

Jaarrekening 2021 gemeenschappelijke regelingen

Omgevingsdienst NHN

DOC-22-531204

Risicoprofiel: middel

Doelstelling GR (tekst uit de regeling)

1. De regeling wordt getroffen voor de uitvoering van en ondersteuning bij taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving.
2. De taken, bedoeld in het eerste lid, betreffen in elk geval taken op het gebied van het omgevingsrecht in het algemeen en de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht in het bijzonder, alsmede e taken op het terrein van vergunningverlening, handhaving en toezicht op grond van de in artikel 5.1 van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht genoemde wetten.

Voorstel zienswijze college

1. De raad voor te stellen een positieve zienswijze af te geven op de jaarrekening 2021;
2. De raad voor te stellen in te stemmen met de voorgestelde resultaatbestemming.

Voorstel zienswijze raad

1. Een positieve zienswijze af te geven op de jaarrekening 2021;
2. In te stemmen met de voorgestelde resultaatbestemming.

Argumenten

De jaarrekening 2021 komt overeen met de begroting 2021. De OD HNH stelt voor het positieve rekeningresultaat te restitueren aan de deelnemers naar verhouding van de vaste lumpsumbijdrage per deelnemer.

Samenvatting behaalde doelstellingen

In 2021 stonden de realisatie van de uitvoeringsprogramma's en complexe dossiers (waaronder Formule 1 in Zandvoort, Tata Steel en Datacenters in Hollands Kroon) voorop. Corona heeft ertoe geleid dat de wijze van uitvoering ook dit jaar nog op enkele terreinen in aangepaste vorm heeft plaatsgevonden. Enkele hoogtepunten uit het afgelopen jaar zijn het implementatietraject van het Nieuw Centraal Systeem, Green Deal Zorg en het uitstel van de Omgevingswet.

Het boekjaar 2021 is afgesloten met een positief totaalresultaat. Het totaalresultaat van de OD NHN bedraagt € 2.111.560,-. Dit is onderverdeeld in:

- Resultaat Milieutaken: € 2.052.448,-. Dit zijn gemeentelijke taken.
- Resultaat VTH-plustaken: € 59.112,-. Dit zijn provinciale taken.

Samenvatting behaalde doelstellingen in relatie tot het Pact van Westfriesland

De gemeenschappelijke regeling heeft geen doelstellingen in de jaarrekening benoemd die betrekking hebben op de doelstellingen behorende bij het Pact van Westfriesland. In de jaarrekening staat slechts benoemd dat de OD NHN ook dit jaar weer actief heeft bijgedragen aan het 'Pact van Westfriesland'. Er is niet concreet benoemd wat deze bijdrage is geweest.

Algemene bevindingen

Milieutaak Regulering

De afdeling Regulering Leefomgeving heeft vergunningsaanvragen en meldingen over het algemeen binnen de (wettelijke) termijnen afgehandeld en deze beoordeeld op juistheid en volledigheid. Ook zijn de gevraagde Wabo-adviezen juist en tijdig van advies voorzien. Binnen de afdeling werden zogenaamde kennisgroepen georganiseerd, waarbinnen kennis werd gedeeld en nagedacht over hoe te anticiperen op nieuwe ontwikkelingen. Dit gold in 2021 vooral voor de voorbereiding op de Omgevingswet.

Jaarrekening 2021 gemeenschappelijke regelingen

Milieutaak Specialisme en Advies

De afdeling Specialisme en Advies heeft specialistische kennis op het gebied van geluid, lucht, licht, bodem, duurzaamheid, natuur en externe veiligheid in vergunningverlenings- en toezicht en handhavingstrajecten ingebracht. Zo zijn er adviezen verstrekt die bijdragen aan milieutaken en milieubeleidsuitvoering en milieuverantwoorde ruimtelijke plannen en ontwikkelingen. Verder zijn de vergunningsaanvragen en meldingen binnen de (wettelijke) termijnen afgehandeld en deze zijn beoordeeld op juistheid en volledigheid. Daarnaast is er veel zorg en tijd besteed aan het anticiperen op de Omgevingswet en wat het betekent om hier uitvoering aan te geven. Tot slot is er aandacht besteed aan de stikstofreductie, de verduurzaming, de energietransitie en de circulaire economie.

Milieutaak Toezicht en Handhaving

De coronaproblematiek heeft ook dit jaar nog veel invloed gehad op de uitvoerende werkzaamheden van de afdeling Toezicht & Handhaving. In totaal heeft de OD NHN 19 weken (36% van de beschikbare tijd) geen fysieke controles bij bedrijven kunnen uitvoeren. De hierbij opgelopen achterstand is niet ingelopen in 2021. Door de landelijke coronamaatregelen zijn in 2021 zo goed als geen evenementen georganiseerd. Omdat deze evenementen geen doorgang vonden was het ook niet nodig de geluidcontroles bij evenementen uit te voeren.

