Raadsvoorstel

Portefeuillehouder:	Wethouder M. Elfferich
Datum B&W vergadering	11 mei 2021
Documentkenmerk:	behorende bij zaak:

Aan de raad,

Onderwerp:

Concept jaarstukken 2020, concept jaarverslag 2020 en concept begroting 2022 Omgevingsdienst IJmond

Voorgesteld raadsbesluit/c.q. beslispunten

1. Kennis te nemen van de conceptbegroting 2022, de jaarstukken 2020 en het concept jaarverslag 2020 van de Omgevingsdienst IJmond
2. In te stemmen met de zienwijze op de conceptbegroting 022 Omgevingsdienst IJmond en het bestuur van de Omgevingsdienst IJmond te informeren via de bij dit besluit bijgevoegde zienswijze brief
3. Als bijdrage voor 2022 van de gemeente Landsmeer aan de Omgevingsdienst een bedrag te begroten van € 84,665,-.

Wettelijke grondslag voor raadsbevoegdheid

Op basis van artikel 35 van de Wet Gemeenschappelijke regelingen kan uw raad haar zienswijze kenbaar maken over de begroting 2022.

Inleiding

Aanleiding

Omgevingsdienst IJmond is een gemeenschappelijke regeling waarin de gemeenten Heemskerk, Beemster, Beverwijk, Bloemendaal, Edam-Volendam, Haarlem, Heemstede, Landsmeer, Oostzaan, Purmerend, Uitgeest, Velsen, Waterland, Wormerland,Zandvoort en Provincie Noord-Holland deelnemen om het basistakkenpakket vergunningverlening, toezicht en handhaving uit te laten voeren. Gemeente Landsmeer heeft ook andere wettelijke milieu- en milieubeleidstaken bij ODIJ ondergebracht. Het dagelijks bestuur van ODIJ heeft de jaarstukken 2020 en de begroting 2022 in haar schriftelijke vergadering van 31 maart 2021 voorlopig vastgesteld.

Kader

Op grond van artikel 29 van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst IJmond zendt het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling vóór 15 april de ontwerpbegroting toe aan de raden van de deelnemende gemeenten met het verzoek om uiterlijk 10 juli hun zienswijze op de ontwerpbegroting kenbaar te maken. Op grond van artikel 30 van de gemeenschappelijke regeling worden de jaarstukken en het jaarverslag ter kennisname aangeboden aan de raden.

Doelstelling/beoogd resultaat

Het beoogde resultaat is Omgevingsdienst IJmond op de hoogte te kunnen stellen van de zienswijze van de gemeenteraad van Landsmeer op de conceptbegroting 2022.

Argumenten en afweging

Jaarrekening 2020 en jaarverslag 2020

Financiële aspecten

- *Accountantsverklaring:*
  de jaarrekening voor resultaatbestemming 2020 is voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring.
- *Het resultaat:*
  de rekening sluit met een positief saldo van € 471.047.
- Algemene reserve/weerstandsvermogen:

ultimo 2020 bedraagt de algemene reserve € 260.000. Op basis van de onderkende risico's is het benodigde weerstandsvermogen gesteld op € 467.230.

- *Risico's:*
  het weerstandsvermogen is voor resultaatbestemming ruim onvoldoende en na resultaatbestemming matig.
- *Restitutie:*
  de jaarrekening is opgesteld voor resultaatbestemming, de resultaatbestemming wordt op de vergadering van het Algemeen Bestuur, d.d. zeven juli 2021 besloten.

COVID-19-pandemie
De uitbraak van COVID-19 eind februari 2020 in Nederland heeft een enorme impact op ons allemaal. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden en uitvoering. Voor de aanpak van COVID-19 kijkt OD IJmond, wat er aanvullend op de landelijk maatregelen van het Rijk, gedaan kan worden. Dit raakt veel beleidsterreinen van de organisatie. OD IJmond streeft ernaar continuïteit te leveren van de reguliere werkzaamheden en uitvoering te geven aan noodzakelijke (digitale) besluitvorming. Hiervoor hebben zij de nodige interne en bedrijfsmatige maatregelen genomen.

