

RAADSVOORSTEL

zaaknummer: 468511
afdelingsnaam: PuZa-TZ
steller: Herman Van de Velden

onderwerp: zienswijze over de resultaatbestemming 2017 OFGV

Voorstel

1. Bijgaande zienswijze aangaande het voorstel voor de resultaatbestemming behorend bij de jaarrekening 2017 van de OFGV in te dienen bij de OFGV aansluitend aan de vergadering van 26 september 2018.

Samenvatting

Voor u ligt het voorstel voor de resultaatbestemming behorende bij de Jaarrekening 2017 van de OFGV. Aan de gemeente is gevraagd om een zienswijze op het voorstel tot de resultaatbestemming 2017.

Met bijgaande zienswijze laat Hilversum de OFGV weten hoe wij tegenover het voorstel voor de resultaatbestemming staan.

Inleiding

De OFGV heeft op 29 juni 2018 de Jaarrekening 2017 toegestuurd. De Jaarrekening 2017 is door het algemeen bestuur van de OFGV vastgesteld tijdens de algemene bestuursvergadering van 20 juni 2018. Een verplichting op grond van artikel 25 lid 5 en 6 van de gemeenschappelijke regeling.

Probleemstelling/doel

De uitoefening van invloed op de besluitvorming over de bestemming van het jaarresultaat van de OFGV conform de gemeenschappelijke regeling OFGV.

Argumenten

Het voorstel voldoet aan de door de gemeenten in Gooi en Vechtstreek vastgestelde "Spelregels weerstandsvermogen verbonden partijen" van 2016.

Voorstel van de OFGV

De OFGV heeft na vaststelling van de jaarstukken 2017 een voorstel tot resultaatbestemming voorgelegd aan de deelnemende overheden.

In dit voorstel stelt de OFGV voor het jaarrekeningresultaat ad € 729.145,- onder voorbehoud van zienswijzen als volgt te bestemmen:

- a) Een deel van het resultaat wat behaald is door de reguliere bedrijfsvoering ad € 62.459,- terug te betalen aan de partners;
- b) Een deel van het resultaat wat behaald is door de reguliere bedrijfsvoering ad € 44.000,- te doteren aan de Algemene Reserve;
- c) Het deel van het resultaat wat behaald is door de directe productiekosten ad € 71.126,- terug te betalen aan desbetreffende partners;
- d) 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);

e) Het deel van het resultaat wat behaald is, conform de in juni 2017 door het algemeen bestuur vastgestelde spelregels, met extra opbrengsten en subsidies ad € 548.934,- te doteren aan de Bestemmingsreserve innovatie en ontwikkeling. Op peildatum 31/12 wordt het dan resterende bedrag boven de vastgestelde grens van € 300.000,- terugbetaald aan de partners. Graag verwijzen we naar de toelichting hieronder bij het onderdeel Bestemmingsreserve.

Weerstandscapaciteit

In de eerdergenoemde spelregels wordt in spelregel 4 gesteld dat de ratio weerstandsvermogen minimaal 1 dient te zijn. De ratio weerstandsvermogen bij de OFGV is 1,47 (€ 625.000/€ 422.500). De ratio weerstandsvermogen voldoet aan de spelregels.

Toelichting bestemmingsreserve innovatie en ontwikkeling

Deze bestemmingsreserve is ingesteld ten behoeve van het bekostigen van innovatieve projecten waarmee extra inkomsten kunnen worden behaald.

Het Algemeen Bestuur van de OFGV heeft in juni 2017 nieuwe spelregels voor deze reserve bepaald. Dit houdt in dat de reserve niet ongelimiteerd wordt aangevuld maar een plafond van maximaal € 300.000 heeft gekregen. Dat heeft automatisch geleid tot het vaststellen van een peildatum van 31 december om te monitoren of dat plafond van € 300.000 wordt overschreden. Als op 31 december blijkt dat daarmee het plafond van € 300.000 wordt overschreden, wordt het meerdere boven € 300.000 uitbetaald aan de deelnemende gemeenten.

Met de terugbetaling van het overschot in de reserve hoeft niet gewacht te worden op de resultaatsbestemming die eerst voor zienswijzen aan de raden en Staten wordt voorgelegd.

Dit overschot kan na het opmaken van de jaarcijfers aan de deelnemende partijen worden uitbetaald in maart/april in plaats van bij de resultaatsbestemming in november.

In de onderstaande tabel zijn de mutaties van deze reserve weergegeven.

Bestemmingsreserve innovatie en ontwikkeling	Prognose mutaties
Saldo 31-12-2016 (uit resultaat 2015)	€ 311.195
Bij: resultaatbestemming 2016	€ 278.596
Af: onttrekking innovatieprojecten 2017	€ -51.907
Saldo 31-12-2017	€ 537.884

De terugbetaling van het overschot bestemmingsreserve innovatie en ontwikkeling op de peildatum 31-12-2017 geschiedt conform de door het AB vastgestelde spelregels op 28-6-2017.

Het totale overschot bedraagt € 237.884. Het bedrag wordt verdeeld tussen de partners op basis van de door het AB gewijzigde procentuele verdeling naar aanleiding van 2e begrotingswijziging 2017, vastgesteld op 28-6-2017. Voor de gemeente Hilversum was dit € 4.764,00 en dat is ontvangen op 8 mei 2018.

Kanttekeningen

Geen

Financiën, middelen & capaciteit

De gemeente Hilversum ontvangt op basis van dit besluit een bedrag van € 1.515,-

Uitvoering

De brief met zienswijze op het voorstel voor de resultaatbestemming behorend bij de jaarrekening 2017 in te dienen bij de OFGV aansluitend aan de raad van 26 september 2018.

Burgemeester en wethouders van Hilversum,
de gemeentesecretaris, de burgemeester,

D. Emmer

P.I. Broertjes

Bijlage(n)

I_raadsbesluit_zienswijze_resultaatsbestemming_2017_vs2.docx

II_zienswijze_resultaatsbestemming_2017_vs2.docx

III_college_Afschriftbrief_verzoek_om_zienswijzen.pdf

IV_Gemeenteraad_Jaarstukken_2017_bestemmingsresultaat.pdf

V_Bijlage_Jaarstukken_2017.pdf

VI_Bijlage_Controleverklaring.pdf