Financiële consequenties

a. Gemeentelijke bijdrage

Resultaat

Het boekjaar 2021 is afgesloten met een positief resultaat van € 2.111.560,- waarvan € 2.052.448,- betrekking heeft op de gemeentelijke milieutaken.

Resultaatbestemming

Voor het positieve totaalresultaat stelt de OD NHN het volgende voor:

1. Een bedrag van € 2.052.448,- te restitueren aan de deelnemers naar verhouding van de lumpsum bijdrage milieutaken. Voor Medemblik betekent dit dat als het algemeen bestuur hiertoe besluit, de gemeente een bedrag van € 209.930,- van de OD NHN ontvangt.
2. Een bedrag van € 59.112,- te restitueren aan de deelnemer VTH-plustaken.

Bijdrage Medemblik

Medemblik heeft in 2021 een bijdrage van in totaal € 1.403.287,- aan de OD NHN besteed, waarvan € 1.296.596,- als lumpsum, en € 106.691,- voor extra taken.

Stand Algemene Reserve

De algemene reserve bedraagt op 31 december 2021 € 339.481,-.

b. Kengetallen

Voor de OD NHN zijn de volgende drie kengetallen van toepassing:

1. Netto schuldquote: -23,83%.
Dit negatieve percentage wordt veroorzaakt doordat de financiële middelen hoger zijn dan de schulden.
2. Solvabiliteitsratio: 52,88%.
Met een percentage >50% valt de OD NHN in de minst risicovolle categorie. Door het positieve resultaat is het eigen vermogen toegenomen en is het percentage hoger dan begroot.
3. Structurele exploitatieruimte: 2,84%
De OD NHN heeft voldoende structurele baten om de structurele lasten te dekken.

Jaarrekening 2021 gemeenschappelijke regelingen

Risico's

Beleidsmatig

1. Pandemie

Ook in 2021 was er sprake van COVID-19. Hierdoor zijn er minder controles gedaan en zijn deze achterstanden niet ingehaald. Er zijn minder bedrijfsbezoeken gedaan en er waren minder/geen evenementen waarop controle nodig was. Dit betekent dat er minder werk uitgevoerd is dan begroot.

2. Omgevingswet en het Digitaal Stelsel Omgevingswet

Door de invoering van de Omgevingswet zijn andere competenties noodzakelijk. Hier is aan gewerkt. Ook het Digitaal Stelsel Omgevingswet zal impact hebben op de informatievoorziening. De invoering van de Omgevingswet werd wederom uitgesteld.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen van de OD NHN is voldoende om de bestaande risico's te dekken. De benodigde weerstandscapaciteit bedraagt € 330.000,-. Hiervan kan de OD NHN vanuit de algemene reserve een bedrag dekken van € 339.481,-.

Financieel

1. Claims

In 2021 heeft de OD NHN geen claims ontvangen.

2. Datalek van geregistreerde gegevens

In 2021 heeft de OD geen boete gekregen voor het lekken van data.

3. Aanbestedingsrisico's

De afgelopen en komende periode zijn er diverse Europese aanbestedingen. Aanbesteden biedt in beginsel optimale mogelijkheden om de beste prijs-kwaliteitverhouding te behalen. Het opnieuw aanbesteden brengt echter ook financiële risico's met zich mee. Bij de aanbestedingen van 2021 hebben zich geen grote financiële risico's voorgedaan.

4. Projecten ten laste van het rekeningresultaat

Het programma 'Europees Sociaal Fonds (ESF)' beschikt niet over een programmabudget. Per project wordt een kostenraming opgesteld voor de inzet van tijdelijke externe capaciteit. De voorlopige kostenraming betreft de inzet van tijdelijke externe capaciteit voor uitvoering van het programma en projecten. De inhuurkosten worden gedekt vanuit het rekeningresultaat. In 2021 is geen gebruik gemaakt van externen voor het project 'ESF'.

5. Pandemie

Ook in 2021 was er sprake van COVID-19.

6. Omgevingswet en het Digitaal Stelsel Omgevingswet

Door de invoering van de Omgevingswet zijn andere competenties noodzakelijk. Hier is aan gewerkt. Ook het Digitaal Stelsel Omgevingswet zal impact hebben op de informatievoorziening. De invoering van de Omgevingswet werd wederom uitgesteld.