Medewerkers werken zoveel als mogelijk vanuit huis, toezicht vindt veelal administratief plaats. Voorts zijn bestuursvergaderingen en –besluiten in digitale vorm uitgevoerd. In 2020 hebben zij een aantal incidentele taken met de huidige formatie kunnen uitvoeren. Mede hierdoor en een incidentele daling van onder andere de kapitaallasten is een positief saldo van baten en lasten in 2020 gerealiseerd. De overschrijding van de totale baten in combinatie met de daling van de begrote lasten ten opzichte van de begroting, leidt conform de begroting per saldo tot een positief saldo van baten en lasten. De baten zijn direct gerelateerd en passen binnen bestaand beleid.

Jaarverslag
Het jaarverslag heeft geen financiële gevolgen. Bijgevoegd is het concept. Na vaststelling door het Algemeen Bestuur is het jaarverslag 2020 digitaal te bekijken via http://www.odijmond.nl/jaarverslag. Via het online jaarverslag is gemakkelijk door de diverse hoofdstukken te bladeren.

Begroting 2022
Belangrijke ontwikkelingen die op de Omgevingsdienst afkomen zijn:

<u>De Omgevingswet</u>
Naar verwachting treedt per 1 januari 2022 de Omgevingswet in werking. Met recht kan dit één van de grootste stelselwijzigingen ooit noemen in het bestaan van OD IJmond. Dat betekent dat de werkwijze voor de uitvoering van VTH -taken vanaf dat moment is afgestemd op de Omgevingswet. De kaders voor de toetsing van vergunningaanvragen en de regels waarop wordt toegezien veranderen. Hier hoort ook de grotere afwegingsruimte bij die de deelnemers bij de inwerkingtreding van de wet krijgen.

De Omgevingswet resulteert in een algehele stelselherziening voor de wet- en regelgeving, die gaat over de kwaliteit van de fysieke leefomgeving. Deze herziening heeft een grote impact op de manier van werken, de cultuur, het juridisch en technisch instrumentarium. Ook heeft het gevolgen voor de bevoegde gezagen en de organisaties die bij de wet betrokken zijn, zoals OD IJmond. De wet beoogt het vergroten van de inzichtelijkheid en het gebruiksgemak voor burgers en bedrijven, het versnellen van besluitvorming door gemeenten en omgevingsdiensten, meer lokale afwegingsruimte en een samenhangende benadering.

<u>Leges</u>
Onder de Omgevingswet is het mogelijk om leges te gaan heffen voor milieuvergunningen. Dit moet per gemeente onderzocht worden. In de begroting van 2022 houden we hier geen rekening mee (conform begroting 2021). OD IJmond heeft de data en expertise in huis om onze deelnemers hiermee van dienst te zijn.

<u>Private borging</u>
OD IJmond verwacht in 2022 en 2023 geen effect van de invoering van de wet private borging, waarbij de markt taken overneemt. Voorgesteld wordt om 2022 en 2023 te beschouwen als overgangsjaren en de begroting hier niet op aanpassen.

<u>Aanpassingen in de Gemeenschappelijke Regeling</u>

De Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst IJmond (GR) vormt het juridische kader. De GR omgevingsdienst IJmond is een openbaar lichaam met 16 deelnemers dat opereert onder de naam Omgevingsdienst IJmond. Binnen het kader van de GR voert de dienst, naast de taken beschreven in de GR, ook taken uit op basis van dienstverleningsovereenkomsten die met deelnemers separaat zijn afgesloten.

Energie- en warmtetransitie
De energietransitie vormt ook in 2022 een majeur thema binnen het overheidsbeleid op het gebied van milieu en duurzaamheid. Eind 2019 is het landelijke Klimaatakkoord vastgesteld. Hierin zijn maatregelen opgenomen op het gebied van elektriciteit, industrie, mobiliteit, gebouwde omgeving en landbouw en landgebruik. Opgeteld dienen de maatregelen te leiden tot een landelijke CO2-reductie van 49% in het jaar 2030 en 95% in 2050 (t.o.v. 1990).

