en Staten van alle deelnemers. Die hebben tot 1 oktober 2022 de tijd om een zienswijze in te sturen.

De procedure voor de behandeling van deze onttrekking is geregeld in artikel 7 lid 3b Financiële verordening OFGV. De zienswijzetermijn is in overeenstemming met artikel 35 Wgr.

OFGV begroting 2023 en 2^e begrotingswijziging 2022

Op 22 juni 2022 zijn de OFGV begroting 2023 en 2^e begrotingswijziging 2022 definitief vastgesteld door het AB. Dat was nadat alle raden en Staten hun zienswijze konden geven op de conceptstukken. Onder andere de zienswijze van Hilversum heeft gezorgd voor een aanpassing van de stukken. De OFGV stuurt de OFGV begroting 2023 en 2^e begrotingswijziging 2022 ter kennisneming toe.

Onder het kopje “Financiën, middelen & capaciteit” verderop in dit voorstel wordt de inhoud van de OFGV stukken verder besproken.

Probleemstelling/doel

Het doel van het voorstel is dat uw raad zienswijzen kan geven op belangrijke financiële stukken van de OFGV. Daarbij is het voorstel ook bedoeld voor het delen van de financiële verantwoording van de OFGV en voor inzicht in de financiële kaders van de OFGV.

Argumenten

OFGV jaarstukken 2021, incl. resultaatbestemming

1.1 Het voorstel voor de resultaatbestemming is in lijn met een eerdere zienswijze van Hilversum.

Hilversum heeft namelijk voorgesteld het positieve rekeningresultaat in te zetten voor de extra kosten voor de Omgevingswet. In eerdere stukken was het de bedoeling dat de deelnemers die extra kosten moesten betalen. In het huidige voorstel voor de resultaatbestemming is dat aangepast in overeenstemming met de zienswijzen van Hilversum, Gooise Meren en Noordoostpolder. Het voorstel is hierover een positieve opmerking te maken in de zienswijze op de resultaatbestemming 2021.

1.2 De voorgestelde resultaatbestemming zorgt ervoor dat de bijdrage van Hilversum niet hoeft te worden verhoogd voor de extra kosten van de Omgevingswet.

Alle extra kosten worden namelijk gedekt door het positieve rekeningresultaat. Op die manier blijft dit geld weliswaar binnen de OFGV maar wordt het direct ingezet voor toekomstige noodzakelijke kosten. Hierdoor hoeven de bijdragen van de deelnemers niet te worden verhoogd.

1.3 Het voorstel om het resterende bedrag toe te voegen aan de Bestemmingsreserve Innovatie en Ontwikkeling is conform de spelregels voor deze reserve.

Het AB heeft spelregels vastgesteld voor de Bestemmingsreserve Innovatie en Ontwikkeling. Het voorstel voor de resultaatbestemming is om een deel van het positieve resultaat toe te voegen aan deze bestemming. Dit voorstel sluit aan bij de geldende spelregels.

OFGV 3^e begrotingswijziging 2022

2.1 Het onttrekken van geld aan de Bestemmingsreserve Weesp is noodzakelijk om de kosten voor de uittreding van Weesp uit de GR OFGV te betalen.

Het geld dat nu in de reserve zit moet worden vrijgemaakt zodat de OFGV het kan inzetten. Dat gebeurt door het geld aan deze bestemmingsreserve te onttrekken.

2.2 De Bestemmingsreserve Weesp is bedoeld om de kosten voor de uittreding van Weesp uit de GR OFGV te dekken.

Deze bestemmingsreserve is specifiek voor dat doel ingesteld. Dat is gedaan via de OFGV 1^e begrotingswijziging 2022. In de OFGV 2^e begrotingswijziging 2022 is geld toegevoegd aan deze reserve. Dat geld is betaald als afkoopsom door de gemeente Amsterdam. De voorliggende OFGV 3^e begrotingswijziging 2022 is als het ware het sluitstuk om de kosten voor de uittreding van Weesp te dekken. Door de onttrekking van het geld aan de reserve kan de OFGV de kosten voor de uittreding betalen.

2.3 De bijdrage van Hilversum blijft hetzelfde ook na de OFGV 3^e begrotingswijziging 2022.

De OFGV 3^e begrotingswijziging 2022 heeft alleen gevolgen voor de Bestemmingsreserve Weesp. Het geld uit deze reserve is betaald door gemeente Amsterdam. Het wordt nu door de OFGV ingezet om de kosten voor de uittreding van Weesp te dekken. Dit heeft geen effect op de bijdrage van Hilversum (of andere deelnemers).

