

Zaaknummer	524668
Portefeuillehouder	De heer H. Bellaart, wethouder
Voorstel	Voorlopige jaarrekening OFGV 2022, 1 ^e en 2 ^e begrotingswijzigingen OFGV 2023 en ontwerpbegroting OFGV 2024

Aan de raad,

1. Beslispunten

1. Kennis te nemen van de voorlopige jaarrekening OFGV 2022
2. Kennis te nemen van de 1e begrotingswijziging OFGV 2023 en de ontwerpbegroting OFGV 2024 en ten aanzien van deze stukken géén zienswijze in te brengen
3. Ten aanzien van de 2e begrotingswijziging OFGV 2023 een zienswijze in te brengen middels bijgevoegde concept brief; waarmee wordt opgeroepen de verwachte hogere salariskosten door het principeakkoord cao-gemeenten en cao SGO in 1e instantie op te vangen binnen de begroting 2023 van de OFGV.

2. Inleiding

Op 15 maart 2023 ontving de gemeente Gooise Meren de voorlopige jaarstukken OFGV 2022. Tevens zijn twee voorgestelde begrotingswijzigingen 2023 en de ontwerpbegroting 2024 ontvangen. Tegen de laatstgenoemde onderwerpen wordt de gemeenteraad in de gelegenheid gesteld om, conform de Gemeenschappelijke Regeling, voor 9 juni 2023 haar zienswijze(n) kenbaar te maken.

Voorlopige jaarstukken OFGV 2021

De jaarrekening is voorlopig, omdat de accountantscontrole nog moet plaatsvinden.

Per saldo is er een positief saldo van € 948K in de (voorlopige) jaarrekening 2022.

Er zijn lagere uitgaven door o.a. besparing op de flexibele schil personeel. De loonkosten waren hoger dan begroot door de eenmalige cao-uitkering in december en het treffen van een voorziening voor verlofsparen. Daarnaast zijn er hogere inkomsten door extra baten uit meerwerk en opleidingen.

De OFGV heeft voor de gemeente Gooise Meren in 2022 geen directe productiekosten gemaakt. Dat betekent dat (conform ons beleid) de vooruitbetaalde € 12K terugbetaald zal moeten worden aan Gooise Meren.

Dit zijn de cijfers vóór de accountantscontrole en hieraan kunnen dan ook geen rechten worden ontleend. Na de controle zullen de stukken definitief vastgesteld worden door het Dagelijks Bestuur (DB), waarna een voorstel zal worden gedaan voor de bestemming van het behaalde resultaat. Raden en Staten zullen vervolgens in de gelegenheid gesteld worden om ten aanzien van dit voorstel hun zienswijze kenbaar te maken.

De voorlopige jaarstukken worden nu ter kennisgeving aan de gemeenteraad voorgelegd.

1e Begrotingswijziging 2023

Er is een aantal wijzingen door structurele takeninbreng van vijf partners, ook voor 2023. Deze hebben geen invloed op de bijdrage van Gooise Meren. Deze takeninbreng zal naar verwachting positief bijdragen aan de robuustheid van de OFGV.

2e Begrotingswijziging 2023

Dit betreft de financiële gevolgen van het principeakkoord cao-gemeenten en cao SGO. In dit principeakkoord is een salarisverhoging van gemiddeld 9,1% afgesproken. Het is nog niet duidelijk in hoeverre het Rijk de financiële gevolgen van dit principeakkoord compenseert.

De begroting 2023 van de OFGV is verhoogd met een indexering voor personeelskosten van 2,3%.

Gelet op dit financiële risico voor de OFGV is in de 2^e begrotingswijziging 2023 een aanvullende indexering van de personeelskosten van 6,8% opgenomen. Hiervoor verwijzen wij naar de voorgestelde zienswijze.

Ontwerp begroting OFGV 2024

De ontwerpbegroting 2024, is een uitwerking van de Kadernota 2024 die het Algemeen Bestuur op 8 februari 2023 heeft vastgesteld (bijlage). Ook de in 2023 nieuw ingebrachte taken, de implementatiekosten van de Omgevingswet en de gevolgen van het principeakkoord cao SGO zijn in deze ontwerp begroting 2024 meegenomen. De gemeente Gooise Meren gaat ongeveer € 82K meer betalen t.o.v. 2023 als gevolg van de loonstijging (door de recente CAO), inflatie en aanpassing kostenverdeelsystematiek. Er is geen nieuw beleid in opgenomen.