Op rijks, provinciaal en regionaal niveau worden verschillende agenda's en programma's uitgerold om in 2050 een energie neutrale samenleving te realiseren. Lokale overheden hebben een belangrijke rol bij het behalen van deze doelstelling. Op regionaal niveau worden hiertoe regionale energiestrategieën en op lokaal niveau transitievisies warmte ontwikkeld. De meerwaarde van OD IJmond in deze opgave is gelegen in de bundeling van kennis op regionaal vlak, zowel technisch als procesmatig als bij zicht op de regionale ontwikkelingen. Zij ondersteunen gemeenten bij het opstellen van het uitvoeren van de energietransitie. Dit vertaalt zich in werkzaamheden die bijdragen aan het opstellen van de transitievisies warmte en de wijkuitvoeringsplannen. Bij de uitvoering van de wijkuitvoeringsplannen, zullen jaarlijks, per gemeente een aantal wijken worden aangepakt. Deze gaan gepaard met een intensief participatietraject.

Onvoorziene ontwikkelingen
Momenteel zitten we nog midden in de coronapandemie. Deze heeft ook impact op OD IJmond en hun werkzaamheden. Voor een aantal projecten is uitstel verleend, zoals het omvangrijke project Regeling Reductie Energie. De medewerkers werken bijna volledig vanaf huis. Daarnaast hebben onderwerpen zoals stikstof, PFAS, alsmede emissies van Tata Steel en Harsco Metal, in de afgelopen anderhalf jaar specifiek in de IJmond geleid tot maatschappelijke onrust. De vele nog onbekende factoren in deze dossiers leiden tot onzekerheid over de realisatie van projecten en de daarbij behorende financiële risico's voor onze deelnemers. De druk op het realiseren van CO2-reductie gaat na de Urgenda uitspraak van de Hoge Raad van 19 december 2019, alleen maar toenemen. Op dit moment is niet te voorzien wat voornoemde dossiers in 2022 specifiek aan inzet van OD IJmond zullen vragen. Zij zijn echter flexibel, (vak)inhoudelijk goed voorbereid en beschikken over kennis en kunde om onze deelnemers van dienst te zijn.

Het resultaat 2022
De begroting sluit met een geprognosticeerd negatief resultaat in 2022 van € 31.600 voor bestemming en met het resultaat € 0 na bestemming.

De begroting voldoet aan het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten en is sluitend. De formatie is ten opzichte van de begroting 2021 gedaald. Doordat er minder baten uit dienstverleningsovereenkomsten in 2022 zijn begroot is er bezuinigd op de flexibele schil. De loonsom stijgt gemiddeld gering per formatieplek. Dit is het gevolg van doorgroei in inschaling en geringe verwachte stijging van salarissen en pensioen- en overige sociale lasten. De prijsindexcijfers voor 2020 en de meerjarenbegroting betreffen de Prijs overheidsconsumptie (IMOC) van het Centraal Planbureau voor 2020. Omdat de tarieven en bijdragen in 2022 niet zijn geïndexeerd zijn de verwachte stijging voor de loonkosten als gevolg van doorgroei en inschaling gedekt door te bezuinigen op de flexibele schil. In de begroting is geen rekening gehouden met verwachte CAO-stijgingen, anders dan het afgesloten onderhandelingsakkoord CAO 2019-2020.

Algemene reserve/weerstandsvermogen
De prognose is dat op 1 januari 2021 de algemene reserve € 260.000 bedraagt. Per 31 december 2021 is het vermogen gelijk gebleven.

- Bestemmingsreserves

De stand van de reserves per 31-12-2020:

Algemene reserves	€ 260.000
Te bestemmen resultaat*	€ 471.047
Reserves nieuwbouw	€ 101.541

Reserve transitie RUD	€ 18.411
Reserve luchtkwaliteit	€ 10.195
Totaal reserves	**€ 861.194**

*Op het Algemeen Bestuur van 7 juli 2021 vindt de resultaat bestemming plaats. Het voorstel resultaat bestemming betreft:

Voorstel resultaat bestemming	2020
Bestemmingsreserve ter dekking wagenpark 2021-2025	€ 25.000
Dotatie aan Algemene Reserve - weerstandsvermogen	€ 115.000
Retournering naar deelnemers o.b.v. financiële inbreng 2020 (gr)	€ 331.047

Het is een keuze van het Algemeen Bestuur om het resultaat in 2021 uit te keren aan haar deelnemers of om dit in mindering te brengen op de bijdrage 2022.

