

Verzendlijst gemeenteraden en Provinciale Staten

Verzenddatum	Bijlagen	Kenmerk
	4	2017 OFGV ivw03

Onderwerp:

Jaarstukken 2016 en bestemming jaarrekeningresultaat 2016 OFGV

Geachte heer, mevrouw,

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.

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 resultaat van € 937.277,-. Het rekeningresultaat 2016 bestaat uit meerdere componenten. Deze worden op de volgende pagina toegelicht. 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.

1a. 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 zoveel 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.

Verschillenanalyse lasten	2016	Korte toelichting
Lagere lonen en sociale lasten	388.443	Incidentele ruimte in het salarisbudget door vacatures en vertrekkend personeel.
Hogere flexibele schil personeel	-84.511	Incidentele ruimte in het salarisbudget is aangewend voor de inzet van de flexibele schil.
Lagere opleidingskosten en algemene personeelskosten	77.859	De lagere kosten zijn direct gerelateerd aan de openstaande vacatures.
Lagere afschrijvingen	64.951	Afgeschreven activa wordt niet direct vervangen, maar pas wanneer daar noodzaak toe is.
Niet gebruiken onvoorzien	100.000	Onvoorzien is niet aangewend.
Lagere directe productiekosten	72.108	De directe kosten voor Flevoland zijn lager dan geraamd, onder andere door lagere kosten voor de vaartuigen en het grondwatermeetnet.
Overige lagere lasten	39.830	Overige onderschrijding van budgetten.
Totaal	€ 658.681	Verschil ten opzichte van de begroting

1b. 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.

Verschillenanalyse subsidies	2016	Korte toelichting
Lagere lasten subsidies	243.557	De niet aangewende subsidiebudgetten schuiven door naar 2017.
Lagere baten subsidies	-91.645	De niet aangewende subsidiebudgetten schuiven door naar 2017. Het verschil tussen de subsidiebatens en subsidielasten is € 151.912 voordelig, dit is de alsnog in 2016 toegekende subsidie BSB 2013-2014-2015 en de afrekening subsidie IOV 2015.
Totaal	€ 151.912	Verschil ten opzichte van de begroting

1c. Met extra baten is een voordelig resultaat behaald van € 127.000.

De OFGV zet in op extra inkomsten om de bezuinigingstaakstelling en stijgende kosten mee 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. Samen met detacheringsofbrengsten en voordelige afwikkelingsverschillen waren deze opbrengsten € 53.000 hoger dan de raming. De opbrengsten overschrijden de taakstelling van € 112.000 ruimschoots.

Verschillenanalyse baten	2016	Korte toelichting
Hogere omzet opleidingscentrum	185.652	Het opleidingscentrum verzorgt opleidingen voor eigen medewerkers, maar ook voor partners, andere omgevingsdiensten en overheden.
Overige hogere baten	53.301	Inkomsten uit detacheringen, extra opdrachten van de partners en voordelige afwikkelingsverschillen.
Lager ingevulde taakstelling	-112.269	Het DB koos ervoor de taakstelling niet structureel in te vullen, maar deze te behalen door hogere inkomsten.
Totaal	€ 126.684	Verschil ten opzichte van de begroting

1d. Het resultaat uit reservemutaties is nihil.

De samenwerking met Lelystad op ICT gebied ging niet door. De onttrekking aan de algemene reserve is niet nodig geweest.

Verschillenanalyse reserves	2016	Korte toelichting
Lagere frictiekosten	110	De kosten van vertrekkend personeel vallen lager uit dan aan de frictiereserve onttrokken middelen.
Lagere samenwerking ICT	125.000	De samenwerking met Lelystad op ICT gebied ging niet door, daarom is de onttrekking aan de algemene reserve niet nodig geweest.
Lagere mutatie reserves	-125.110	Door de lagere frictiekosten en samenwerking ICT, wordt er minder aan de reserves onttrokken.
Totaal	€ -	Verschil ten opzichte van de begroting

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 ad € 937.277,- onder voorbehoud van zienswijzen als volgt te bestemmen:

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

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

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

Wij verzoeken u uiterlijk 1 oktober 2017 uw zienswijzen kenbaar te maken inzake deze resultaatbestemming. Het Algemeen Bestuur stelt de definitieve resultaatbestemming zo spoedig mogelijk na deze datum vast.

Een afschrift van deze brief is gezonden aan uw college.

Hoogachtend,

J.A. Fackeldey

Voorzitter Bestuur Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek