

RAADSVOORSTEL

zaaknummer: 1112709
afdelingsnaam: PuZa-AenO
steller: Bodil Stramrood
telefoonnummer: 035 629 2578

onderwerp: OFGV 2^e begrotingswijziging 2022, ontwerpbegroting 2023 en voorlopige jaarrekening 2021

Voorstel

1. Bijgaande zienswijze op de OFGV 2^e begrotingswijziging 2022 en ontwerpbegroting 2023 in te dienen bij de OFGV aansluitend aan de vergadering van 11 mei 2022.

Planning

Titel	Toelichting	BEELDVORMING	OORDEELSVORMING	BESLUITVORMING
OFGV 2e begrotingswijziging 2022, ontwerpbegroting 2023 en voorlopige jaarrekening 2021	Dit voorstel gaat over het indienen van een zienswijze op de OFGV 2 ^e begrotingswijziging 2022 en de begroting 2023. Daarnaast gaat het voorstel over de kennisname van de voorlopige jaarrekening 2021.	Raad 11 mei 2022 ¹	Raad 11 mei 2022	Raad 11 mei 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. Het gaat om de OFGV 2^e begrotingswijziging 2022, ontwerpbegroting 2023 en voorlopige jaarrekening 2021. De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld een zienswijze kenbaar te maken op de OFGV 2^e begrotingswijziging 2022 en ontwerpbegroting 2023. De OFGV voorlopige jaarrekening 2021 wordt ter kennisname aangeboden.

¹ De behandeling van dit voorstel moet plaatsvinden in de raadsvergadering van 11 mei 2022. Er zijn voor deze raadsvergadering geen commissievergaderingen gepland. Om die reden wordt dit voorstel rechtstreeks behandeld in de raad van 11 mei 2022.

Inleiding

Het dagelijks bestuur van de OFGV stelt elk jaar de ontwerpbegroting op. Dat moeten zij doen acht weken voordat het algemeen bestuur van de OFGV (AB) deze behandelt. In die acht weken krijgen de raden en Staten van de deelnemers van de OFGV de mogelijkheid hun zienswijze in te dienen. Het AB is vervolgens verantwoordelijk voor het vaststellen van de definitieve begroting. Deze procedure geldt ook voor begrotingswijzigingen die zorgen voor een verandering in de bijdragen van de deelnemers. Voor de voorlopige jaarrekening geldt dat de OFGV deze elk jaar voor 15 april aan de raden en Staten moet sturen.

Het voorgaande is geregeld in artikel 34 en 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen en artikel 23 van de Gemeenschappelijke Regeling van de OFGV.

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 het geven van inzicht in de financiële kaders van de OFGV. Via het indienen van een zienswijze kan de gemeenteraad zich uitspreken over de 2^e begrotingswijziging 2022 en ontwerpbegroting 2023.

Wij hebben de OFGV stukken ontvangen op 14 maart 2022. De zienswijzetermijn eindigt op 16 mei 2022. De behandeling van dit voorstel moet daarom plaatsvinden in de raadsvergadering van 11 mei 2022. Er zijn voor deze raadsvergadering geen commissievergaderingen gepland. Om die reden wordt dit voorstel rechtstreeks behandeld in de raad van 11 mei 2022.

Argumenten

OFGV 2^e begrotingswijziging 2022 en ontwerpbegroting 2023

1.1 De bijdrage van Hilversum aan de OFGV is in lijn met eerdere jaren en past binnen de eigen begroting.

De bijdrage van Hilversum in 2022 is EUR 610.290,-. In 2023 is de bijdrage EUR 621.338,-. Deze bijdragen zijn in lijn met eerdere jaren en met de eigen financiële verwachting. Deze bijdragen passen dus binnen het eigen budget. Dit geldt ook voor de verwachte bijdragen voor de jaren 2024-2026.

1.2 De OFGV 2^e begrotingswijziging 2022 en ontwerpbegroting 2023 passen binnen de afgesproken financiële kaders.

Bij het opstellen van de OFGV 2^e begrotingswijziging 2022 en ontwerpbegroting 2023 is uitgegaan van de OFGV kadernota 2023. Deze is op 9 februari 2022 vastgesteld door het AB van de OFGV. De bijdragen van de deelnemers zijn verder berekend op basis van de kostenverdeelssystematiek 2021-2023. Dit is een rekenformule die de bijdragen van de deelnemers baseert op eerdere jaren. Daarnaast geeft de Gemeenschappelijke Regeling OFGV regels voor indexatie. Deze zijn bij de OFGV begroting 2023 correct toegepast.

