

RAADSVOORSTEL

zaaknummer: 1356509
afdelingsnaam: Publiekszaken
steller: Jurg van der Vlies
telefoonnummer 06 3164 3900

onderwerp: Raadsvoorstel behandeling zienswijze op OFGV 3e begrotingswijziging 2024, OFGV ontwerpbegroting 2025 en OFGV voorlopige jaarrekening 2023 (ter informatie).

Voorstel

1. Bijgaande zienswijze op de 3e begrotingswijziging 2024 en ontwerpbegroting 2025 vast te stellen en kenbaar te maken bij de OFGV

Planning

Titel	Toelichting	BEELDVORMING	ORDEELSVORMING	BESLUITVORMING
OFGV 3e begrotingswijziging 2024, OFGV ontwerpbegroting 2025 en OFGV voorlopige jaarrekening 2023 (ter informatie).	Dit voorstel gaat over het indienen van een zienswijze op de OFGV 3e begrotingswijziging 2024 en de OFGV ontwerpbegroting 2025. De voorlopige jaarrekening is ter kennisname	Commissie Duurzaamheid & Bereikbaarheid 8 mei 2024.	Commissie Duurzaamheid & Bereikbaarheid 8 mei 2024.	Gemeenteraad 15 mei 2024

Samenvatting

De Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek (OFGV) voert voor ons als verbonden partij verschillende milieutaken uit. Jaarlijks is de raad in de gelegenheid een zienswijze kenbaar te maken op de ontwerpbegroting van de OFGV evenals op eventuele begrotingswijzigingen. De raad wordt voorgesteld bijgaande zienswijze (bijlage 1) kenbaar te maken inzake de 3e begrotingswijziging 2024 en de ontwerpbegroting 2025.

De raad kan tevens jaarlijks een zienswijze kenbaar maken op de definitieve jaarrekening. De OFGV heeft nu een voorlopige jaarrekening 2023 ter kennisgeving aangeboden. Later dit jaar is de raad in de gelegenheid een zienswijze kenbaar te maken op de definitieve jaarrekening.

De zienswijzetermijn voor de raad eindigt op 7 juni 2024.

Inleiding

Het dagelijks bestuur van de OFGV (DB) stelt elk jaar de ontwerpbegroting op. Dat moet zij doen twaalf weken voordat het algemeen bestuur van de OFGV (AB) deze behandelt. In die twaalf 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 ter kennisneming 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.

Ten aanzien van de OFGV 3e begrotingswijziging 2024

De 3e begrotingswijziging 2024 betreft een structurele verhoging van de bijdragen van de provincie Noord Holland (€ 5.250,-) en de gemeente Almere (€ 100.000,-). Deze verhoging komt doordat deze gemeente en provincie structureel extra taken of werkzaamheden bij de OFGV hebben ingebracht. Deze wijziging heeft geen financiële consequenties voor gemeente Hilversum.

Wij stellen voor om op dit punt geen zienswijze in te brengen.

Ten aanzien van de ontwerpbegroting 2025

De OFGV ontwerpbegroting geeft een overzicht van de verwachte inkomsten en uitgaven voor de OFGV in 2025. De OFGV ontwerpbegroting 2025 beschrijft daarbij welke ontwikkelingen de OFGV verwacht en het effect van die ontwikkelingen op de financiële situatie van de OFGV.

De OFGV presenteert een ontwerpbegroting voor 2025 van ruim € 17 miljoen, een stijging van ongeveer € 1 miljoen ten opzichte van 2024. Deze stijging wordt veroorzaakt door loon- en prijscompensatie van € 800k en een structureel innovatie- en ontwikkelbudget van € 200k per jaar. De eerste stijging volgt het huidige beleid en sluit aan bij de "septembercirculaire 2023 gemeentefonds". De tweede stijging is voor innovatie- en ontwikkelingskosten, in lijn met robuustheideisen uit het vanwege het Rijk geïnitieerde Interbestuurlijk Programma (IBP) Versterking VTH, waarin minimaal 1% van het begrotingstotaal wordt aanbevolen voor dit budget. De bijdrage van Hilversum stijgt hierdoor in 2025 van € 788.150 naar € 827.674, een toename van € 49.544 ten opzichte van 2024.

De begroting van 2025 omvat de bestemmingsreserve "Innovatie en Ontwikkeling" waarvoor een structureel budget van € 200.000 is gereserveerd. Jaarlijks vast te stellen zal daarbovenop incidenteel nog eens € 200.000 extra aan deze reserve worden toegevoegd, ten laste van het positieve rekeningresultaat. Maar dit rekeningresultaat wordt ook gebruikt voor andere projecten, zoals de eenmalige implementatiekosten voor ICT- en VTH-systemen in 2025 (geschat op € 1.000.000). Dit lijkt momenteel geen probleem te zijn gezien de omvang van de reserves en het verwachte positieve resultaat in 2023, maar dit kan in de toekomst veranderen.

