

Raadsvoorstel

Onderwerp: Voorlopige jaarrekening 2023, derde begrotingswijziging 2024 en ontwerpbegroting 2025 OFGV

Raadsvergadering	30 mei 2024, agendapunt .. - zie apart besluitblad -
Datum raadsvoorstel	19 april 2024
Bijlage(n)	4
Zaaknummer	Z.336999/D.1695801
Behandeld in commissie	Algemeen Bestuur en Middelen 16 mei 2024, agendapunt ..
Portefeuillehouder	burgemeester N. Meijer
Informatie bij	Tristan Minning
E-mail / telefoonnummer	t.minning@huizen.nl / 035-5281517

Voorstel

1. Kennisnemen van de door de Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek (OFGV) aangeleverde voorlopige jaarrekening 2023;
2. Instemmen met de derde begrotingswijziging 2024 van de OFGV;
3. Geen zienswijze indienen op/ instemmen met de ontwerpbegroting 2025 van de OFGV;
4. De indexering van de bijdrage aan OFGV van €4.572 (2024); €7.737 (2025), €9.439(2026) en €22.906(2026) ten laste brengen van de stelpost prijsontwikkeling;
5. De lasten voor wijziging van het Innovatie&Ontwikkelbudget van structureel €4.000 ten laste brengen van het begrotingsresultaat.

Toelichting op het te nemen besluit

Aanleiding

Het bestuur van de Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek (OFGV) stelt, middels een brief d.d. 14 maart 2024 (bijlage 1 en 2), uw raad in de gelegenheid kennis te nemen van de voorlopige jaarrekening 2023, zodat uw raad tijdig beschikt over informatie van deze gemeenschappelijke regeling en om de informatie op te nemen in de eigen financiële stukken. Verder informeert de OFGV het college en de raad over de derde begrotingswijziging 2024 en ontwerpbegroting 2025, en stelt de OFGV de raad in staat om uiterlijk 7 juni 2024 een zienswijze op beide kenbaar te maken. De Kadernota 2025 van de OFGV is ter informatie als bijlage opgenomen. Op de Kadernota zelf is geen zienswijze mogelijk.

Argumentatie

Beslispunt 1: Voorlopige jaarrekening 2023

De voorlopige jaarstukken 2023 (bijlage 1) zijn nog niet voorzien van een goedkeurende controleverklaring van de accountant. De accountantscontrole vindt op 26 april 2024 plaats. Het voorlopige positieve resultaat over 2023 bestaat uit de volgende componenten.

1. Resultaat op lagere lasten: € 1.104.648 (personeelskosten, informatiemanagement, afschrijvingen, etc.).
2. Resultaat door hogere baten: € 322.749 (opbrengsten uit opleidingen, meerwerk en overige baten).
3. Het resultaat op de directe productiekosten: nihil (voorschotbedragen van enkele deelnemers voor een specifiek bestedingsdoel).
4. Het resultaat uit subsidies: nihil (minder uren ten laste van subsidies SPUK IBP (Interbestuurlijk Programma versterking VTH stelsel) en SPUK THE (Toezicht en Handhaving op Energiebesparing) gemaakt dan geraamd).
5. Het resultaat uit reservemutaties: nihil (de onttrekking aan de Bestemmingsreserves Innovatie en Ontwikkeling is lager dan geraamd omdat de looptijd van de projecten niet gelijk is aan de looptijd van het kalenderjaar. Aan de reserves worden alleen de werkelijk gemaakte kosten binnen één kalenderjaar onttrokken. Die vallen voor 2023 lager uit dan geraamd).

Beslispunt 2: derde begrotingswijziging 2024

Daarnaast ligt de derde begrotingswijziging 2024 (bijlage 2) voor zienswijze voor. In deze derde begrotingswijziging zijn de financiële gevolgen verwerkt die betrekking hebben op:

- De structurele verhoging van de partnerbijdrage van provincie Noord-Holland met € 5.250 in verband met de uitvoering van de taak stedelijk afvalwater;
- De structurele verhoging van de partnerbijdrage van gemeente Almere met € 100.000 in verband met extra asbesttoezicht.

Beide wijzigingen hebben geen effect op de bijdrage van de Gemeente Huizen aan de OFGV.

Beslispunt 3: Ontwerpbegroting 2025

De ontwerpbegroting 2025 (bijlage 3) is gebaseerd op de door het Algemeen Bestuur (AB) van de OFGV vastgestelde kadernota 2025 (bijlage 4). In de kadernota 2025 is een stevige ontwikkelopgave opgenomen. Deze ontwikkelopgave komt voort uit het Interbestuurlijk Programma Versterking VTH-stelsel (IBP VTH), het opvolgen van de in 2022 uitgevoerde visitaties en het komen tot een toekomstbestendige dienst die alle taken op niveau uitvoert. Het doel is dat de OFGV uiterlijk 1 april 2026 voldoet aan de landelijk vastgestelde criteria voor robuustheid.

