

Provinciale Staten van Noord-Holland

Haarlem, 31 augustus 2021

Onderwerp: Zienswijze op de resultaatbestemming 2020 van de Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek

Kenmerk: 1665556/1696239

Bijlagen:

- 1. Afschriftbrief jaarrekeningresultaat 2020 OFGV dd. 30 juni 2021**
- 2. Vastgestelde jaarstukken 2020 OFGV**

1. Inleiding

Op 30 juni 2021 is door het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek (OFGV) de resultaatbestemming 2020 ter zienswijze aan de Provinciale Staten verstuurd. PS hebben tot 1 oktober 2021 de mogelijkheid om een zienswijze op de voorgestelde resultaatbestemming in te dienen. Deze deadline is niet haalbaar omdat de stukken te laat zijn toegezonden voor de PS-vergadering van 13 september 2021. De PS-vergadering van 11 oktober 2021 is daarmee de eerstkomende vergadering waar PS een besluit kunnen nemen over de voorgestelde zienswijze. Voorafgaand aan de deadline wordt de zienswijze inhoudelijk besproken in de Statencommissie NLG van 20 september 2021. Ambtelijk is met de OFGV afgesproken dat de voorlopige zienswijze na behandeling in de commissie aan de OFGV wordt toegestuurd, onder voorbehoud van vaststelling door PS. Mocht na de behandeling tijdens deze vergadering blijken dat PS niet kunnen instemmen met de zienswijze, dan kan de Gedeputeerde Klimaat tegenstemmen in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 24 november 2021.

Hieronder is de zienswijze met de inhoudelijke reactie op de resultaatbestemming 2020 opgenomen:

De OFGV heeft over het jaar 2020 een positief resultaat behaald van € 555.603,00. Onder te verdelen in de volgende positieve resultaten:

- € 304.052,00 op de reguliere bedrijfsvoering;
- € 167.507,00 op overige inkomsten (extra baten) als meerwerkopdrachten, opbrengsten uit opleidingen georganiseerd voor derden en afwikkelingsverschillen;
- € 84.044,00 op de directe productiekosten;
- Het resultaat uit reservemutaties is nihil.

In het bijgevoegde voorstel worden de hierboven genoemde als volgt bestemd:

- € 49.600,00 wordt toegevoegd aan de algemene reserve;
- € 300.000,00 wordt toegevoegd aan de reserve Innovatie en Ontwikkeling. € 167.507,00 van dit bedrag wordt gedekt uit het resultaat op de overige inkomsten. De resterende € 132.493,00 wordt gedekt uit het resultaat op de reguliere bedrijfsvoering;
- Het resterende resultaat van € 121.959 wordt terugbetaald aan de deelnemers;
- Het resultaat op de directe productiekosten worden terugbetaald aan de drie deelnemers die hiervoor hebben betaald: de provincie Noord-Holland, de provincie Flevoland en de gemeente Gooise Meren. De provincie Noord-Holland ontvangt hiervoor een bedrag van € 5.851,00

De provincie Noord-Holland zal in totaal € 14.548,00 ontvangen van de OFGV. Dit bedrag bestaat voor € 5.851,00 uit een positief resultaat op de directe productie kosten. Deze kosten zijn direct verbonden aan de provincie en worden daarom direct terugbetaald. De overgebleven € 8.697,00 komt voort uit het positieve resultaat op de reguliere bedrijfsvoering. Dit bedrag is bepaald aan de hand van de procentuele bijdrage van de provincie aan de OFGV. In 2020 ging dat om een totaal van 7,13%

Er worden voorstellen gedaan om de algemene reserve en de bestemmingsreserve Innovatie en Ontwikkeling van de OFGV aan te vullen conform de daarvoor geldende regels. De algemene reserve wordt aangevuld tot het afgesproken plafondbedrag. Hiermee wordt het weerstandsvermogen van de OFGV verhoogd. De bestemmingsreserve Innovatie en Ontwikkeling wordt aangevuld conform de daarvoor geldende spelregels. Deze schrijven voor dat er niet meer dan € 300.000,00 aan niet gereserveerde middelen in deze reserve mag zitten op 31 december van het lopende boekjaar. Overschotten worden middels de resultaatbestemming terug gestort aan de deelnemers. Er zat op 31 december 2020 nog € 156.263 in de bestemmingsreserve.

2. Zienswijze op de resultaatbestemming 2019

De toevoegingen aan de reserves en de terug stortingen aan de deelnemers zijn conform de gemaakte en door het AB bekrachtigde afspraken. De aanvulling aan de algemene reserve is nodig i.v.m. de aanvulling van het weerstandsvermogen door de groei van de begroting in zijn geheel. De reserve Innovatie en Ontwikkeling wordt gebruikt om de organisatie en de kwaliteit van het te leveren werk verder te verbeteren. Alleen bestaat er, door de huidige opzet, de kans dat er een grote reserve ontstaat met bestemde gelden voor allerlei projecten. De opzet brengt mogelijk een impuls teweeg waarbij het uitputten van de € 300.000,00 een doel op zich wordt en niet het nut en de noodzaak van de projecten zelf.

Het voorstel is daarom om geen zienswijze in te dienen op de verdeling van het resultaat. Maar bij de OFGV aan te geven dat de bestemmingsreserve Innovatie en Ontwikkeling niet te groot moet worden en dat het wenselijk is om het AB op de hoogte te houden welke projecten er uit de reserve worden gefinancierd.

3. Voorstel

Wij stellen u voor te besluiten overeenkomstig het bijgaande ontwerpbesluit.

Gedeputeerde Staten van Noord-Holland,

dhr. A.Th.H. van Dijk, voorzitter

mw. R.M. Bergkamp, provinciesecretaris

Ontwerpbesluit

Nr. 56-2021

Provinciale Staten van Noord-Holland;

gelezen de voordracht van Gedeputeerde Staten van 31 augustus 2021;

besluiten:

1. Over de bestemming van het resultaat, verdeeld over de reserves en teruggave aan de deelnemers, dient de provincie geen zienswijze in. De OFGV houdt zich hier aan de gemaakte afspraken en de beschikbare middelen lijken goed terecht te komen.
2. De provincie is verheugd dat de OFGV druk bezig is met de ontwikkeling van de organisatie en daartoe ook de middelen heeft. Wij sporen de OFGV aan dit vol te houden gezien de diverse uitdagingen waar de OFGV voor aan de lat staat, zoals het werken volgens de Omgevingswet per 1-7-2022. Wel willen wij de OFGV verzoeken om de omvang van de reserve zo beperkt mogelijk te houden, dit is ingegeven door de ruimte die de spelregel over gealloceerde en niet-gealloceerde middelen in de bestemmingsreserve biedt. Ook verzoeken wij u om het Algemeen Bestuur jaarlijks op de hoogte te houden welke projecten er worden gefinancierd en wat de resultaten van deze projecten zijn. Graag zien wij uw reactie tegemoet.

Haarlem, 11 oktober 2021

Provinciale Staten voornoemd,

, voorzitter

, wnd. statengriffier