Kostenverdeelsystematiek (KVS) 2024-2026

In 2024 gaat de nieuwe driejarige termijn van de KVS lopen. Conform de vastgestelde spelregels zijn de partnerbijdragen gebaseerd op de gegevens van de afgelopen 3 jaar (2021, 2022 en prognose 2023). De verdeling van de partnerbijdragen verandert door de bijstelling van tarieven en kengetallen, de bijstelling van het aantal bedrijven per deelnemer en de feitelijke afname van producten per deelnemer in de afgelopen drie jaar. De wijzigingen zijn verwerkt in de ontwerpbegroting 2024.

Voor Gooise Meren wordt de partnerbijdrage, volgens de KVS, voor de periode 2024-2026 bijna € 6K per jaar kleiner. De meest opvallende verschuivingen in de berekeningen zijn:

- Meer vergunningen.
- Minder meldingen.
- Meer bedrijven te controleren maar verschuiving naar minder arbeidsintensieve branches.
- Diverse plussen en minnen in productmodel. Zoals minder maatwerkvoorschriften, meer blbi-meldingen en asbestmeldingen, minder bodeminformatie, minder dure producten autonome sanering en rapportage EU-richtlijn omgevingslawaaï en rapportage monitoring NSL.

- Het randvoorwaardelijk pakket waaronder juridische ondersteuning maakt nu 15,6% uit van het totaal. Dat was in de vorige KVS 14,8%. Redenen hiervoor zijn zwaardere juridische adviezen, meer bezwaar- en beroepsprocedures en meer Woo-verzoeken. Hierdoor is het bedrag voor randvoorwaardelijk gestegen.

3. Beoogd effect

Kennis nemen van de voorlopige jaarrekening OFGV 2023, 1^e begrotingswijziging 2023 en begroting OFGV 2024.

Een zienswijze in te dienen op de 2^e begrotingswijziging 2023 betreffende de kosten voor de extra salarisstijging als gevolg van de recente CAO en dus tegen het voornemen van de OFGV om op voorhand een extra bijdrage aan de deelnemers te vragen.

4. Argumenten en onderbouwing

1. Kennis nemen van de voorlopige jaarrekening OFGV 2022 conform de WGR.
2. Kennis nemen van de 1e begrotingswijziging OFGV 2023 en de ontwerpbegroting OFGV 2024, deze passen binnen de afspraken, eerdere zienswijzen en genomen besluiten.
3. Kennis nemen van de 2e begrotingswijziging OFGV 2023 en een zienswijze inbrengen middels bijgevoegde concept brief; en de OFGV voor te stellen om de waarschijnlijk hogere salariskosten door het principeakkoord cao-gemeenten en cao SGO in eerste instantie op te vangen binnen de begroting 2023 van de OFGV zelf;
 - 3.1 Dat leidt waarschijnlijk tot een overschrijding in de jaarrekening 2023. Maar daarop kan nu al worden geanticipeerd. Als het rekeningresultaat 2023 per saldo inderdaad negatief is, zullen de deelnemers dit achteraf bijbetalen.
 - 3.2 Deze werkwijze is conform wat met de Veiligheidsregio G&V is afgesproken; daar speelt met betrekking tot de CAO-stijging hetzelfde.
 - 3.3 Formeel is de CAO-stijging nog niet goedgekeurd en zijn de precieze financiële gevolgen niet bekend. Gemiddeld stijgen de salarissen met 9,1%, maar dat kan anders uitvallen, omdat de OFGV niet precies dat gemiddelde aan schaalniveaus in dienst heeft.

Wel kan de CAO-stijging meegenomen worden in de begroting 2024 van de OFGV, ondanks dat in de Kadernota 2024 nog met een lagere salarisstijging is gerekend.

