

Zaaknummer	777721
Portefeuillehouder	De heer H. Bellaart, wethouder
Voorstel	OFGV: 3e Begrotingswijziging 2024; ontwerpbegroting 2025 en de voorlopige jaarrekening 2023

Aan de raad,

1. Beslispunten

1. Kennis te nemen van de 3e begrotingswijziging OFGV 2024 en ten aanzien van dit stuk géén zienswijze in te brengen.
2. Ten aanzien van de ontwerpbegroting OFGV 2025 een zienswijze in te brengen middels bijgevoegde concept brief, waarmee:
 - de OFGV een inspanningsverplichting wordt opgelegd van minimaal 10% bezuiniging op de voorgestelde uitbreidingen van wettelijke taken en nieuw beleid;
 - het structureel opnemen van een innovatie- en ontwikkelbudget wordt beperkt tot 1% van de begroting;
 - wordt verzocht om in de begroting tot uitdrukking te brengen dat de kosten voor de bodemtaken van Gooise Meren worden verlaagd vanwege de door Gooise Meren gepleegde investeringen in beleid en software.
3. Kennis te nemen van de voorlopige jaarrekening OFGV 2023.

2. Inleiding

Op 18 maart 2024 ontving de gemeente Gooise Meren de voorgestelde derde begrotingswijziging 2024, de ontwerpbegroting 2025 en de voorlopige jaarstukken OFGV 2023. Voor de eerst genoemde onderwerpen wordt de gemeenteraad in de gelegenheid gesteld om, conform de Gemeenschappelijke Regeling, voor 7 juni 2024 haar zienswijze(n) kenbaar te maken.

Derde begrotingswijziging 2024

Er is een aantal wijzingen door structurele takeninbreng van de partners Almere en Noord-Holland, ook voor 2024. Deze hebben geen invloed op de bijdrage van Gooise Meren. Deze takeninbreng zal naar verwachting positief bijdragen aan de robuustheid van de OFGV.

Ontwerp begroting OFGV 2025

De OFGV presenteert een ontwerp begroting 2025 van ruim € 17 miljoen. Ten opzichte van 2024 is dit een stijging met ongeveer € 1 miljoen. De bijdrage van Gooise Meren stijgt ten opzichte van 2024 met € 68.000.

Deze stijging wordt veroorzaakt door enerzijds de loon- en prijscompensatie van € 0,8 miljoen en anderzijds het opnemen van een structureel innovatie- en ontwikkelbudget van € 0,2 miljoen per jaar. Eerstgenoemde stijging is conform vigerend beleid (zoals in de Gemeenschappelijke Regeling is aangegeven) en sluit aan bij de “septembercirculaire 2023 gemeentefonds”.

Het structureel opnemen van een innovatie- en ontwikkelbudget van 1% van het begrotingstotaal een nieuwe landelijke eis, waaraan moet worden voldaan.

Er worden namelijk nieuwe eisen aan Omgevingsdiensten gesteld, uw Raad is recent per brief (kenmerk 747707) over het Interbestuurlijk Programma Versterking VTH (IBP VTH) geïnformeerd. Hiervoor wordt er voor € 2.897.000 aan (structurele) uitbreiding van wettelijke taken en nieuw beleid aangekondigd over de periode 2025-2027.

Elke taak wordt nog 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. Daarom zijn deze taken nog niet in de begroting 2025 verwerkt. Maar ze zullen nog wel voor een forse stijging van de gemeentelijke bijdrage zorgen. De begroting 2025 van de OFGV is dus eigenlijk nog niet “af”. Wel wordt alvast hierop in de perspectiefnota 2025 van Gooise Meren geanticipeerd (oplopend tot € 135.000 structureel per jaar).

Hoewel uit de IBP VTH eisen blijkt dat de hogere kosten noodzakelijk zijn, moet er niet aan het feit voorbij worden gegaan dat de gemeenten forse bezuinigingsopdrachten hebben (in verband met het ravijnjaar 2026). Daarom stelt het college voor, om de OFGV een inspanningsverplichting op te leggen van minimaal 10% bezuiniging op deze uitbreidingen. Deze bezuiniging zou met name te behalen zijn door de overheadkosten van de OFGV op deze uitbreidingen te verlagen van 60% naar 40%. Dit laatste percentage ligt ook meer in de lijn van gangbare percentages in gemeenteland.

