GEMEENTE HEILOO

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering	21 juni 2022
Voorstelnummer	D329854
Datum raadsvoorstel	17 mei 2022
Portefeuillehouder(s)	Wethouder van Diepen
Commissie	commissie
Datum commissie	8 juni 2022
Soort agendering	Ter advisering
Agendapunt	
Team	RO - Beleid en Vastgoed
Opsteller(s)	D. Druiven
Datum B&W besluit	17 mei 2022
Bijlagen:	9

Onderwerp **:** Zienswijze jaarrekening 2021, resultaatbestemming 2021 en ontwerpbegroting 2023 van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord.

Voorgesteld besluit

De raad besluit:

1. een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de jaarrekening 2021 van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord;
2. een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van het Algemeen Bestuur besluit resultaatbestemming 2021 van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord;
3. een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de begroting 2023 van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord;
4. deze zienswijze door middel van bijgevoegde brief aan het Dagelijks Bestuur van Omgevingsdienst Noord-Holland Noord kenbaar te maken.

Geheimhouding

☐ Ja **X** Nee

RAADSVOORSTEL

INLEIDING

In voorliggend voorstel ligt een concept zienswijze aan uw raad voor ten aanzien van de jaarrekening 2021, resultaatbestemming 2021 en de ontwerpbegroting 2023 van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (OD NHN). Eén en ander conform het bepaalde in de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) en de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen 2019 (FUGR).

Eerder dit jaar heeft uw raad een zienswijze kunnen afgeven op de kadernota van de OD NHN. Deze extra zienswijzeprocedure is voortgekomen uit de begin 2018 door uw raad vastgestelde notitie 'Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen' en heeft tot doel de raden vroegtijdig in de gelegenheid te stellen te sturen op de beleidsmatige en financiële uitgangspunten van de gemeenschappelijke regelingen, waaronder de OD NHN. De input van de deelnemende gemeenteraden kan op die wijze worden verwerkt in de nu voorliggende ontwerpbegroting 2023 van de OD NHN.

INVLOED KADERS OP KEUZERUIMTE

De Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) vormt het wettelijk kader.
Daarnaast is de werkwijze vastgelegd in diverse bovenregionale regelingen, te weten de Gemeenschappelijke Regeling zelf, de door de raden in Noord-Holland Noord vastgestelde Uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen (FUGR 2019) en de bovengenoemde notitie 'Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen'.

Conform artikel 34b van de Wgr sturen de gemeenschappelijke regelingen uiterlijk op 15 april de jaarstukken en de begroting naar de deelnemende gemeenten. De raden worden in de gelegenheid gesteld een zienswijze op de ontwerp begroting naar voren te brengen (artikel 35 derde lid).

In artikel 4 van de FUGR is geregeld dat de raden hun zienswijze tot en met 25 juni kenbaar kunnen maken aan de gemeenschappelijke regelingen. Eveneens regelt de FUGR in aanvulling op de Wgr dat eenzelfde procedure geldt ten aanzien van de jaarstukken.

TOELICHTING OP HET VOORSTEL

Jaarverslag 2021:
Het jaar 2021 heeft net als 2020 in het teken gestaan van de Corona-pandemie. De wijze van uitvoering heeft op enkele terreinen in aangepaste vorm moeten plaatsvinden vanwege de wisselende Coronamaatregelen en het geen doorgang vinden van evenementen. De realisatie van de uitvoeringsprogramma's en grote dossiers - zoals stikstof en circulaire economie hebben in 2021 voorop gestaan. De in 2020 opgelopen achterstanden zijn bijna geheel ingelopen. Dit mede door het verbeteren van de ICT-omgeving en het toepassen van nieuwe werkwijzen. In 2021 heeft de verdere voorbereiding op de Omgevingswet per 1 januari 2023 in volle gang plaatsgevonden. En zijn gemeenten ondersteund bij het voorbereiden van Omgevingsplannen en Omgevingsvisie. Als belangrijke mijlpaal wordt de implementatie van het Nieuw Centraal Systeem genoemd als onderdeel van het Masterplan-ICT.

Jaarrekening 2021:
De jaarrekening laat een totaaloverzicht van baten en lasten per programma zien ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. In de verantwoording 2021 is per programma-onderdeel een productrealisatie opgenomen. Het geheel is gerealiseerd binnen de gestelde financiële bestuurlijke kaders.

