OMGEVINGSDIENST
FLEVOLAND & GOOI EN VECHTSTREEK

Gemeenteraad van de
gemeente Huizen
Postbus 5
1270 AA HUIZEN

Verzenddatum	Bijlagen	Kenmerk
12 DEC 2018	1	2018 OFGV ms28

Onderwerp:
Definitieve resultaatbestemming OFGV 2017

Geachte heer, mevrouw,

Op 14 november 2018 stelde het Algemeen Bestuur definitief de resultaatbestemming 2017 van de Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek (OFGV) vast. Het AB deed dat nadat de concept resultaatbestemming voor zienswijze was gezonden aan de raden en Staten. Een overzicht van de ingebrachte zienswijze en de reactie van het bestuur daarop is bijgesloten (bijlage 1).
Het totaal van ingebrachte zienswijzen gaven het OFGV-bestuur geen reden de concept resultaatbestemming aan te passen. Deze is om die reden dan ook ongewijzigd, en zoals hierna weergegeven, vastgesteld.

Definitieve resultaatbestemming OFGV 2017
Conform artikel 25 lid 5 en 6 van de Gemeenschappelijke Regeling, artikel 11 van de Financiële Verordening en artikel 6.2 van de Nota Weerstandsvermogen en na de ontvangen zienswijzen heeft het AB op 14 november 2018, in vergadering bijeen, besloten het jaarrekeningresultaat over 2017 ad € 729.145,- als volgt te bestemmen:

a) Het deel van het resultaat wat behaald is door de reguliere bedrijfsvoering ad € 62.459,- terug te betalen aan de partners;
b) Het deel van het resultaat wat behaald is door de reguliere bedrijfsvoering ad € 44.000,- te doteren aan de Algemene Reserve;
c) Het deel van het resultaat wat behaald is door de directe productiekosten ad € 71.126,- terug te betalen aan desbetreffende partners;
d) Het deel van het resultaat wat behaald is door de directe productiekosten van de provincie Flevoland ad € 2.626.- te verrekenen met een openstaande rekening bij de provincie uit 2017 (conform afspraak met Flevoland);
e) Het deel van het resultaat wat behaald is met extra opbrengsten en subsidies ad € 548.934,- te doteren aan de Bestemmingsreserve innovatie en ontwikkeling.

De doelreserve frictiekosten loopt tot en met het begrotingsjaar 2017. Besloten is het resterende saldo van € 13.170 met de resultaatbestemming 2017 terug te betalen aan de partners.

Botter 14-15 | Postbus 2341 | 8203 AH Lelystad | (088) 6333 000 | info@ofgv.nl | www.ofgv.nl
Bank Nederlandse Gemeenten 28.51.56.152 | IBAN: NL62BNGH0285156152 | BTW nr.: NL.85.17.98.615.B01 | KvK: 55.64.18.57

De verdeling van de terugbetaling over de partners is daarmee als volgt:

Deelnemer	Directe productie kosten	% in 2017	Resterend resultaat	Resterend frictiekosten	Totaal terugbetaling
Almere	€ -	9,11%	€ 5.688	€ 1.199	€ 6.887
Lelystad		12,27%	€ 7.664	€ 1.616	€ 9.280
Zeewolde		6,34%	€ 3.957	€ 834	€ 4.792
Flevoland	€ 58.058	32,45%	€ 20.269	€ 4.274	€ 82.601
Urk		2,48%	€ 1.548	€ 326	€ 1.874
Dronten		6,62%	€ 4.137	€ 872	€ 5.010
Noordoostpolder		7,25%	€ 4.527	€ 955	€ 5.482
Noord Holland	€ 1.484	4,60%	€ 2.872	€ 606	€ 4.962
Gooise Meren	€ 11.584	6,73%	€ 4.202	€ 886	€ 16.672
Hilversum		2,00%	€ 1.251	€ 264	€ 1.515
Weesp		3,42%	€ 2.139	€ 451	€ 2.590
Huizen		2,05%	€ 1.283	€ 271	€ 1.553
Wijdemeren		3,34%	€ 2.085	€ 440	€ 2.525
Blaricum		0,54%	€ 334	€ 71	€ 405
Laren		0,80%	€ 502	€ 106	€ 607
Totaal	**€ 71.126**	**100%**	**€ 62.459**	**€ 13.170**	**€ 146.755**

Vertrouwende u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd,

Hoogachtend,

J.A. Fackeldey
Voorzitter bestuur Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek

Zienswijzen raden en Staten op Resultaatbestemming OFGV 2017

Instantie	Ontv. Dat.	status	zienswijze	Reactie OFGV-bestuur
Almere	2-10-2018	**Definitief**	De gemeenteraad heeft kennis genomen van de Jaarstukken 2017 en de Controleverklaring van de accountant. In de vergadering van 27 september heeft de gemeenteraad besloten in te stemmen met de Resultaatbestemming 2017.	Instemming
Blaricum	14-11-2018	**Definitief**	De gemeenteraad ziet af van het inbrengen van een zienswijze.	Wordt gezien als instemming
Dronten	1-10-2018	**Definitief**	De gemeente Dronten ziet af van het indienen van zienswijzen, omdat het voorstel voldoet aan de gestelde voorwaarden zodat er geen beletsel is dit voorstel uit te voeren	Wordt gezien als instemming
			Wij willen u wel het advies meegeven om het besluit ten aanzien van de "kosten van taakwijziging voor rekening van de veroorzakende partner" te heroverwegen. Namelijk de omvang van takenpakket (punt 2 risicotabel) geeft aan geen weerstandsvermogen nodig te hebben. Echter dat lijkt wel aan de orde gezien de effecten van een dispuut tussen OFGV en een van de partners over de kosten van het terugtrekken van een taak. Daaruit is vast komen staan dat de OFGV momenteel verantwoordelijk is om de wijzigingen (o.a. frictiekosten) van de omvang van de taakuitvoering voor haar rekening te nemen. U overweegt om dit onderwerp mee te nemen in de reeds geplande actualisering van de gemeenschappelijke regeling (GR). De uitkomst daarvan is van belang voor de overweging of inderdaad geen weerstandsvermogen nodig is voor de financiële effecten vanwege taakwijzigingen. Daarom adviseren wij u om in de GR op éénduidige wijze vast te leggen dat de kosten als gevolg van taakverminderingen/-vermeerderingen voor rekening komt van de veroorzakende partner.	
Flevoland	28-09-2018	**Definitief**	Wij hebben geen opmerkingen ten aanzien van bestemming van het jaarrekeningresultaat 2017.	Wordt gezien als instemming
Gooise Meren	26-09-2018	**Definitief**	Daarbij heeft de gemeenteraad besloten in te stemmen met de voorgestelde resultaatbestemming 2017 OFGV en derhalve geen zienswijze in te brengen.	Instemming
Hilversum	5-10-2018	**Definitief**	We zien geen aanleiding om opmerkingen te maken en geven een positieve zienswijze op uw voorstel voor de resultaatbestemming over 2017.	Wordt gezien als instemming
Huizen	28-09-2018	**Definitief**	Onze raad heeft met waardering kennisgenomen van de jaarstukken en het voorstel voor de resultaatbestemming 2017. De raad ziet dan ook geen	Wordt gezien als instemming

