



OMGEVINGSDIENST
FLEVOLAND & GOOI EN VECHTSTREEK

Gemeenteraad van de
gemeente Hilversum
Postbus 9900
1201 GM HILVERSUM

Verzenddatum	Bijlagen	Kenmerk
11 JUL 2016	4	2016 OFGV ivw03
Onderwerp: Jaarstukken 2015 en bestemming jaarrekeningresultaat 2015 OFGV		

Geachte heer, mevrouw,

Conform artikel 25 lid 2 van de Gemeenschappelijke Regeling ontvangt u hierbij ter kennisneming de door het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek (OFGV) vastgestelde Jaarstukken 2015. Deze is voorzien van goedkeurende accountantsverklaring.

Jaarverslag 2015

De doelen uit de programmabegroting zijn geheel behaald. Alle afgesproken controles zijn uitgevoerd. Klachten zijn binnen de afgesproken termijnen afgehandeld. De inhoudelijke kwaliteit van de vergunningen en meldingen was in 2015 hoog. Het merendeel van deze procedures is binnen de wettelijke termijn afgehandeld. Als er buiten de termijn is beschikt, is dit voorbesproken met het bevoegd gezag. De integrale advisering is naar tevredenheid van de partners uitgevoerd. In onze contacten met de partners merken we met grote regelmaat dat het verstrekken van gevraagd en ongevraagd advies op basis van onze kennis en kunde wordt gewaardeerd.

Jaarrekening 2015

De jaarrekening bevat de financiële verantwoording over 2015. De verantwoording toont een resultaat van € 608.133,-. Het rekeningresultaat 2015 bestaat uit meerdere componenten. Deze worden op de volgende pagina toegelicht. De cijfers zijn niet aangepast ten opzichte van de voorlopige jaarrekening die u ontving vóór accountantscontrole. De bedragen zijn weergegeven als verschil ten opzichte van de raming.

1a. Op de reguliere lasten is een voordelig resultaat behaald van € 296.937.

In 2015 zijn 12 medewerkers vertrokken bij de OFGV. Hierdoor resteert een deel van het salarisbudget. Deze incidentele ruimte is deels ingezet voor de flexibele schil, frictiekosten en opleidingen. Overigens wordt een deel van de vrijgekomen vacatures in 2016 opnieuw ingevuld, zodat de OFGV kwaliteit kan blijven leveren aan de deelnemers. Op diverse budgetten is bespaard door strakke contractonderhandelingen en het slimmer organiseren van de uitvoering. Tenslotte is het budget voor onvoorzien niet aangewend.

Verschillenanalyse lasten	2015	Korte toelichting
Lagere lonen en sociale lasten	283.513	Incidentele ruimte in het salarisbudget door vacatures en vertrekkend personeel.
Hogere flexibele schil personeel	-99.590	Incidentele ruimte in het salarisbudget is aangewend voor de inzet van de flexibele schil bij controles en juiste en volledige dossiers.
Hogere frictiekosten	-51.808	Incidentele ruimte in het salarisbudget is aangewend voor kosten vertrekkend personeel.
Hogere opleidingskosten	-78.508	De hogere opleidingskosten worden deels gedekt door hogere inkomsten opleidingscentrum en deels door de ruimte in het salarisbudget.
Lagere lasten wagenpark	35.696	Structurele besparing op leasevoertuigen.
Lagere lasten ICT	50.152	Besparing op ICT kosten door contractonderhandeling en migratie leveranciers.
Niet gebruiken onvoorzien	100.000	Onvoorzien is niet aangewend.
Overige lagere lasten	57.482	Overige onderschrijding van budgetten.
Totaal	€ 296.937	Verschil ten opzichte van de begroting

1b. Op de subsidies is een voordelig resultaat behaald van € 90.249.

De OFGV ontvangt subsidies voor werkzaamheden omtrent de bestuurlijke strafbeschikking milieu (BSBm), Omgevingsveiligheid, Energiebesparing en het Gildemodel. Niet aangewende subsidies schuiven door naar 2016. Het voordelig resultaat bestaat uit alsnog toegekende BSB subsidies over de jaren 2013 en 2014.

Verschillenanalyse subsidies	2015	Korte toelichting
Lagere lasten subsidies	249.089	De niet aangewende subsidiebudgetten schuiven door naar 2016.
Lagere inkomsten subsidies	-158.840	De niet aangewende subsidiebudgetten schuiven door naar 2016. Het verschil tussen de subsidiebatens en subsidielasten is € 90.249 voordelig, dit is de alsnog in 2015 toegekende subsidie BSB 2013-2014.
Totaal	€ 90.249	Verschil ten opzichte van de begroting

1c. Met extra baten is een voordelig resultaat behaald van € 220.947.