De jaarrekening 2021 sluit met een positief resultaat van € 2.111.560,-. te verdelen in het deel Milieutaken € 2.052.448,- en VTH-plustaken € 59.112,- (Provincie). Dit resultaat wordt in hoofdzaak veroorzaakt door verlagen van kosten van inhuur, overhead en besparing in opleidings- en personeelskosten. Daarbij een positieve uitwerking van het door de deelnemers gefinancierde Masterplan ICT en een positief resultaat van meerwerk (plustaken Provincie).

De accountant heeft voor de jaarrekening 2021 een goedkeurende verklaring afgegeven. Daarmee is de jaarrekening rechtmatig en conform de geldende regelgeving (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten).

Risico's:
Door de wisselende Coronamaatregelen heeft de OD NNH ook in 2021 minder fysieke controles bij bedrijven en evenementen kunnen uitvoeren. De hierbij reeds vanaf 2020 opgelopen achterstand is bijna geheel ingelopen in 2021. Het geringe aantal nog resterende verplichte controles wordt in 2022 ingehaald.

Argumenten:
De jaarstukken 2021 zijn compleet en geven een goed inzicht in de activiteiten van de OD NHN. Dit geeft, mede gelet op het positieve resultaat, aanleiding om een positieve zienswijze af te geven.

Onderbouwing advies Resultaatbestemming 2021
Aan het Algemeen Bestuur van de OD NHN wordt voorgesteld het positieve resultaat van de jaarrekening 2021 de volgende bestemming te geven:
1. Een bedrag van € 2.052.448 te restitueren aan de deelnemers naar verhouding van de lumpsum bijdrage milieutaken.
2. Een bedrag van € 59.112 te restitueren aan de deelnemer VTH-plustaken (Provincie).

Argumenten:
De onder 1 genoemde restitutie bedraagt voor Heiloo € 56.658,- te ontvangen over het jaar 2021. Dit geeft aanleiding om een positieve zienswijze af te geven.

Onderbouwing Advies bij de Begroting 2023

Zienswijze kadernota 2023:
Op de Kadernota 2023 hebben de raden van de regiogemeenten een gelijkluidende zienswijze gegeven. Deze zienswijzen waren:

a. niet in te stemmen met de voorgestelde verhoging van de jaarlijkse bijdrage voor de uitbreiding van formatie met 3 fte Omgevingsadviseurs. De uitbreiding dient geheel uit bestaande middelen te worden gefinancierd;
b. niet in te stemmen met de voorgestelde verhoging van de jaarlijkse bijdrage voor de behandeling van verzoeken inzake de Wet openbaarheid van bestuur. Bij het aanbieden van de ontwerpbegroting 2023 wordt verzocht dit cijfermatig te onderbouwen;
c. maak inzichtelijk wat het bedrag van het weerstandvermogen momenteel is.

Ten aanzien van de punten a. en b. zijn door het merendeel van de deelnemers eveneens Negatieve zienswijzen ingediend. In de vergadering van het Algemeen Bestuur op 9 maart 2022 bleek dan ook geen meerderheid. De benodigde middelen hiervoor zijn niet verwerkt in deze begroting.

Het onder punt c. genoemde weerstandsvermogen is inzichtelijk gemaakt in de begroting.

Ten aanzien van de gevolgen van de invoering van de Omgevingswet wordt geen inzicht geboden in de voorliggende begroting. De invoering van de Omgevingswet wordt weliswaar als risico benoemd in het bepalen van het weerstandsvermogen maar dit is niet verder gekwantificeerd. In algemene zin wordt net als in voorgaande jaren aangegeven dat de gevolgen van de Omgevingswet afhankelijk zijn van een aantal nog in ontwikkeling zijnde factoren. In het bijzonder worden de aansluiting op het Digitaal Stelsel Omgevingswet en de ontwikkeling van de aangepaste relatie tussen gemeenten, provincie en de Omgevingsdienst genoemd. Samen met de hierop aan te passen producten- en dienstencatalogus en bestuurlijke keuzes zullen voor alle deelnemers nieuwe, en veelal maatwerk, afspraken gemaakt worden. Dit alles maakt het voor de Omgevingsdienst niet mogelijk om de gevolgen hiervan in de voorliggende begroting op te nemen.