Wij stellen voor om op dit punt een zienswijze in te brengen waarin wij voorstellen om te volstaan met een structurele bijdrage van 1% van het begrotingstotaal voor innovatie- en ontwikkelingskosten.

Tussen 2025 en 2027 wordt verder een totale stijging van het budget van € 2.897.000 verwacht voor uitbreiding van taken en nieuw beleid. Dit omvat:

- Een toename van € 865k door de inbreng van basistaken door de deelnemers. Deze toename komt geheel voor rekening van de betreffende deelnemers die taken inbrengen.
- Een stijging van € 2.032k door intensivering van bestaande taken en toevoeging van nieuwe taken en beleid.

Deze stijging moet nog worden verdeeld over de 14 deelnemers. Elke taak wordt nog nader uitgewerkt in een voorstel dat eerst aan het bestuur wordt voorgelegd. Vervolgens wordt dit voorstel als begrotingswijziging ter beoordeling aan de deelnemende raden en Staten gestuurd. Daarom zijn deze taken nog niet opgenomen in de begroting voor 2025. In deze ontwerpbegroting wordt dus voorgesorteerd op de toekomst met een “winstwaarschuwing” die kan resulteren in een stijging van de gemeentelijke bijdragen. Voor Hilversum zou dit bijvoorbeeld kunnen leiden tot een toename van ongeveer € 200k, uitgaande van een deelnemerspercentage van ongeveer 9% na inbreng van basistaken. *Wij stellen voor om op dit punt geen zienswijze in te brengen omdat het hier slechts een mededeling betreft van een nog uit te werken voorstel. Na uitwerking in een begrotingswijziging krijgt de raad nog gelegenheid om een zienswijze in te brengen op dit punt.*

Probleemstelling/doel

Door het indienen van een zienswijze kan de gemeenteraad zich uitspreken over de OFGV 3e begrotingswijziging 2024 en de OFGV ontwerpbegroting 2025. De OFGV voorlopige jaarrekening 2023 wordt ter kennisneming aangeboden.

Argumenten

1.1 De OFGV 3^e begrotingswijziging 2024 leidt voor Hilversum niet tot een afwijking van de afgesproken financiële kaders.

De OFGV 3^e begrotingswijziging 2024 betreft een wijziging van inkomsten en uitgaven vanwege de structurele inbreng van meer taken door een tweetal deelnemers. Er zijn geen aanwijzingen dat deze taakuitbreiding door andere deelnemers consequenties zullen hebben voor wat betreft de middelen of capaciteit die voor de taakuitvoering van gemeente Hilversum benodigd is. Deze takeninbreng zal naar verwachting positief bijdragen aan de robuustheid van de OFGV. Voor de gemeente Hilversum heeft deze 3^e begrotingswijziging 2024 derhalve geen financiële gevolgen.

1.2 De indexatie van de loonkosten en overige kosten is reëel en in lijn met de economische ontwikkelingen.

Conform de Gemeenschappelijke Regeling wordt jaarlijks bij het vaststellen van de begroting voor 80% van de begroting een indexering toegepast gebaseerd op de Loonvoet sector overheid en voor 20% van de begroting een indexering gebaseerd op de Prijs overheidsconsumptie, netto materieel uit de “Septembercirculaire gemeentefonds” van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. De verhogingen zijn relatief terughoudend te noemen met 4,8% voor salariskosten en 2,4% voor overige kosten.

1.3 Het budget voor “Innovatie en Ontwikkeling”.

In de begroting 2025 is de bestemmingsreserve “Innovatie en Ontwikkeling” opgenomen. Voorgesteld wordt om jaarlijks structureel een bedrag van 200k te bestemmen voor deze reserve. Dit bedrag is feitelijk lager dan de ca. 300k die in de afgelopen jaren werd aangewend voor “Innovatie en Ontwikkeling”. Als aanvulling op de structurele bijdrage voor “Innovatie en Ontwikkeling” wordt echter voorgesteld jaarlijks incidenteel een bedrag van 200k toe te voegen vanuit het rekeningresultaat.

1.4 Het weerstandsvermogen van de OFGV blijft binnen de 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 2025 is 0,9. Dit valt dus binnen de afgesproken bandbreedte.

Kanttekeningen

2.1 De voorgestelde structurele verhoging van het budget voor “Innovatie en Ontwikkeling” is hoger dan de aanbevelingen vanuit IBP versterking VTH.

De OFGV stelt voor om 200k structureel en jaarlijks 200k incidenteel toe te voegen voor innovatie en ontwikkeling. Dat is fors hoger dan de 1% die door het IBP wordt geadviseerd. In een periode waarin de budgetten van gemeenten onder druk staan past ook voor de OFGV enige matiging van haar ambities.