Kanttekeningen

OFGV jaarstukken 2021, incl. resultaatbestemming

1.1 Er is weerstand tegen het aanhouden van reserves bij verbonden partijen

Dat geldt ook voor de Bestemmingsreserve Innovatie en Ontwikkeling. Door het aanhouden van reserves ligt er namelijk geld bij verbonden partijen dat ook voor andere zaken kan worden ingezet. Dit is door uw raad en door de wethouder al vaker kenbaar gemaakt bij de OFGV. De OFGV heeft toegezegd het beleid voor het aanhouden van reserves in het nieuwe AB ter bespreking op de agenda te zetten. Naar

verwachting wordt dit onderwerp dit najaar besproken. Om die reden is het niet nodig hierover een opmerking te maken in de zienswijze.

Financiën, middelen & capaciteit

De voorliggende OFGV stukken hebben geen gevolgen voor de begroting van Hilversum.

OFGV jaarstukken 2021, incl. resultaatbestemming

Uit de OFGV jaarstukken 2021 blijkt dat de OFGV een positief resultaat heeft behaald van EUR 569.799,-. Dit komt met name door extra inkomsten die de OFGV haalt uit:

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

Verder is er geld bespaard door het thuiswerken. Daardoor zijn er lagere reiskosten en lagere huisvestingskosten.

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

- EUR 468.923,- te gebruiken voor de kosten voor de invoering van de Omgevingswet. Dit wordt als volgt verdeeld:
 - in 2022: EUR 121.287,-;
 - in 2023: EUR 347.636,-;
- EUR 100.876,- toe te voegen aan de Bestemmingsreserve Innovatie en Ontwikkeling voor innovatieprojecten;
- de restanten op de directe productiekosten van Gooise Meren (EUR 12.633,-) en Noord-Holland (EUR 8.507,-) terug te betalen aan deze partners.

OFGV 3^e begrotingswijziging 2022

De OFGV 3^e begrotingswijziging 2022 regelt de onttrekking van geld aan de Bestemmingsreserve Weesp. Dit gaat om de volgende bedragen: EUR 232.420,- in 2022 en EUR 237.068,- in 2023. De onttrekking zorgt ervoor dat de kosten voor de uittreding van Weesp kunnen worden betaald. De onttrekking heeft geen gevolgen voor de hoogte van de bijdragen van de deelnemers.

OFGV begroting 2023 en 2^e begrotingswijziging 2022

De OFGV begroting 2023 en 2^e begrotingswijziging 2022 zijn gewijzigd ten opzichte van de concepten waarop de raden en Staten hun zienswijze konden geven. Dat is het gevolg van de zienswijzen van Hilversum, Gooise Meren en Noordoostpolder. Deze gemeenten stelden voor de extra kosten voor de Omgevingswet niet door te berekenen aan de deelnemers. Maar te dekken door inzet van het positieve rekeningresultaat over 2021. Voor het overige zijn de OFGV begroting 2023 en 2^e begrotingswijziging 2022 ongewijzigd vastgesteld.

Uitvoering

De raden en Staten kunnen tot en met 1 oktober 2022 hun zienswijzen op de OFGV jaarstukken 2021, incl. resultaatbestemming en op de OFGV 3^e begrotingswijziging 2022 geven. Vervolgens behandelt het dagelijks bestuur van de OFGV de zienswijzen. Zij geven daarop ook een reactie. Op 17 november 2022 behandelt het AB de eventueel gewijzigde stukken. Zij besluiten dan over de vaststelling daarvan.

Burgemeester en wethouders van Hilversum,

de gemeentesecretaris, de burgemeester,

mr. C.P. Torres Barrera dr. ir. G.M. van den Top

Bijlage(n)

1. OFGV brief jaarstukken en voorstel resultaatbestemming 2021
- 1a. OFGV jaarstukken 2021 gewaarmerkt (bijlage bij bijlage 1)
- 1b. OFGV controleverklaring jaarrekening 2021 WG (bijlage bij bijlage 1)
- 1c. OFGV accountantsverslag 2021 GR OFGV WG (bijlage bij bijlage 1)
2. OFGV brief 3e Begrotingswijziging 2022
- 2a. OFGV 3e begrotingswijziging 2022 (bijlage bij bijlage 2)
3. OFGV brief Afschrift College
4. OFGV brief begroting 2023 en 2e begrotingswijziging 2022
- 4a. OFGV begroting 2023 vastgesteld AB 22-06-2022 (bijlage bij bijlage 4)
- 4b. OFGV reactie zienswijzen begroting 2023 (bijlage bij bijlage 4)
- 4c. OFGV 2e Begrotingswijziging 2022 vastgesteld AB 22-06-2022 (bijlage bij bijlage 4)
- 4d. OFGV reactie zienswijzen 2e Begrotingswijziging 2022 (bijlage bij bijlage 4)