Begroting
De OD NHN presenteert een meerjarige sluitende begroting. De activiteiten van de OD NHN worden in de begroting beschreven binnen drie programma's:

1. Milieutaken (deelnemende gemeenten en provincie Noord Holland);
2. VTH plustaken (Provincie Noord Holland);
3. Overhead (naar aanleiding van de vernieuwing van de BBV regels).

De begroting staat met ingang van 2023 in het teken van verrichten van de taken onder de Omgevingswet waaronder de aan gemeenten over te dragen bevoegdheden voor bodemtaken. Op dit punt zijn nog steeds veel onzekerheden. Pas in de mei-circulaire zal naar verwachting meer duidelijk worden over de wijze van financiering hieromtrent. In de begroting 2023 wordt geen rekening gehouden met eventuele gevolgen.

In 2023 zijn alle gezoneerde bedrijventerreinen conform de Omgevingswet actueel en digitaal vastgelegd in de GeoMilieu-module zonebeheer. Hierdoor kan snel en eenvoudig worden beoordeeld of nieuwe bedrijven of uitbreidingen passen binnen de geluidzone van het bedrijventerrein.

Verder levert de OD NHN specialistische expertise in omgevingsplannen, omgevingsvisies, vergunningverlenings- en toezicht-/handhavingstrajecten met het oog op kwaliteit, duurzaamheid, veiligheid, circulariteit en integraliteit.

De OD NHN beschikt over een hoogwaardig bodemloket ten behoeve van gemeentelijke adviezen. Deze informatie is overigens ook inzichtelijk voor burgers en bedrijven. Grondverzet in algemene zin en het toepassen van grond met PFAS-verbindingen binnen de regio is hierdoor eenvoudiger en goedkoper gemaakt, waarbij er veel minder vertraging is bij projecten.

In 2023 en verder begeleidt de OD NHN voor 13 gemeenten diverse saneringsprojecten verkeerslawaai waarbij voor woningen langs drukke verkeerswegen wordt onderzocht of deze met subsidie van het Rijk kunnen worden gesaneerd. In Heiloo gaat dit de komende jaren om 3 projecten.

De stikstofproblematiek zal naar verwachting ook in 2023 zorgen voor veel adviesaanvragen. De OD NHN zal ook in 2023 zorgen voor voldoende specialistische capaciteit om alle adviesaanvragen over natuur en stikstof tijdig te kunnen afhandelen.

Ook in 2023 zal de OD NHN zich voor de gemeenten inzetten om de verduurzaming en energietransitie in de regio Noord-Holland Noord te versnellen. Circulaire economie is daarbij ook een belangrijk onderwerp.

Indexatie

In de begroting 2023 is een indexatie van 2,3% van de lumpsum bijdragen opgenomen. Dit voldoet aan het conform de FUGR door de regietafel vastgestelde maximale indexatie van maximaal 2,3%.

Risico's:

Zoals benoemd wordt in de begroting, is geen rekening gehouden met de gevolgen van de Omgevingswet.

Argumenten:

Gelet op de eerder ingediende negatieve zienswijze op de kadernota welke heeft bijgedragen aan het niet doorvoeren van de voorgestelde verhogingen van de jaarlijkse bijdragen in de ontwerpbegroting 2023 wordt voorgesteld de volgende zienswijze af te geven ten aanzien van de begroting 2023:

- een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de begroting 2023 van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord.

DOOR HET COLLEGE OVERWOGEN ALTERNATIEVEN

De overwegingen van het college zijn opgenomen in bovenstaande toelichting op het voorstel.

REGIONALE SAMENWERKING EN COULEUR LOCALE

De voorgestelde zienswijze is opgesteld voor de gemeente Heiloo. De zienswijze is BUCH-breed (m.u.v. gemeente Uitgeest) én ook met de gemeenten Alkmaar en Dijk en Waard afgestemd om waar mogelijk en wenselijk gezamenlijk op te trekken richting de OD NHN.