2.2 De ontwerpbegroting 2025 behelst een “winstwaarschuwing” voor de toekomst.

De OFGV houdt rekening met een forse verhoging van het budget voor de komende jaren. Hiervoor worden nog plannen uitgewerkt en voorgelegd als begrotingswijziging aan de deelnemers, die daarover alsdan een zienswijze kunnen indienen.

2.3 Positief rekeningresultaat voorlopige jaarrekening 2023.

De voorlopige jaarrekening is informatief en een zienswijze hierover kan worden gegeven in oktober als de jaarrekening 2023 wordt vastgesteld. Toch is het goed om hier alvast een kanttekening te plaatsen. De OFGV sorteert alvast voor op een bestemming van het forse rekeningresultaat 2023 door het te willen aanwenden voor eenmalige investeringen (aanbesteding- en implementatiekosten) in ICT en VTH-systemen.

Financiën, middelen & capaciteit

OFGV 3^e begrotingswijziging 2024

Voor de gemeente Hilversum heeft deze 3e begrotingswijziging 2024 geen financiële gevolgen.

OFGV ontwerpbegroting 2025

De bijdrage van de gemeente Hilversum aan de OFGV stijgt in 2025 met EUR 49.544,- van EUR 788.150,- naar EUR 837.694,-. Dit bedrag tekent een stijging ten opzichte van 2024 waarop de begroting dient te worden aangepast. De oorzaken zijn als volgt:

- Oorspronkelijke begroting 2024	714.856,-
- Verhoging i.v.m. inbreng Bodemtaken	78.673,-
- Verlaging i.v.m. minder huisvestingskosten	<u>-5.379,-</u>
<i>Bijdrage gemeente Hilversum OFGV in 2024</i>	<i>788.150,-</i>
- Kostenstijging indexatie 2025	39.524,-
- Extra bijdrage Innovatie en Ontwikkelingskosten	<u>10.020,-</u>
<i>Bijdrage gemeente Hilversum OFGV in 2025 (ontwerpbegroting)</i>	<i>837.694,-</i>

Extra bijdrage Innovatie OFGV (10k) in 2025 is gebaseerd op onze huidige deelname in de Gemeenschappelijke Regeling van ca. 4,5%.

OFGV voorlopige jaarrekening 2023 (ter informatie)

Hoewel de voorlopige jaarrekening 2023 slechts ter informatie van de raad wordt gebracht willen wij hierover toch alvast een opmerking maken. De voorlopige jaarrekening laat (onder voorbehoud) een

positief resultaat zien van EUR 1.427.397,-. De verwachting is dat het AB zal voorstellen om het positieve resultaat over 2023 aan te wenden voor (eenmalige) investeringen in de ICT van OFGV. De raad zal hierover later dit jaar worden gevraagd een zienswijze te geven.

Uitvoering

OFGV 3e begrotingswijziging 2024 en ontwerpbegroting 2025

De verhoging van onze bijdrage in 2025 van 49.544,- wordt opgenomen in de begroting van Hilversum. De aangekondigde maar nog niet uitgewerkte plannen i.v.m. intensivering van bestaande taken en toevoeging van nieuwe taken en beleid nemen we voor OFGV op in de paragraaf weerstandvermogen en risicobeheersing. We zullen deze ook opnemen in de begroting als er meer duidelijkheid over is.

Zienswijzen kunnen tot en met 7 juni 2024 worden ingediend bij de OFGV. Op 28 juni 2024 behandelt het algemeen bestuur de OFGV 3e begrotingswijziging 2024 en ontwerpbegroting 2025. Zij besluiten dan over de vaststelling van deze stukken. Ingebrachte zienswijzen worden betrokken bij het nemen van een besluit tot vaststellen van de definitieve 3e begrotingswijziging 2024 en de definitieve begroting OFGV 2025 door het algemeen bestuur van de OFGV.

OFGV voorlopige jaarrekening 2023 (ter informatie)

Op 5 juli 2024 ontvangen wij de definitieve jaarrekening. Daarbij doet de OFGV ook een voorstel voor een bestemming van het rekeningresultaat. Op dat voorstel tot resultaatbestemming kunnen de raden en Staten hun zienswijze indienen. De zienswijzetermijn hiervoor loopt tot en met 4 oktober 2024.

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

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

Bijlage(n)

1. Zienswijze Hilversum op OFGV 3e begrotingswijziging 2024 & Ontwerpbegroting 2025
2. Bijlage Kadernota 2025 OFGV
3. Bijlage Ontwerpbegroting 2025
4. Hilversum Brief Afschrift aan college
5. Hilversum Brief ontwerpbegroting 2025 en begrotingswijziging 2024 raden en staten
6. Hilversum Brief voorlopige jaarrekening 2023 raden en staten