1.3 De kosten voor de uittreding van gemeente Weesp worden gedekt door de afkoopsom die gemeente Amsterdam betaalt.

Gemeente Weesp is per 1 januari 2022 uitgetreden uit de OFGV vanwege het samengaan met gemeente Amsterdam. Gemeente Amsterdam betaalt een bedrag van EUR 469.489,- aan de OFGV voor de uittreding van Weesp. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve “Weesp uittreding uit de GR”. Voor 2022 en 2023 leidt de uittreding van Weesp hierdoor niet tot hogere bijdragen van de

deelnemers. Voor de periode daarna wordt het financiële risico van de uittreding van Weesp door de OFGV als nihil ingeschat.

OFGV 2^e begrotingswijziging 2022

1.4 De wijziging van de bijdragen voor de bodemtaken van de provincies is nodig vanwege het uitstel van de Omgevingswet.

Door het uitstel van de Omgevingswet blijven de provincies voor heel 2022 verantwoordelijk voor de bodemtaken. Zij dragen daarvoor dus ook de kosten. Eerder gold dat alleen voor de eerste helft van 2022. Dat is dus nu gewijzigd. Deze wijziging moet worden doorgevoerd in de OFGV begroting 2022. Dat gebeurt via de voorliggende begrotingswijziging.

1.5 Het is goed onderbouwd dat de voorbereidingskosten voor de Omgevingswet toenemen.

Deze toename komt doordat de voorbereidingstijd ook toeneemt. Daarnaast gaat de OFGV aan de slag met de eerste implementatiewerkzaamheden. Tot slot is de verwachting dat het nieuwe Digitale Stelsel Omgevingswet (DSO) niet de volledig verwachte dienstverlening gaat bieden. Dat leidt ook tot extra werkzaamheden. De OFGV heeft de toename van de kosten goed onderbouwd in een financieel overzicht. Dat staat in bijlage 2 bij de OFGV 2^e begrotingswijziging 2022.

OFGV ontwerpbegroting 2023

1.6 De verhouding tussen het benodigde en beschikbare weerstandsvermogen valt binnen de daarvoor afgesproken bandbreedte.

Twee begrippen zijn hiervoor van belang:

- het benodigde weerstandsvermogen: de kosten voor risico's waarvoor geen specifieke budget beschikbaar is;
- het beschikbare weerstandsvermogen: de capaciteit van middelen en mogelijkheden om die risico's op te vangen.

De verhouding tussen beide is belangrijk om te bepalen hoe financieel weerbaar een organisatie is. In de OFGV Nota Weerstandsvermogen en Risicomanagement is voor deze verhouding een bandbreedte afgesproken. Die bandbreedte is 0,8 - 1,2. De verhouding tussen het benodigde en beschikbare weerstandsvermogen voor 2023 is 0,92. Dit valt dus binnen de afgesproken bandbreedte.

Kanttekeningen

1.1 Het is niet nodig om voor de aanvullende voorbereidingskosten voor de Omgevingswet in 2023 extra bijdragen van de deelnemers te vragen.

Een verhoging van de bijdragen levert een extra financiële last op voor de deelnemers. Waarvan de begrotingen al onder druk staan. De OFGV kan voor deze kosten het positieve rekeningresultaat van 2021 inzetten. Dit is een bedrag van EUR 569.799,-. Dit is ruim voldoende voor het bedrag van EUR 347.636,- aan voorbereidingskosten voor de Omgevingswet in 2023. Het voorstel is hierover een zienswijze in te dienen. Met het voorstel de hogere projectkosten van de Omgevingswet in 2023 ten laste van het rekeningresultaat 2021 te brengen.

Financiën, middelen & capaciteit

OFGV 2^e begrotingswijziging 2022

De 2^e begrotingswijziging 2022 gaat over de volgende punten:

De structurele verhoging van de bijdragen van de gemeenten Laren, Blaricum, Lelystad, Urk en de provincie Flevoland vanwege de inbreng van extra taken

- *Toelichting*
Deze verhoging komt doordat deze gemeenten en provincie structureel extra taken of werkzaamheden bij de OFGV hebben ingebracht.
- *Financiële impact Hilversum*
Dit punt heeft geen financiële consequenties voor Hilversum.