RISICO'S

Uit de begroting komt naar voren dat de risico's in voldoende mate in beeld zijn en er ook grotendeels dekking voor is. De weerstandcapaciteit is op het niveau waarop het behoort te zijn. De OD NHN draagt zorg voor de risico's die zich binnen zijn organisatie en/of bij werkzaamheden kunnen voordoen.
Voor de gemeente als deelnemer kunnen zich de volgende risico's voor doen:

- Niet alle taken kunnen worden uitgevoerd binnen wettelijke termijnen en afgesproken kwaliteitskaders;
- Het te veel aan uitgevoerde taken wordt pas aan het einde van het kalenderjaar in rekening gebracht;
- Door hoge werkdruk kan verzuim toenemen waardoor het capaciteitsprobleem in potentie nog verder toe neemt;
- De eventuele gevolgen van de invoering van de Omgevingswet zijn niet inzichtelijk;

Voor deze risico's geldt dat deze periodiek worden besproken bij de gesprekken met de accountmanagers en de bestuurlijke opdrachtgever. Op deze wijze wordt een vinger aan de pols gehouden en worden de risico's tijdig gesignaleerd en beperkt.

FINANCIËN

Jaarrekening 2021

De jaarrekeningcontrole heeft geleid tot een goedkeurend oordeel voor getrouwheid en rechtmatigheid van de accountant. De jaarrekening 2021 sluit met een positief resultaat van € 2.111.560,- Het AB van de OD NHN wordt voorgesteld om de volgende bestemming te geven:

1. Een bedrag van € 2.052.448 te restitueren aan de deelnemers naar verhouding van de lumpsum bijdrage milieutaken;
2. Een bedrag van € 59.112 te restitueren aan de deelnemer VTH-plustaken (Provincie).

De onder 1 genoemde restitutie bedraagt voor Heiloo € 56.658,- welke na definitieve besluitvorming door het AB zal worden verwerkt in de 2e Firap 2022.

Begroting 2023

In de begroting 2022 van de OD NHN wordt een indexatie van 2,3% van de jaarlijkse bijdragen voorgesteld. Wanneer de begroting van de OD NHN wordt vastgesteld zoals voorgesteld ontstaat er voor 2023 en de opvolgende jaren een nadeel voor het budget voor Milieubeheer (Gbkn. 6740000 kostensoort 443305) in de begroting van Heiloo zoals onderstaand weergegeven. De eventuele financiële mutaties van de bijdrage worden na besluitvorming van de het AB van de OD NHN definitief verwerkt in de gemeentebegroting 2023.

	2023	2024	2025	2026
Bijdrage in meerjarenbegroting Heiloo	€ 340.210	€ 340.210	€ 340.210	€ 340.210
Bijdrage in meerjarenbegroting OD NHN	€ 340.146	€ 340.146	€ 340.146	€ 340.146
Voorgestelde indexatie	€ 7.823	€ 7.823	€ 7.823	€ 7.823
Bijdrage na vaststelling begroting OD NHN	€ 347.969	€ 347.969	€ 347.969	€ 347.969
Verschil (nadeel)	€ -7.759	€ -7.759	€ -7.759	€ -7.759

DUURZAAMHEID

In overleg met de werkorganisatie BUCH worden jaarlijks nadere afspraken gemaakt over het door de OD NHN uitvoeren van taken rondom verduurzaming en energietransitie.

PARTICIPATIE

n.v.t.

UITVOERING, PLANNING EN ORGANISATIE

Na besluitvorming door uw raad wordt het Dagelijks Bestuur van de Omgevingsdienst Noord-Holland noord per brief geïnformeerd over de vastgestelde zienswijze. Behandeling van de zienswijzen en vaststelling van de begroting is geagendeerd voor de vergadering van het Algemeen Bestuur van de OD NHN op 13 juli 2022.

BIJLAGEN
1. Raadsbesluit zienswijze jaarrekening 2021 en begroting 2023 OD NHN;
2. Zienswijze Brief jaarrekeningen 2021 begroting 2023 OD NHN;
3. Jaarrekening 2021 OD NHN;
4. AB-besluit jaarrekening 2021 OD NHN;
5. Accountantsverslag jaarrekening 2021 OD NHN;
6. Controleverklaring jaarrekening 2021 OD NHN WG;
7. AB-besluit resultaatbestemming 2021 OD NHN;
8. Begroting 2023 OD NHN;
9. AB-besluit Begroting 2023 OD NHN**;**

ACHTERLIGGENDE DOCUMENTEN
n.v.t.

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van de gemeente Heiloo





F.H.W. de Jong
gemeentesecretaris

M. ten Bruggencate
burgemeester