- Aanwending van de reserves in de volgende jaren en de eindstand van de reserves.

	2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Stand per 1-1		€ 390.147	€ 382.852	€ 352.153	€ 327.839	€ 308.138
Aanwendingen:						
Algemene reserves	€ 260.000					
Reserves nieuwbouw	€ 101.541	€ -19.300	€ -19.701	€ -19.701	€ -19.701	€ -9.770
Reserve transitie RUD	€ 18.411	€ -6.899	€ -6.899	€ -4.613		
Reserve luchtkwaliteit	€ 10.195	€ -6.096	€ -4.099			
Reserve vervoermiddelem			€ -5.000	€ -5.000	€ -5.000	€ -5.000
Totaal reserves	**€ 390.147**	**€ 357.852**	**€ 352.153**	**€ 327.839**	**€ 308.138**	**€ 298.368**

De reserve kosten naar transitie RUD is in 2023 volledig aangewend en kosten visie luchtkwaliteit is in 2022 volledig aangewend. De reserve investeringen nieuwbouw wordt geleidelijk aangewend tot en met 2026.

Risico's
De financiering omtrent de bodemdecentralisatie is nog onbekend. Risico's zijn er wanneer de financiering van rijkswege onvoldoende blijkt, of de verdeling van financiën scheef uitpakt. In de begroting is de verdeling van deze formatie berekend naar aanleiding van het aantal inwoners per gemeenten. Wanneer de verdeelsleutel anders blijkt te zijn en dit leidt tot een andere verdeling is het mogelijk dat er een wijziging komt in de begroting.

Voor gemeenten betreft daarnaast een aandachtspunt voor gemeenten is de sanering van locaties waar toekomstig bijvoorbeeld woningbouw wordt gepland. Zeker nu, nu onder meer ISV-gelden zijn opgedroogd. In de begroting van 2022 gaat OD IJmond uit van de bestaande formatie. Het is mogelijk dat door toename van onder andere bouwplannen de huidige formatie niet toereikend is.

Meerjarenbegroting 2023-2025
Voor de prognose 2023 tot en met 2025 wordt conform de Kadernota 2021 uitgegaan van jaarlijks verwachte stijgingen van alle lasten van 2,5%. Met andere Cao-stijgingen, anders dan het door de VNG met de vakbonden afgesloten onderhandelingsakkoord cao 2019-2020, is geen rekening gehouden.

Bijdrage gemeenten
Ten tijde van het opstellen van de begroting is de financiering omtrent de decentralisatie van de bodemtaken nog niet bekend. De opbouw van de bijdrage in de gemeenschappelijke regeling bestaat vanaf 2022 uit meerdere componenten.

Reguliere bijdrage inclusief Wabo
De bijdragen zijn opgenomen inclusief die ten gevolge van de Wabo-decentralisatie. Zowel de bijdragen van de deelnemers als de tarieven voor dienstverlenings-overeenkomsten, dalen met 1,2% ten opzichte van de begroting 2021.

Bijdrage voor Impuls Omgeving Veiligheid
De bijdrage voor de Impuls Omgevingsveiligheid (IOV) niet is geïndexeerd. De bijdrage is gelijk aan de opgevraagde bijdrage voor 2021 en bedraagt € 89.000. OD IJmond heeft de deelnemers geïnformeerd over deze bijdrage.

Verdeelsleutels
De bijdrage de Impuls Omgeving Veiligheid (IOV) is op basis van de verdeelsleutel, welke door middel van een projectgroep van het Rijk is, vastgesteld.