5. Houd rekening met en onderbouwing

Bodemtaken en Omgevingsveiligheid

Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet zullen er bodemtaken van de Provincie naar de Gemeente overgaan en nieuwe taken op het gebied van de Omgevingsveiligheid bij de gemeenten worden neergelegd. Dit betreft structurele kosten, voor verplichte taken. Over Omgevingsveiligheid en Bodemtaken volgt in juni 2023 nog een voorstel door de OFGV voor de begroting 2024, dat dan gelijktijdig met de zienswijzen zal worden behandeld in het AB. Het besluit van het AB van 28 juni 2023 wordt vervolgens voor zienswijzen

verzonden naar de Raden en Staten en het AB besluit hierover dan in november 2023.

Procedure; gelet op de termijn van voor 9 juni 2023, waarop uw raad uw zienswijze(n) kenbaar kunt maken, verzoeken wij uw raad om zo mogelijk, voor 9 juni 2023 een beslissing over een zienswijze te nemen.

6. Duurzaamheid

Niet van toepassing.

7. Financiële onderbouwing

Met betrekking tot de ontwerp Begroting 2024 zal de stijging van de bijdrage van de Gemeente Gooise Meren met € 82K meegenomen worden in de perspectiefnota 2024.

Met betrekking tot de 2^e begrotingswijziging 2023 is er nog veel onduidelijkheid over de effecten van het principeakkoord.

Daarom stellen wij voor dat de OFGV de hogere salariskosten voor 2023 binnen de eigen begroting opvangt. Dit wordt ook zo verwoord in de voorgestelde zienswijze.

8. Communicatie en participatie

Na behandeling in de raad zal het standpunt van de gemeenteraad van Gooise Meren ten aanzien van beide onderwerpen aan het Dagelijks Bestuur van de OFGV door het college per brief (concept bijgevoegd) worden medegedeeld.

9. Uitvoering / tijdpad / evaluatie

De gemeenteraad wordt tot 9 juni 2023 in de gelegenheid gesteld om een zienswijze in te brengen ten aanzien van de ontwerpbegroting OFGV 2024 en/of de begrotingswijzigingen OFGV 2023. Deze termijn vloeit voort uit de Gemeenschappelijke Regeling en uit het feit dat de definitieve begroting uiterlijk 1 juli 2023 naar het Ministerie gestuurd moet worden.

Ingebrachte zienswijzen worden betrokken bij het nemen van een besluit tot vaststellen van de definitieve begrotingswijziging 2023 en de definitieve begroting OFGV 2024 door het Algemeen Bestuur van de OFGV.

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van Gooise Meren,

drs. E.M. Voorhorst
Gemeentesecretaris

drs. H.M.W. ter Heegde
Burgemeester

Bijlage(n)

- 01 Brief voorlopige jaarrekening 2022 aan de Raden en Staten;
- 02 Brief ontwerpbegroting 2024 en begrotingswijzigingen 2023 aan de Raden en Staten;
- 02a Kadernota OFGV 2024 vastgesteld door AB;
- 02b Begroting OFGV 2024 voor zienswijze (gewijzigd);
- Concept brief zienswijze Raad aan de OFGV.

De Raad Gooise Meren

Gelezen het voorstel “Voorlopige jaarrekening OFGV 2022, 1e en 2e begrotingswijzigingen OFGV 2023 en ontwerpbegroting OFGV 2024” met zaaknummer 524668 van het college van burgemeester en wethouders,

Besluit

1. Kennis te nemen van de voorlopige jaarrekening OFGV 2022
2. Kennis te nemen van de 1e begrotingswijziging OFGV 2023 en de ontwerpbegroting OFGV 2024 en ten aanzien van deze stukken géén zienswijze in te brengen
3. Ten aanzien van de 2e begrotingswijziging OFGV 2023 een zienswijze in te brengen middels bijgevoegde concept brief; waarmee wordt opgeroepen de verwachte hogere salariskosten door het principeakkoord cao-gemeenten en cao SGO in 1e instantie op te vangen binnen de begroting 2023 van de OFGV.

Aldus vastgesteld in de raadsvergadering van de gemeente Gooise Meren, gehouden op *(datum wordt ingevuld door de griffie)*

De griffier

De voorzitter

drs. H.M.W. ter Heegde