De financiële consequenties van deze basistaken zijn indicatief in de kadernota 2025 opgenomen. Elke taak wordt uitgewerkt in een voorstel dat eerst aan het bestuur wordt voorgelegd en vervolgens als begrotingswijziging voor zienswijzen aan de deelnemende raden en Staten wordt gezonden.

Voor het structurele innovatie en ontwikkelbudget volgt het Dagelijks Bestuur de kaders die het Algemeen Bestuur op 7 februari 2024 stelde, dit budget is in de begroting 2025 verlaagd van € 400.000 naar € 200.000. Het budget wordt vervolgens aangevuld vanuit de Bestemmingsreserve Innovatie en Ontwikkeling.

Geheimhouding

Niet van toepassing.

Alternatieven

Eventuele zienswijzen worden verzameld en aan de OFGV doorgegeven. Gebruikelijk is dat de OFGV alle zienswijzen verzamelt en in een verzameldocument aan het Algemeen Bestuur van de OFGV kenbaar maakt.

Uitvoering inspraak en participatieverordening

Niet van toepassing.

Toegankelijkheid

Niet van toepassing.

Beslistermijn

Er kan tot 7 juni 2024 een zienswijze op de begrotingsstukken worden ingediend. Dit betekent dat behandeling in de raad van 30 mei 2024 noodzakelijk is.

Financiële paragraaf

Vanuit de aangeleverde voorlopige jaarrekening 2023 OFGV volgen op dit moment geen begrotingswijzigingen; deze volgen na vaststelling van de jaarrekening met bijbehorende resultaatbestemming. Ook vanuit de 3^e begrotingswijziging 2024 volgt geen begrotingswijziging voor onze Gemeente Huizen.

Begrotingswijzigingen uit de ontwerpbegroting 2025 van de OFGV zijn als volgt.

Bijdrage gemeente Huizen OFGV						
<i>Kadernota 2025</i>	2024	2025	2026	2027	2028	dekking
Begroting 2024 (na 3e BW 2024)	314.601	325.805	336.652	347.900	347.900	
Indexering 2025		4.572	7.737	9.439	22.906	stelpost prijsontwikkeling
Wijziging Innovatie & Ontwikkelbudget		4.000	4.000	4.000	4.000	begrotingsresultaat
Totaal	314.601	334.377	348.389	361.339	374.806	

<i>Dekking</i>	2024	2025	2026	2027	2028	
Stelpost prijsontwikkeling	-	4.572	7.737	9.439	22.906	
Begrotingsresultaat	-	4.000	4.000	4.000	4.000	
Totaal	-	8.572	11.737	13.439	26.906	

Overige Raadsinformatie

Bevoegdheid

Op grond van artikel 23 van de gemeenschappelijke regeling OFGV hebben raden en staten van de bij de OFGV aangesloten partners gelegenheid zienswijze in te dienen op de begrotingswijzigingen 2024 en de ontwerpbegroting 2025 van de OFGV.

Op grond van artikel 34b van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen is de voorlopige jaarrekening 2023 ter kennisneming toegestuurd.

Artikel 189 Gemeentewet (budgetrecht van de raad).

Collegeprogramma

Niet van toepassing.

Begroting

Niet van toepassing.

Eerdere besluiten

In uw vergadering van 28 september 2023 besloot u om in te stemmen met de 1^e en 2^e begrotingswijziging 2024 en resultaatbestemming 2022 van de OFGV.

Voorgeschreven procedure

Op grond van artikel 25, lid 7 van de gemeenschappelijke regeling OFGV stelt het Algemeen Bestuur van de OFGV de jaarstukken en resultaatbestemming 2023 op 28 juni 2024 vast, nadat de zienswijzen zijn beoordeeld.

Kader- en beleidsnota's

Gemeenschappelijke Regeling OFGV
Begrotingen en kadernota's 2023, 2024 en 2025 OFGV

Evaluatie

Niet van toepassing

Bijlagen

1. Huizen Brief voorlopige jaarrekening 2023 raden en staten (Voorlopige Jaarrekening 2023)
2. Huizen Brief ontwerpbegroting 2025 en begrotingswijziging 2024 raden en staten getekend (3^e Begrotingswijziging 2024)
3. Ontwerpbegroting 2025 OFGV
4. Kadernota 2025 OFGV

Burgemeester en wethouders,

De secretaris

De burgemeester

Advies raadscommissie

[in te vullen door raadsgriffier]