Bijdrage voor bodemformatie
Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet vindt voor een aantal taken een herverdeling van bevoegdheden plaats. Zo wijzigt het bevoegd gezag van bodemverontreiniging. Deze bevoegdheid en taken gaan over van provincie naar gemeenten. Een onderdeel van deze overdracht is de verandering in bevoegd gezag voor de VTH-bodemtaken, zoals dat nu in de Wet bodembescherming (Wbb) geregeld is. Op dit moment voeren de vier Noord-Hollandse omgevingsdiensten deze taken namens provincie Noord-Holland uit. Het gaat hierbij zowel om toezicht, handhaving en vergunningverlening als om de juridische en beleidsmatige advisering.

Tegelijkertijd worden de financiële middelen vanuit het Provinciefonds naar Gemeentefonds overgeheveld. Om straks namens gemeenten deze taak op hetzelfde niveau, zorgvuldig en adequaat uit te kunnen blijven uitvoeren, doet OD IJmond een beroep op deze middelen. De financiering van de bodemtaken onder de Omgevingswet is echter al langere tijd onduidelijk. De verwachting is dat hier medio 2021 meer over bekend wordt. Het Rijk is daar nu over in overleg met de VNG en het IPO.

In de begroting van 2022 vraagt OD IJmond, bij provincie Noord-Holland een formatieplaats op voor de VTH-taken die bij haar belegd blijven.

De bijdrage voor de financiering van de formatie plaatsen voor de bodemtaken voor 2022 bedraagt

Provincie –Noord-Holland	**Voor DBT***
Provincie Noord-Holland bodemtoezichttaken	€ 218.777
Provincie Noord-Holland VTH plustaken	€ 667.159
Extra bijdrage bodemtaken	€ 176.000
	€ 1.061.937
1 formatieplaats VTH (plus) Taken	€ 112.889
Formatie voor bodem decentralisatie	**€ 949.048**

Verdeelsleutels
- In afwijking tot wat in de Kadernota 2021 toegelicht is, is de berekening van de overdracht van de bodemtakenbijdrage gebaseerd op de verdeelsleutel van inwonersaantallen. De bron en berekeningswijze is afgestemd met de deelnemers.

Gemeente Haarlem heeft haar bodemtaken niet bij de ODIJ belegd. Omdat dit een onderdeel is van het basistakenpakket is zij met OD IJmond in gesprek over de inbreng van deze taak bij ons. Dit betekent dat in de berekening van de verdeelsleutel een correctie is gemaakt voor de inbreng van de gemeente Haarlem.

Bijdrage Gemeenschappelijke regeling per deelnemer:

GR-bijdragen deelnemers	**GR-bijdrage voor bodemoverdracht**	**Bijdrage IOV***	**Bodemoverdracht o.b.v. inwoners**	**GR-bijdrage na bodemoverdracht**
Deelnemers	€	€	€	€
Gemeente Beemster	116.343	3.000	23.006	142.349
Gemeente Beverwijk	971.993	13.000	95.554	1.080.548
Gemeente Bloemendaal	93.934	1.000	54.108	149.042
Gemeente Edam-Volendam	161.499	4.000	83.092	248.591
Gemeente Haarlem	1.354.960	15.000	-	1.369.960
Gemeente Heemskerk	541.667	8.000	89.944	639.611
Gemeente Heemstede	93.934	2.000	62.517	158.451

Gemeente Landsmeer	57.287	1.000	26.378	84.665
Provincie Noord-Holland bodemtoezichttaken	218.777	-	-	-
Provincie Noord-Holland VTH plustaken	667.159	-	-	112.889
Gemeente Oostzaan	52.317	4.000	22.347	78.664
Gemeente Purmerend	153.411	9.000	186.510	348.922
Gemeente Uitgeest	227.072	1.000	31.371	259.443
Gemeente Velsen	1.796.778	22.000	157.584	1.976.362
Gemeente Waterland	90.143	1.000	39.997	131.140
Gemeente Wormerland	116.596	2.000	37.348	155.944
Gemeente Zandvoort	116.764	3.000	39.290	159.055
GR-bijdragen deelnemers inclusief Wabo	**6.830.635**	**89.000**	**949.048**	**7.095.635**