De OFGV zet in op extra inkomsten om de bezuinigingsmaatstelling en stijgende kosten mee te dekken. De inspanningen beginnen hun vruchten af te werpen. Zo hebben andere omgevingsdiensten en overheden voor € 89.775 opleidingen afgenomen die door de OFGV zijn georganiseerd. De OFGV heeft in 2015 € 75.975 opbrengsten behaald met het uitvoeren van extra opdrachten voor de partners.

Verschillenanalyse baten	2015	Korte toelichting
Hogere omzet opleidingscentrum	89.775	Het opleidingscentrum verzorgt opleidingen voor eigen medewerkers, maar ook voor partners, andere omgevingsdiensten en overheden.
Overige hogere baten	131.171	Inkomsten uit detacheringen, extra opdrachten van de partners en voordelige afwikkelingsverschillen.
Totaal	€ 220.947	Verschil ten opzichte van de begroting

Overschot Frictiereserve

De berekende maximale frictiekosten voor mobiliteitsdienstverbanden en WW-uitkeringen zijn verwerkt in de begroting 2017. De OFGV voorziet geen aanvullende frictiekosten. Daarom kan het overschot in de reserve terugbetaald worden aan de partners. Eventuele nieuwe aanvullende frictiekosten worden in 2016 en 2017 uit de reguliere begroting betaald. Zodra alle lopende arrangementen zijn afgerond kan ook het alsdan eventueel resterende bedrag worden terugbetaald en de reserve worden opgeheven.

De berekening is als volgt (afgerond):

Saldo Frictiereserve 31-12-2015	€ 1.180.900,-
Onttrekking 2016	€ 334.300,-
Onttrekking 2017	€ 191.800,-
Overschot Frictiereserve	€ 654.800,-

Wij stellen voor het overschot in de frictiereserve ad € 654.800,- terug te betalen aan de partners.

Voorstel resultaatbestemming

Conform artikel 25 lid 5 en 6 van de Gemeenschappelijke Regeling, artikel 11 van de Financiële Verordening en artikel 6.2 van de Nota Weerstandsv Vermogen stellen wij voor het jaarrekeningresultaat over 2015 ad € 608.133,- onder voorbehoud van zienswijzen als volgt te bestemmen:

- Het deel van het resultaat wat behaald is door de reguliere bedrijfsvoering ad € 296.937,- terug te betalen aan de partners.
- Het deel van het resultaat wat behaald is met extra opbrengsten en subsidies ad € 311.195,- te doteren aan de Bestemmingsreserve innovatie en ontwikkeling, conform bijgevoegd voorstel van het Algemeen Bestuur.

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


Deelnemer	oud % 2013		direct	nieuw % 2015		totaal terugbetaling
	%	Overschot frictiereserve	Directe productie kosten	%	Resterend resultaat	
Almere	7,76%	€ 50.805	€ 1.000	9,36%	€ 26.587	€ 78.392
Lelystad	10,05%	€ 65.834		12,60%	€ 35.793	€ 101.626
Zeewolde	5,75%	€ 37.674		6,52%	€ 18.529	€ 56.203
Flevoland	43,80%	€ 286.838	€ 355	34,63%	€ 98.356	€ 385.549
Urk	2,17%	€ 14.229		2,55%	€ 7.240	€ 21.469
Dronten	4,99%	€ 32.680		6,00%	€ 17.029	€ 49.709
Noordoostpolder	4,33%	€ 28.339		7,40%	€ 21.002	€ 49.342
Noord Holland	3,51%	€ 22.990		1,54%	€ 4.364	€ 27.354
Muiden*	1,11%	€ 7.240		1,40%	€ 3.963	€ 11.203
Bussum*	2,85%	€ 18.646		3,13%	€ 8.882	€ 27.527
Naarden*	2,21%	€ 14.447	€ 11.584	2,34%	€ 6.658	€ 32.689
Hilversum	1,58%	€ 10.378		2,06%	€ 5.837	€ 16.215
Weesp	3,65%	€ 23.887		3,54%	€ 10.063	€ 33.950
Huizen	1,90%	€ 12.460		2,12%	€ 6.010	€ 18.471
Wijdmeren	2,96%	€ 19.353		3,44%	€ 9.757	€ 29.110
Blaricum	0,55%	€ 3.604		0,55%	€ 1.571	€ 5.176
Laren	0,83%	€ 5.407		0,83%	€ 2.357	€ 7.764
Totaal	100,00%	€ 654.811	€ 12.939	100,00%	€ 283.998	€ 951.748

* de gecombineerde teruggave aan de gemeente Gooise Meren bedraagt € 71.419.

Wij verzoeken u uiterlijk 1 oktober 2016 uw zienswijzen kenbaar te maken inzake deze resultaatbestemming. Het Algemeen Bestuur stelt de definitieve resultaatbestemming zo spoedig mogelijk na deze datum vast.

Een afschrift van deze brief is gezonden aan uw college.

Hoogachtend,



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