Instantie	Ontv. Dat.	status	zienswijze	Reactie OFGV-bestuur
			redenen om een zienswijze in te dienen op het voorstel voor de resultaatbestemming 2017.	
Laren	14-11-2018	**Definitief**	De gemeenteraad ziet af van het inbrengen van een zienswijze.	Wordt gezien als instemming
Lelystad	7-09-2018	Concept college	Wij delen u mee dat, onder voorbehoud van bekrachtiging door de raad, een zienswijze wordt ingediend met betrekking tot het doteren van het bedrag dat is verkregen met extra opbrengsten en subsidies ad 548.934,- aan de Bestemmingsreserve innovatie en ontwikkeling. Het storten in deze reserve is in overeenstemming met de door het AB vastgestelde werkwijze. Het is echter niet duidelijk waarom, mede gelet op het feit dat er meerdere jaren een overschot is, er boven het plafond van 300.000 extra bedragen worden gestort. Een check door een accountant met betrekking tot deze werkwijze is dan ook gewenst.	Conform het AB besluit wordt het deel behaald uit extra inkomsten voor zover die de begrote inkomsten overschrijden gedoteerd aan de bestemmingsreserve. In 2017 was dat € 548.934,- . Dit zijn inkomsten uit extra opdrachten, inkomsten uit het kenniscentrum, detacheringsopbrengsten en overige niet-geraamde inkomsten. In juni 2017 heeft het AB spelregels vastgesteld waarbij voor de bestemmingsreserve innovatie en ontwikkeling een plafond van maximaal € 300.000 met als peildatum 31 december is ingesteld. Als op 31 december blijkt dat daarmee het plafond van € 300.000 wordt overschreden, dan wordt het meerdere alsnog direct uitbetaald aan de partners op 1 januari.
Noord-Holland	27-09-2018	Concept college Planning raad 8/10-2018	Er wordt voorgesteld een storting van 44.000 euro te doen in de algemene reserve van de OFGV. De algemene reserve is ingesteld ter dekking van fluctuaties in de exploitatie en het opvangen van tegenvallers in de toekomst. Het maakt deel uit van het weerstandsvermogen van de OFGV. De vrije beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt € 625.000. De benodigde weerstandscapaciteit komt uit op € 422.500. Dit betekent dat de beschikbare weerstandscapaciteit toereikend is voor de gesignaleerde risico's. De verhouding daartussen is 1,5 wat conform de norm die hiervoor geldt, ruim voldoende is. Op pagina 21 van de jaarrekening erkent de OFGV ook dat er voldoende middelen aanwezig zijn in de algemene reserve in de volgende passage: "het maximale saldo van de reserve bedraagt 5% van de gerealiseerde baten in enig jaar. Voor 2017 betekent dat een maximum saldo van € 619.000. Aangezien het weerstandsvermogen voldoende groot is, is aanvulling van de reserve niet nodig". Wij stellen daarom voor om niet akkoord te gaan met de voorgestelde storting in de algemene reserve en het bedrag van 44.000 euro terug te geven aan de deelnemers. Daarnaast stellen wij voor akkoord te gaan met de overige bestemming van het positieve	In 2017 bij het opstellen van de jaarrekening was inderdaad de verhouding tussen de beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit 1.5 conform de NARIS classificatie. Bij het opstellen van de 1e VGR 2018 is gebleken dat deze verhouding naar 0.8 is gegaan. Bovendien heeft het AB op 20 december 2017 besloten om eenmalige implementatie kosten voor de ICT aanbestedingen uit deze reserve te onttrekken. Het DB acht daarom het aanvullen van deze reserve verstandig.

Instantie	Ontv. Dat.	status	zienswijze	Reactie OFGV-bestuur
			rekeningresultaat	
Noordoostpolder	3-10-2018	**Definitief**	...delen wij u mede geen gebruik te maken van de mogelijkheid tot het indienen van een zienswijze.	Wordt gezien als instemming
Urk			Geen reactie	Wordt gezien als instemming
Weesp	10-10-2018	**Definitief**	De OFGV geeft in de stukken aan dat de benodigde weerstandscapaciteit aan het eind van 2017 uit is gekomen op € 625.000,-, waar de benodigde weerstandscapaciteit € 422.500,- was. Het weerstandsvermogen kwam daarmee uit op (afgerond) 1.5%, ruim boven het door het AB van de OFGV zelf gestelde weerstandsvermogen van minimaal 1%. Derhalve is het verhogen van de Algemene Reserve niet nodig, en is het daardoor gerechtvaardigd om de genoemde € 44.000,- niet te doteren aan de Algemene Reserve maar terug te betalen aan de partners.	In 2017 bij het opstellen van de jaarrekening was inderdaad de verhouding tussen de beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit 1.5 conform de NARIS classificatie. Bij het opstellen van de 1e VGR 2018 is gebleken dat deze verhouding naar 0.8 is gegaan. Bovendien heeft het AB op 20 december 2017 besloten om eenmalige implementatie kosten voor de ICT aanbestedingen uit deze reserve te onttrekken. Het DB acht daarom het aanvullen van deze reserve verstandig.
Wijdemeren	27-09-2018	**Definitief**	De raad heeft kennis genomen van de jaarstukken 2017 en uw voorstellen aangaande de resultaatbestemming. Hierbij laten wij u weten dat wij instemmen met de voorstellen en geen zienswijze hierover indienen	Wordt gezien als instemming
			Vanwege de omvang van de dotatie aan de Bestemmingsreserve innovatie en ontwikkeling, zouden wij wel graag van u vernemen welke concrete doelen en plannen er zijn aangaande de aanwending van deze bestemmingsreserve.	
Zeewolde	1-10-2018	**Definitief**	De jaarstukken 2017 OFGV voor kennisgeving aannemen en geen nadere zienswijze indienen op de voorgestelde resultaatbestemming 2017.	Wordt gezien als instemming