Financiële aspecten
Op basis van de onderkende risico's is het benodigde weerstandsvermogen in de begroting gesteld op € 467.230. Het weerstandsvermogen is voor resultaatbestemming ruim onvoldoende en na resultaatbestemming matig. In het Algemeen Bestuur van 7 juli 2021 vindt de resultaat bestemming plaats. Het voorstel resultaat bestemming betreft:

Voorstel resultaat bestemming 2020		
Bestemmingsreserve ter dekking wagenpark 2021-2025	€	25.000
Dotatie aan Algemene Reserve - weerstandsvermogen	€	115.000
Retournering naar deelnemers o.b.v. financiële inbreng 2020 (gr)	€	331.047
	€	471.047

Het is een keuze van het Algemeen Bestuur om het resultaat in 2021 uit te keren aan haar deelnemers of om dit in mindering te brengen op de bijdrage 2022.

De financiering omtrent de bodemdecentralisatie is nog onbekend. Risico's zijn er wanneer de financiering van rijkswege onvoldoende blijkt, of de verdeling van financiën scheef uitpakt. In de begroting is de verdeling van deze formatie berekend naar aanleiding van het aantal inwoners per gemeenten. Wanneer de verdeelsleutel anders blijkt te zijn en dit leidt tot een andere verdeling is het mogelijk dat er een wijziging komt in onze begroting. Voor gemeenten betreft daarnaast een aandachtspunt voor gemeenten is de sanering van locaties waar toekomstig bijvoorbeeld woningbouw wordt gepland. Zeker nu, nu onder meer ISV-gelden zijn opgedroogd. In de begroting van 2022 gaan wij uit van de bestaande formatie. Het is mogelijk dat door toename van onder andere bouwplannen de huidige formatie niet toereikend is.

De bijdrage voor 2022 van onze gemeente aan de Omgevingsdienst zal worden begroot op € 84.665 voor de taken die in de GR zijn ingebracht. De kosten zijn gelijk gebleven met 2021.

Duurzaamheid
Het voorstel kent geen duurzaamheidsaspecten.

Uitkomsten advies en inspraak:
Nvt.

Communicatie
Het dagelijks bestuur wordt op de hoogte gebracht van de gemeentelijke zienswijze. Deze wordt zo spoedig mogelijk na besluitvorming aan het DB toegezonden.

Bijlagen

B1. Brief zienswijze conceptbegroting 2022 Omgevingsdienst IJmond
B2. Conceptbegroting 2022 Omgevingsdienst IJmond
B3. Concept jaarstukken 2020 Omgevingsdienst IJmond
B4. Concept jaarverslag 2020 Omgevingsdienst IJmond
B5. Aanbiedingsbrief conceptbegroting 2022, jaarverslag 2020 en jaarstukken 2020

U wordt uitgenodigd tot besluitvorming over te gaan.

Met vriendelijke groet,
namens het college van burgemeester en wethouders van Landsmeer,

drs. D.D. (Dennis) Straat
burgemeester

R. (René) Dekker
loco-gemeentesecretaris

Raadsbesluit

Portefeuillehouder:	Wethouder M. Elfferich
Datum raadsvergadering	24 juni 2021
Documentkenmerk:	behorende bij zaak:

De raad van de gemeente Landsmeer

Gelezen het raadsvoorstel van het college, voorstelnummer: 288187830958624 behorende bij zaak: 10157-2021

Gehoord de behandeling in de oordeelsvormende sessie van de raad.

Raadsbesluit

1. Kennis te nemen van de conceptbegroting 2022, de jaarstukken 2020 en het concept jaarverslag 2020 van de Omgevingsdienst IJmond
2. In te stemmen met de zienwijze op de conceptbegroting 022 Omgevingsdienst IJmond en het bestuur van de Omgevingsdienst IJmond te informeren via de bij dit besluit bijgevoegde zienswijze brief
3. Als bijdrage voor 2022 van de gemeente Landsmeer aan de Omgevingsdienst een bedrag te begroten van € 84,665,-.

De raad van de gemeente Landsmeer,

griffier

voorzitter