In de begroting 2025 is ook de bestemmingsreserve “Innovatie en Ontwikkeling” opgenomen. Deze bestemmingsreserve wordt doorgaans gevoed met het positieve rekeningresultaat en hieruit worden eenmalige projecten betaald. Zo worden de incidentele implementatiekosten voor de aanbestede ICT- en VTH-systemen voor 2025 (geschat op € 1.000.000) hieruit betaald.

Feitelijk was de voeding uit de positieve rekeningresultaten structureel fors hoger dan de in het IBP VTH vereiste 1%. Daarom stelt de OFGV voor om jaarlijks incidenteel het structurele innovatie- en ontwikkelbudget extra op te hogen met € 0,2 miljoen naar € 0,4 miljoen ten laste van deze bestemmingsreserve. Gezien alle plannen die de OFGV heeft, is het de vraag of dit laatste wel allemaal uitvoerbaar is. Beter zou zijn, mede gezien de financiële toestand van de gemeenten, om deze incidentele € 0,2 miljoen structureel te schrappen.

In 2024 zijn met de Omgevingswet bodemtaken overgedragen door de Provincie aan de Gemeente Gooise Meren. De OFGV voert deze (nieuwe) taken voor Gooise Meren uit. Voor 2024 is dit begroot aan de hand van het aantal bodemlocaties. Afgesproken is dat de OFGV in 2024 monitort, hoeveel tijd deze nieuwe taken werkelijk kosten. Gooise Meren heeft, evenals de Flevolandse gemeenten, geïnvesteerd in Bodembeleid en een geautomatiseerde bodembeheer kaart. De verwachting is, dat de OFGV hierdoor een lagere werkbelasting per locatie heeft, dan bij partners die nog niet hebben geïnvesteerd in bodembeleid noch in een geautomatiseerde bodemkwaliteitskaart.

Dit zou in 2025 tot uitdrukking mogen komen in de kosten.

Voorlopige jaarstukken OFGV 2023

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

Per saldo is er een positief saldo van € 1.427K in de (voorlopige) jaarrekening 2023.

Er zijn lagere uitgaven door o.a. besparing op de flexibele schil personeel en meer uren aan projecten doorberekend. Daarnaast zijn er hogere inkomsten door extra baten uit subsidies, meerwerk en opleidingen.

De OFGV heeft voor de gemeente Gooise Meren in 2023 geen directe productiekosten gemaakt. Dat betekent dat (conform ons beleid) de vooruitbetaalde € 13K terugbetaald wordt 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.

3. Beoogd effect

Sluitende financiën voor de Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek (OFGV) draagt eraan bij, dat de OFGV haar taken voor de gemeente Gooise Meren effectief kan uitvoeren, robuust en slagvaardig is. Hiermee wordt een betere kwaliteit en de integraliteit van de uitvoering van de milieutaken bereikt.

4. Argumenten en onderbouwing

1. Kennis nemen van de derde begrotingswijziging OFGV 2023 omdat deze wijziging geen effect heeft op de bijdrage van Gooise Meren en bijdraagt aan de vereiste robuustheid van de OFGV.
2. Ten aanzien van de ontwerpbegroting OFGV 2025 een zienswijze inbrengen middels bijgevoegde concept brief. Dit betreft dan:
 - De OFGV een inspanningsverplichting op te leggen op de € 2.897.000 aan (structurele) uitbreiding van wettelijke taken en nieuw beleid van minimaal 10%, gelet op het ravijnjaar 2026 voor de gemeenten. Dit zou kunnen door de overheadkosten van de OFGV op deze uitbreidingen te verlagen van 60% naar 40%, omdat dit laatste percentage meer in de lijn van gangbare percentages in gemeenteland ligt.
 - Het structureel opnemen van een innovatie- en ontwikkelbudget te beperken tot alleen de 1% van de begroting. Het structureel opnemen van een innovatie- en ontwikkelbudget van € 0,2 miljoen sluit aan bij de robuustheideisen uit het Interbestuurlijk Programma Versterking VTH (IBP VTH), waarbij men heeft aangegeven dat 1% van het begrotingstotaal

