



OMGEVINGSDIENST

FLEVOLAND & GOOI EN VECHTSTREEK

Datum 17 juni 2020

Kenmerk

Van Dagelijks Bestuur

Aan Algemeen Bestuur

Bijlagen

- Jaarstukken 2019 inclusief Accountantsverklaring en Verslag van bevindingen
- Brief raden en Staten jaarstukken en resultaatbestemming

Betreft

Jaarstukken en resultaatbestemming 2019

Beslispunt

1	Beslispunt	De jaarstukken 2019 vast te stellen.
	Argument	De OFGV legt in de jaarstukken 2019 verantwoording af aan de partners over de behaalde resultaten, uitgevoerde activiteiten en uitgegeven middelen. De jaarstukken zijn voorzien van een goedkeurende controleverklaring.
	Kanttekening	Het in de voorlopige jaarstukken vermelde resultaat van € 819.722 is in de definitieve jaarstukken verlaagd naar € 639.540. En het saldo van de innovatie reserve van € 81.074 is verhoogd naar € 261.256. De wijziging van beide getallen hangt met elkaar samen. Op voorstel van en in samenspraak met de accountant heeft een aanpassing plaatsgevonden in de wijze van het berekenen van de waarde van de interne uren gemaakt in het kader van de voorbereiding op de Omgevingswet. Hierin is nu diversiteit aangebracht in de tarieven, deze zijn uitgesplitst afzonderlijk per medewerker. Hierdoor worden alleen de directe kosten van medewerkers berekend en worden ondersteunende uren (overhead) van de inzet op de Omgevingswet niet meer meegenomen in de kosten.
2	Beslispunt	Aan het Algemeen Bestuur voor te stellen het jaarrekeningresultaat over 2019 ad € 639.540,- onder voorbehoud van zienswijzen als volgt te bestemmen: a) Het deel van het resultaat wat behaald is door de reguliere bedrijfsvoering ad € 9.332,- terug te betalen aan de partners; b) Het deel van het resultaat dat behaald is met extra opbrengsten ad € 547.586,- terug te betalen aan de partners. Dit in afwijking van de door het bestuur afgesproken spelregel om het overschot op de overige inkomsten te doteren aan de Bestemmingsreserve innovatie en ontwikkeling. Op peildatum 31/12 resteert een saldo van reserve van € 261.256 wat voldoende is voor het komend jaar; c) Het deel van het resultaat dat behaald is door de directe productiekosten ad € 82.622,- als volg te bestemmen:



OMGEVINGSDIENST

FLEVOLAND & GOOI EN VECHTSTREEK

		• het resultaat op de directe productiekosten van de gemeente Gooise Meren van € 11.940 terug te betalen aan de gemeente Gooise Meren; • het resultaat op de directe productiekosten van de provincie Noord-Holland van € 8.039 terug te baten aan de provincie Noord-Holland; d) het resultaat op de directe productiekosten van de provincie Flevoland van € 62.643 in te zetten voor onderhoud van het steunpunt Elburg (onderhoud aanlegsteiger) en indien de kosten van onderhoud lager zullen blijken dan € 62.643, het verschil terug te betalen aan de provincie Flevoland.						
	Argument	Conform artikel 28 lid 2 van de Gemeenschappelijke Regeling wordt een resultaat toegevoegd of onttrokken aan de Algemene Reserve. In artikel 6.2 van de Nota Weerstandsvermogen is het plafond van de Algemene Reserve vastgesteld op 5% van het begrotingstotaal. <table><tr><td>Plafond 5% * € 12.640.550,-</td><td>€ 632.000,- (afgerond)</td></tr><tr><td>Saldo Algemene Reserve 31-12-2019</td><td><u>€ 619.000,-</u></td></tr><tr><td>Verschil</td><td>€ 13.000,-</td></tr></table> De verhouding tussen het vrije beschikbare en benodigde weerstandsvermogen zowel bij de jaarrekening als bij de begroting 2021 blijft binnen een afgesproken bandbreedte. Daardoor is er geen noodzaak om de Algemene Reserve aan te vullen.	Plafond 5% * € 12.640.550,-	€ 632.000,- (afgerond)	Saldo Algemene Reserve 31-12-2019	<u>€ 619.000,-</u>	Verschil	€ 13.000,-
Plafond 5% * € 12.640.550,-	€ 632.000,- (afgerond)							
Saldo Algemene Reserve 31-12-2019	<u>€ 619.000,-</u>							
Verschil	€ 13.000,-							
3	Beslispunt	De raden en Staten met bijgaande brief in staat te stellen zienswijzen in te dienen inzake de resultaatbestemming 2019.						
	Argument	Conform artikel 25 lid 6 en 7 van de Gemeenschappelijke Regeling stuurt uw bestuur een voorstel tot resultaatbestemming aan de raden en Staten. De raden en Staten worden in de gelegenheid gesteld tot 1 oktober 2020 hun zienswijzen in te dienen, waarna het Algemeen Bestuur in haar vergadering van 25 november 2020 de definitieve resultaatbestemming 2019 vaststelt.						

De terugbetaling aan de partners is op basis van dit voorstel als volgt:



OMGEVINGSDIENST

FLEVOLAND & GOOI EN VECHTSTREEK

Deelnemer	Directe productie kosten	% in 2019	Resterend resultaat	Totaal terugbetaling
Almere	-	6,37%	35.498	€ 35.498
Lelystad		11,60%	64.614	€ 64.614
Zeewolde		5,79%	32.232	€ 32.232
Flevoland	-	27,48%	153.037	€ 153.037
Urk		2,09%	11.638	€ 11.638
Dronten		7,66%	42.640	€ 42.640
Noordoostpolder		9,49%	52.824	€ 52.824
Noord Holland	8.039	7,18%	39.966	€ 48.006
Gooise Meren	11.940	6,86%	38.214	€ 50.154
Hilversum		4,29%	23.898	€ 23.898
Weesp		2,90%	16.128	€ 16.128
Huizen		2,33%	12.980	€ 12.980
Wijdmeren		3,68%	20.467	€ 20.467
Blaricum		1,20%	6.663	€ 6.663
Laren		1,10%	6.118	€ 6.118
Totaal	€ 19.979	100 %	€ 556.918	€ 576.897