Het terugdraaien van de verlaging van de bijdragen van provincies Noord-Holland en Flevoland in 2022 voor de bodemtaken

- *Toelichting*
Dit heeft te maken met het uitstel van de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Deze zou in op 1 juli 2022 inwerkingtreden. Op dat moment zou een groot deel van de bodem(beschermings)taken overgaan van provincies naar gemeenten. Om die reden waren de bijdragen van de provincies voor 2022 verlaagd. De inwerkingtreding van de Omgevingswet is uitgesteld naar 1 januari 2023. Dat betekent dat de provincies voor heel 2022 verantwoordelijk blijven voor de bodemtaken. Daarvoor blijven zij dus ook betalen. De eerdere verlaging wordt daarom teruggedraaid.
- *Financiële impact Hilversum*
Dit punt heeft geen financiële consequenties voor Hilversum.

Het doteren van EUR 468.489,- aan de "Bestemmingsreserve Weesp uittreding uit de GR"

- *Toelichting*
Weesp was deelnemer van de OFGV. Zij zijn per 1 januari 2022 onderdeel van de gemeente Amsterdam. Zij zijn daarom uit de OFGV getreden. Er zijn kosten verbonden aan de uittreding van Weesp. Daarvoor heeft de gemeente Amsterdam een afkoopsom betaald. Dat bedrag wordt toegevoegd aan de "Bestemmingsreserve Weesp uittreding uit de GR".
- *Financiële impact Hilversum*
Dit punt heeft geen financiële consequenties voor Hilversum.

Het verhogen van de bijdragen van alle deelnemers vanwege de projectkosten van de Omgevingswet

- *Toelichting*
Door het uitstel van de Omgevingswet naar 1 januari 2023 nemen de voorbereidingstijd en de voorbereidingskosten toe. De OFGV heeft deze kosten in kaart gebracht. Daaruit blijkt dat voor 2022 een extra bedrag van EUR 121.287,- nodig is. Voor 2023 gaat het om een bedrag van EUR 347.636,-.
- *Financiële impact Hilversum*
Dit punt leidt tot een verhoging van de bijdrage van Hilversum. In 2022 betaalt Hilversum in 2022 een bedrag van EUR 18.309,- aan projectkosten voor de Omgevingswet. Dit is een verhoging van EUR 4.853,- ten opzichte van de oorspronkelijke OFGV begroting 2022. In 2023 gaat het om een totaalbedrag van EUR 16.356,-. Het voorstel is hierover een punt op te nemen in de zienswijze (zie kanttekening 1.1).

De voorgaande wijzigingen hebben geen effect op de stempercentages van de deelnemers. De verdeling van de stemmen in 2022 wordt bepaald aan de hand van de jaarcijfers over 2021.

OFGV ontwerpbegroting 2023

Algemeen

De OFGV ontwerpbegroting geeft een overzicht van de verwachte inkomsten en uitgaven voor de OFGV in 2023. De OFGV ontwerpbegroting 2023 beschrijft daarbij welke ontwikkelingen de OFGV verwacht. En het effect van die ontwikkelingen op de financiële situatie van de OFGV. Een belangrijke ontwikkeling is de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Deze staat gepland voor 1 januari 2023. Ook de gemeenteraadsverkiezingen worden genoemd. Er zijn nieuwe raden en er komen nieuwe colleges, en daarmee ook nieuwe lokale prioriteiten. Een laatste belangrijke ontwikkeling is de aandacht voor de versterking van het stelsel van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH-stelsel). De verschillende studies, bestuurlijke bijeenkomsten en kamerbrieven hierover zullen in 2023 verder doorwerken.

De OFGV ontwerpbegroting 2023 is gebaseerd op de kaders die staan in de OFGV kadernota 2023. Het AB van de OFGV heeft de OFGV kadernota 2023 op 9 februari 2022 vastgesteld. De OFGV kadernota 2023 is als bijlage bij de OFGV ontwerpbegroting 2023 meegestuurd.

Bijdrage Hilversum 2023

De bijdrage van Hilversum aan de OFGV in 2023 is EUR 621.338,-. Dit bedrag is in lijn met eerdere jaren en past binnen de eigen begroting.

Berekening bijdragen deelnemers

De basis voor de OFGV ontwerpbegroting 2023 is de begroting 2022 na 2^e begrotingswijziging. De bijdragen van de deelnemers zijn berekend op basis van de kostenverdeelssystematiek 2021- 2023. Deze is in 2020 vastgesteld en in 2021 herijkt. Verder zijn de bijdragen van de deelnemers voor 2023 gebaseerd op de kosten als gevolg van de volgende punten:

- de structurele uitbreiding van het takenpakket;
- de structurele ophoging van het budget informatiemanagement;
- de incidentele ophoging van het budget voor de Omgevingswet;
- de jaarlijkse indexering.

