

Gemeenteraad van de
gemeente Hilversum
Postbus 9900
1201 GM HILVERSUM

Verzenddatum

29 JUN 2018

Onderwerp:

Jaarstukken 2017 en bestemming jaarrekeningresultaat 2017 OFGV

Bijlagen

2

Kenmerk

2018 OFGV mdu03

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 2017. Deze is voorzien van goedkeurende controleverklaring.

Jaarverslag 2017

De doelstelling voor 2017 voor de OFGV was het naar tevredenheid van zowel de deelnemende partijen als de bedrijven verlenen van vergunningen en het beoordelen van meldingen. 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. Het merendeel van de procedures is binnen de wettelijke termijn afgehandeld. Als er buiten de termijn is beschikt, is dit gebeurd na overleg 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. In 2017 zijn alle afgesproken controles uitgevoerd. Daar waar een controle tot een aanvullende themacontrole, hercontrole of handhaving leidde, is dit adequaat opgepakt. Er is ook actief gestuurd op de afhandeling van klachten binnen een termijn van 5 werkdagen.

Jaarrekening 2017

De jaarrekening bevat de financiële verantwoording over 2017. De verantwoording toont een positief resultaat van € 106.459,- op de reguliere bedrijfsvoering, € 73.752,- op de directe productiekosten en € 548.934,- op de extra opbrengsten en subsidies. De opbouw van elk post is op de volgende pagina toegelicht.

Het resultaat is niet gewijzigd ten opzichte van de voorspelling vóór accountantscontrole. De accountantscontrole heeft geleid tot het verschuiven van enkele posten op de balans, waaronder de voorziening oninbare vorderingen. Daarnaast zijn de cijfers in het overzicht van baten en lasten aangepast voor vergelijkingsdoeleinden.

1a. Op de reguliere lasten is een positief resultaat behaald van € 106.459.

Omdat de loonkosten van de, in het kader van de subsidies gemaakte uren door eigen personeel, ondergebracht zijn bij de subsidielasten is er in 2017 incidentele ruimte in het salarisbudget. Op diverse budgetten is bespaard door strakke contractonderhandelingen en het slimmer organiseren van de uitvoering. Het budget voor onvoorzien is deels aangewend voor de onvoorzien uitgaven.

De voorziening oninbare vorderingen is gevormd voor de openstaande vorderingen aan de provincie Flevoland die in op de balansdatum in dispuut waren. De hoogte van de voorziening is gelijk aan de gemaakte kosten die verband houden met het terugtrekken van taken door de provincie Flevoland. Het dispuut gaat in totaal om het bedrag van € 145.621. Deels ad € 118.392 is als voorziening op de vordering op openbare lichamen en deels ad € 27.229 is onder de lasten van onvoorzien gebracht omdat het om de door de provincie Flevoland betaalde factuur gaat die onderdeel van dispuut uitmaakt en terugbetaald moet worden.

Verschillenanalyse lasten	2017	Korte toelichting
Lagere lonen en sociale lasten	205.567	Incidentele ruimte in het salarisbudget omdat de loonkosten van in het kader van de subsidies gemaakte uren door eigen personeel ondergebracht zijn bij de subsidielasten.
Lagere flexibele schil personeel	75.536	Incidentele ruimte in het salarisbudget is aangewend voor de inzet van de flexibele schil bij controles en juiste en volledige dossiers.
Hogere opleidingskosten	-144.877	De hogere opleidingskosten worden gedekt door hogere inkomsten opleidingscentrum.
Lagere afschrijvingen	40.097	De OFGV vervangt de activa alleen wanneer daar noodzaak voor is en niet wanneer de activa boekhoudkundig is afgeschreven. Daardoor lagere afschrijvingen in 2017.
Lagere huur en services	19.860	Lagere huurkosten door eenmalige huurkorting die is
Hogere overige huisvestingskosten	-8.427	aangewend voor de overige huisvestingskosten.
Lagere ICT kosten	10.584	Besparing op ICT kosten door contractonderhandeling.
Lagere wagenpark	14.783	Structurele besparing op leasevoertuigen.
Hogere dotatie voorziening oninbare vorderingen	-118.392	De vorderingen aan de provincie Flevoland zijn in dispuut. Deze worden niet aan de OFGV betaald.
Lagere onvoorzien	6.452	Onvoorzien is aangewend voor de evaluatie OFGV en de inhuur voor vervanging van medewerker die na vakantie in Turkije een uitreisverbod kreeg en dus door overmacht 6 maanden langer afwezig is geweest. De door de provincie Flevoland betaalde factuur die onderdeel van dispuut uitmaakt en moet worden terugbetaald is onder de lasten van onvoorzien gebracht.
Lagere overige lagere lasten	5.276	Overige onderschrijdingen van budgetten.
Totaal	€ 106.459	Verschil ten opzichte van de begroting

1b. Op de directe productiekosten is een positief resultaat behaald van € 73.752.

De legesopbrengsten vielen in 2017 lager uit dan geraamd. Daartegenover staat dat ook de kosten op beheer grondwatermeetnet lager zijn uitgevallen. Uiteindelijk heeft dit geleid tot een positief resultaat op de directe productiekosten.