voor een innovatie- en ontwikkelbudget reëel is. Dus niet ook nog structureel € 0,2 miljoen ten laste van de reserve innovatie en ontwikkeling brengen. Als er meer kosten zijn (zoals nu met het Ontwikkelplan OFGV) moet dat maar als extra kosten worden opgevoerd/uit incidentele middelen bekostigd.

- Daarnaast vindt Gooise Meren dat tot uitdrukking mag komen dat de bodemtaken minder kosten door de door Gooise Meren gepleegde investeringen in beleid en software. De andere gemeenten in de Gooi en Vechtstreek hebben deze investeringen niet gedaan, waardoor er meer rekenwerk nodig zal zijn per taak.

3. Kennis nemen van de voorlopige jaarrekening OFGV 2023 conform de WGR.

5. Houd rekening met en onderbouwing

Procedure; gelet op de termijn van voor 7 juni 2024, waarop uw raad uw zienswijze(n) kenbaar kunt maken, verzoeken wij uw raad om zo mogelijk, voor 7 juni 2024 een beslissing over een zienswijze te nemen.

6. Duurzaamheid

Niet van toepassing.

7. Financiële onderbouwing

Met betrekking tot de ontwerp Begroting 2025 zal de stijging van de bijdrage van de Gemeente Gooise Meren met € 68K ten opzichte van 2024 meegenomen worden in de perspectiefnota 2025 van Gooise Meren. Ook zal er alvast rekening worden gehouden met de financiële gevolgen van de uitbreiding van wettelijke taken en nieuw beleid aangekondigd over de periode 2025-2027.

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 7 juni 2024 in de gelegenheid gesteld om een zienswijze in te brengen ten aanzien van de ontwerpbegroting OFGV 2025 en/of de derde begrotingswijziging OFGV 2024. Deze termijn vloeit voort uit de Gemeenschappelijke Regeling en uit het feit dat de definitieve begroting uiterlijk 1 juli 2024 naar het Ministerie gestuurd moet worden.

Ingebrachte zienswijzen worden betrokken bij het nemen van een besluit tot vaststellen van de definitieve derde begrotingswijziging 2024 en de definitieve begroting OFGV 2025 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)

- Bijlage 1 Gooise Meren brief ontwerpbegroting 2025 en derde begrotingswijziging 2024 aan de Raden en Staten;
- Bijlage 2 Ontwerpbegroting 2025
- Bijlage 3 Kadernota 2025
- Bijlage 4 Gooise Meren brief voorlopige jaarrekening 2023 aan de Raden en Staten
- Concept brief zienswijze Raad aan de OFGV

De Raad Gooise Meren

Gelezen het voorstel “derde Begrotingswijziging 2024; ontwerpbegroting 2025 OFGV en de voorlopige jaarrekening 2023” met zaaknummer 777721 van het college van burgemeester en wethouders,

Besluit

1. Kennis te nemen van de 3e begrotingswijziging OFGV 2024 en ten aanzien van dit stuk géén zienswijze in te brengen.
2. Ten aanzien van de ontwerpbegroting OFGV 2025 een zienswijze in te brengen middels bijgevoegde concept brief, waarmee:
 - de OFGV een inspanningsverplichting wordt opgelegd van minimaal 10% bezuiniging op de voorgestelde uitbreidingen van wettelijke taken en nieuw beleid;
 - het structureel opnemen van een innovatie- en ontwikkelbudget wordt beperkt tot 1% van de begroting;
 - wordt verzocht om in de begroting tot uitdrukking te brengen dat de kosten voor de bodemtaken van Gooise Meren worden verlaagd vanwege de door Gooise Meren gepleegde investeringen in beleid en software.
3. Kennis te nemen van de voorlopige jaarrekening OFGV 2023.

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