De verdeling van de stemmen in 2023 wordt bepaald aan de hand van de jaarcijfers over 2022. Dat staat in artikel 7 lid 1 van de Gemeenschappelijke Regeling OFGV.

Stand van zaken bodemtaken

Op 1 januari 2023 staat de inwerkingtreding van de Omgevingswet gepland. Op dat moment verandert er veel op bodemgebied. De gemeente is straks bevoegd gezag voor veel bodemtaken. Dat is nu nog de provincie. De OFGV voert veel van deze bodemtaken uit. Het is nog onbekend of de OFGV dat straks blijft doen. Landelijk lopen nog gesprekken over de bodemtaken en over de financiering daarvan.

In afwachting van de uitkomsten van die gesprekken heeft het AB alvast een principeafpraak gemaakt. Die geldt voor de verdeling van de kosten van de bodemtaken onder de Omgevingswet. Die afspraak houdt het volgende in:

- de bijdragen die uit het provinciefonds voor deze taak worden gehaald, worden in mindering gebracht op de bijdragen van de provincies;
- de bijdragen die worden toegevoegd aan het gemeentefonds vormen het bedrag dat door de OFGV in rekening wordt gebracht bij de gemeenten.

Het is nog niet duidelijk om welke bedragen het zal gaan en wat dat per deelnemer betekent. Om die reden is in de OFGV ontwerpbegroting 2023 gewerkt met een PM-post. Deze PM-post heeft de omvang

van de huidige kosten voor de bodemtaken binnen de OFGV. Het uiteindelijke bedrag kan kleiner, groter of gelijk zijn aan deze berekende kosten. Zodra de bedragen bekend zijn, worden deze verwerkt in een begrotingswijziging. Eerder heeft het Rijk toegezegd dat op het over te hevelen budget niet wordt gekort. Het AB gaat ervan uit dat het Rijk haar toezegging nakomt. Gelet op de onzekerheden over de toekomstige financiering hebben wij in onze jaarstukken dit risico benoemd in de paragraaf weerstandsvermogen.

OFGV voorlopige jaarrekening 2021

De OFGV voorlopige jaarrekening 2021 kent een positief saldo van het voorlopige rekeningresultaat. Voor 2021 is het voorlopige rekeningresultaat EUR 569.799,-. Op 15 juli 2022 ontvangen wij de definitieve jaarrekening. Daarbij doet de OFGV ook een voorstel voor een bestemming van het geld van het rekeningresultaat. Op dat voorstel tot resultaatbestemming kunnen de raden en Staten hun zienswijze indienen.

De OFGV voorlopige jaarrekening 2021 is door de OFGV ter kennisname gestuurd. Zodat wij op tijd informatie hebben over de OFGV voor onze eigen financiële stukken. De cijfers van de OFGV zijn nog niet gecontroleerd door de accountant.

Uitvoering

OFGV 2^e begrotingswijziging 2022 en begroting 2023

Zienswijzen kunnen tot en met 16 mei 2022 worden ingediend bij de OFGV. Op 18 mei 2022 behandelt het dagelijks bestuur van de OFGV de zienswijzen. Zij geven daarop ook een reactie. Op 22 juni 2022 behandelt het algemeen bestuur van de OFGV de OFGV 2^e begrotingswijziging 2022 en begroting 2023. Zij besluiten dan over de vaststelling van deze stukken.

OFGV voorlopige jaarrekening 2021

Op 15 juli 2022 ontvangen wij de definitieve jaarrekening. Daarbij doet de OFGV ook een voorstel voor een bestemming van het geld van het rekeningresultaat. Op dat voorstel tot resultaatbestemming kunnen de raden en Staten hun zienswijze indienen. De zienswijzetermijn hiervoor loopt tot en met 2 oktober 2022.

Burgemeester en wethouders van Hilversum,

de gemeentesecretaris, de burgemeester,

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

Bijlagen

1. OFGV brief voorlopige jaarrekening 2021
2. OFGV brief 2^e begrotingswijziging 2022 en ontwerpbegroting 2023
- 2a. OFGV 2^e begrotingswijziging 2022 (bijlage bij bijlage 2)
- 2b. OFGV ontwerpbegroting 2023 (bijlage bij bijlage 2)
- 2c. OFGV Kadernota 2023 (bijlage bij bijlage 2)
3. OFGV brief Afschrift aan college