Verschillenanalyse lasten	2017	Korte toelichting
Lagere directe productiekosten	73.752	Besparing op directe productiekosten door lagere legesopbrengsten en lagere kosten voor beheer grondwatermeetnet.
Totaal	€ 73.752	Verschil ten opzichte van de begroting

1c. Met extra baten is een positief resultaat behaald van € 548.934.

De hogere opbrengsten bestaan uit de volgende onderdelen:

- detacheringsinkomsten;
- opleidingen georganiseerd voor de anderen;
- meerwerk opdrachten voor de partners;
- de niet aangewende subsidies in 2016 die naar 2017 zijn doorgeschoven en alsnog zijn toegekend. Dat gaat om de subsidies voor de bestuurlijke strafbeschikking milieu (BSBm), Omgevingsveiligheid en Energiebesparing;

- voordelige afwikkelingsverschillen.

De OFGV zet in op extra inkomsten om daarmee de bezuinigingstaakstelling te dekken. De opbrengsten overschrijden de taakstelling van € 192.991 ruimschoots.

Verschillenanalyse baten	2017	Korte toelichting
Hogere omzet opleidingscentrum	228.526	Het opleidingscentrum verzorgt opleidingen voor eigen medewerkers, maar ook voor partners, andere omgevingsdiensten en overheden.
Overige hogere baten	513.399	Inkomsten uit detacheringen, extra opdrachten van de partners, subsidies en voordelige afwikkelingsverschillen.
Lager ingevulde taakstelling	- 192.991	De DB beslissing om de taakstelling niet structureel in te vullen, maar deze te behalen door hogere inkomsten.
Totaal	€ 548.934	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 2017 ad € 729.145,- onder voorbehoud van zienswijzen als volgt te bestemmen:

- Het deel van het resultaat wat behaald is door de reguliere bedrijfsvoering ad € 62.459,- terug te betalen aan de partners;
- Het deel van het resultaat wat behaald is door de reguliere bedrijfsvoering ad € 44.000,- te doteren aan de Algemene Reserve;
- Het deel van het resultaat wat behaald is door de directe productiekosten ad € 71.126,- terug te betalen aan desbetreffende partners;
- Het deel van het resultaat wat behaald is door de directe productiekosten van de provincie Flevoland ad € 2.626,- te verrekenen met een openstaande rekening bij de provincie uit 2017 (conform afspraak met Flevoland);
- Het deel van het resultaat wat behaald is met extra opbrengsten en subsidies ad € 548.934,- te doteren aan de Bestemmingsreserve innovatie en ontwikkeling.

De doelreserve frictiekosten loopt tot en met het begrotingsjaar 2017. Voorgesteld wordt het resterende saldo van € 13.170 met de resultaatbestemming 2017 terug te betalen aan de partners.

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

Deelnemer	Directe productie kosten	% in 2017	Resterend resultaat	Resterend frictiekosten	Totaal terugbetaling
Almere	€ -	9,11%	€ 5.688	€ 1.199	€ 6.887
Lelystad		12,27%	€ 7.664	€ 1.616	€ 9.280
Zeewolde		6,34%	€ 3.957	€ 834	€ 4.792
Flevoland	€ 58.058	32,45%	€ 20.269	€ 4.274	€ 82.601
Urk		2,48%	€ 1.548	€ 326	€ 1.874
Dronten		6,62%	€ 4.137	€ 872	€ 5.010
Noordoostpolder		7,25%	€ 4.527	€ 955	€ 5.482
Noord Holland	€ 1.484	4,60%	€ 2.872	€ 606	€ 4.962
Gooise Meren	€ 11.584	6,73%	€ 4.202	€ 886	€ 16.672
Hilversum		2,00%	€ 1.251	€ 264	€ 1.515
Weesp		3,42%	€ 2.139	€ 451	€ 2.590
Huizen		2,05%	€ 1.283	€ 271	€ 1.553
Wijdereen		3,34%	€ 2.085	€ 440	€ 2.525
Blaricum		0,54%	€ 334	€ 71	€ 405
Laren		0,80%	€ 502	€ 106	€ 607
Totaal	€ 71.126	100%	€ 62.459	€ 13.170	€ 146.755

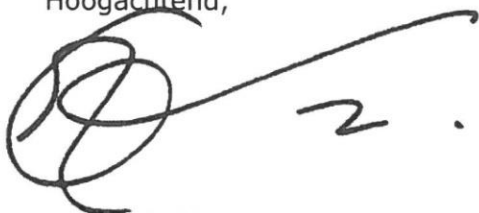
Wij verzoeken u uiterlijk 1 oktober 2018 uw zienswijzen kenbaar te maken inzake deze resultaatbestemming. Het Algemeen Bestuur stelt de definitieve resultaatbestemming zo spoedig mogelijk na deze datum vast.

Een afschrift van deze brief is gezonden aan uw college.

BIJLAGEN:

- Jaarstukken 2017
- Accountantsverklaring

Hoogachtend,

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'J' followed by a horizontal line and a small '2'.

J.A. Fackeldey
voorzitter Bestuur Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek