RAADSVOORSTEL

Zaaknummer:	0000571491
Onderwerp:	Omgevingsdienst Noord-Holland Noord jaarstukken 2022 en begroting 2024
Datum raadsvergadering:	*Invullen door de griffie*
Agendapunt:	*Invullen door de griffie*
Portefeuillehouder:	N. Langedijk
Programma begroting:	Programma 7 Volksgezondheid en milieu

Publiekssamenvatting

Jaarlijks zenden de verbonden partijen de ontwerpbegroting van het volgende jaar en de jaarrekening van het afgelopen jaar naar de deelnemende gemeenten met het verzoek om een zienswijze. Uit de jaarrekening blijkt dat de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (hierna OD NHN) het jaar met een positief saldo afsluit. Dit resultaat wordt in hoofdzaak veroorzaakt doordat er vacatures niet of later zijn ingevuld en minder is ingehuurd. De OD NHN wil een gedeelte van deze gelden teruggeven aan de deelnemers, maar ook een gedeelte gebruiken om o.a. loonkostenstijging op te vangen en de bedrijfsvoering te versterken.

De stukken zijn compleet en geven een goed inzicht in de activiteiten van de OD NHN, maar er wordt voorgesteld bestemmingsreserves in te stellen, zonder dat dit uitvoerig is uitgewerkt. Daarom besluit de raad wel in te stemmen met de stukken, maar ook een zienswijze af te geven voor de jaarrekening 2022 en voor onderdeel 1, 4 en 5 van de resultaatbestemming 2022.

Voorgesteld besluit

De gemeenteraad besluit:

1. een zienswijze af te geven voor de jaarrekening 2022 van de OD NHN;
2. een zienswijze af te geven voor de resultaatbestemming 2022 (onderdeel 1, 4 en 5) van de OD NHN;
3. geen zienswijze af te geven voor de ontwerpbegroting 2024 en het jaarverslag 2022 van de OD NHN, maar het college te verzoeken om het tekort van €29.994,- op te nemen in de Kadernota 2024 van Dijk en Waard;
4. het college te verzoeken dit besluit aan het Dagelijks Bestuur van de OD NHN kenbaar te maken.

Inleiding

Het Dagelijks Bestuur van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (hierna OD NHN) heeft het jaarverslag 2022, de jaarrekening 2022, de resultaatbestemming 2022 en de ontwerpbegroting 2024 toegestuurd en verzoekt om een reactie hierop.

Jaarverslag 2022

De OD NHN heeft ondanks de pandemie haar werkprocessen voortgezet en zich voorbereid op de Omgevingswet. Ze hebben gemeenten ondersteund bij Omgevingsscans en het opstellen van Omgevingsplannen en -visies. Daarnaast hebben ze een nieuw Register Externe Veiligheidsrisico's gevuld met gegevens over risicovolle activiteiten. De jaarstukken 2022 zijn compleet en geven een goed inzicht in de activiteiten van de OD NHN en daarom wordt voorgesteld geen zienswijze af te geven.

Jaarrekening 2022
De jaarrekening van 2022 toont een positief resultaat van €1.110.040,-. Het positieve deel wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door moeilijkheden op de arbeidsmarkt, wat resulteerde in onvervulde vacatures en minder uitbesteding. Het negatieve deel wordt voornamelijk veroorzaakt door extra uitbesteding voor provinciale taken, zoals stikstof en de afhandeling van Woo-verzoeken. De accountant heeft de jaarrekening goedgekeurd, maar er is geen uitgebreide toelichting of 'plan' voor de voorgestelde bestemmingsreserve en daarom wordt voorgesteld een zienswijze af te geven.

Resultaatbestemming 2022
Door het Dagelijks Bestuur wordt aan het Algemeen Bestuur van de OD NHN voorgesteld het positieve resultaat van de jaarrekening 2022 de volgende bestemming te geven:

1. het negatieve exploitatiesaldo Masterplan ICT niet te onttrekken aan de reserve Masterplan ICT;
2. geen middelen te storten in de Algemene reserve;
3. een bestemmingsreserve CAO (€ 1.047.000) in te stellen;
4. een bestemmingsreserve verstevigen bedrijfsvoering Milieu (€ 248.000,-) in te stellen;
5. een bestemmingsreserve verstevigen bedrijfsvoering VTH-plus (€ 152.000,-) in te stellen;
6. een bedrag van € 927.291 te onttrekken aan de bestemmingsreserve VTH-plus;
7. een bedrag van € 590.331 te restitueren aan de deelnemers naar verhouding van de lumpsum bijdrage milieutaken.

Onderdeel 1 wordt gefinancierd door de deelnemers en wordt al gedekt door een bestemmingsreserve. Hierover heeft in 2018 besluitvorming plaatsgevonden, waarbij een jaarlijkse bijdrage wordt verleend voor het op orde brengen en houden van ICT en daaraan gerelateerde zaken. Voor de bestemmingsreserve zoals genoemd onder onderdelen 4 en 5 is geen uitgebreide toelichting gegeven en ook ontbreekt een plan waarmee de besteding beoordeeld kan worden. Daarom wordt voorgesteld voor de onderdelen 1, 4 en 5 een zienswijze af te geven.

Onderdeel 3 is autonoom en daar moet aan voldaan worden. Onderdeel 6 betreft gelden die door de provincie vanwege extra werkzaamheden als plustaak bij de OD zijn ondergebracht. De gemeentelijke deelnemers hebben geen direct belang bij dit beslispunt. Onderdeel 7 houdt in dat wij naar rato geld terug gaan ontvangen. Voor Dijk en Waard zal dit €43.955,- bedragen. Voor deze onderdelen wordt voorgesteld geen zienswijze af te geven.

Ontwerpbegroting 2024
Eerder dit jaar heeft de raad een zienswijze kunnen afgeven op de Kadernota 2024 van de OD NHN. In de Kadernota 2024 werd naast een indexatie van de jaarlijkse bijdrage met 7,26 %, ook € 406.000,- structureel gevraagd vanwege toename van verzoeken in het kader van de Wet open overheid (Woo). Dit betrof formatie-uitbreiding. Voor de gevolgen van de invoering van de Omgevingswet werd een PM post voorgesteld. De raad heeft de volgende zienswijze afgegeven:

- *in te stemmen met de uitbreiding van de bestaande formatie met 3 FTE en daarbij behorende salariskosten voor de behandeling van verzoeken inzake de Wet open overheid, echter te verzoeken deze te monitoren en separaat te verantwoorden in de periodieke uitvoeringsrapportage(s) alsmede in de jaarstukken;*

- *niet in te stemmen met de voorgestelde jaarlijkse verhoging van €406.000,- voor de afhandeling van Woo-verzoeken en te verzoeken dit bedrag aan te passen naar het bedrag dat voor 3 FTE nodig is;*
- *niet in te stemmen met de voorgestelde indexatie(percentage) van 7,26% en te verzoeken het percentage dat door de Regietafel gecommuniceerd is (7,1%) aan te houden.*

Door merendeel van de deelnemers is een positieve zienswijze afgegeven voor de indexatie en de verhoging voor Woo-verzoeken. Dit is verwerkt in de nu voorliggende ontwerpbegroting 2024.

De OD NHN presenteert een meerjarige begroting met drie programma's: Milieutaken, VTH-plustaken en Overhead. De begroting geeft inzicht in de bijdrage van de deelnemers, beleidsvoornemens en financiële kaders. Voorgesteld wordt geen zienswijze af te geven

Beoogd effect

Het standpunt van Dijk en Waard over de jaarstukken 2022 en ontwerpbegroting 2024 van OD NHN kenbaar maken aan het Dagelijks Bestuur van de OD NHN.

Kader

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’.

De Wgr vereist dat een gemeenschappelijke regeling vóór 30 april de voorlopige jaarrekening naar de deelnemende gemeenten en provincie stuurt en dat de ontwerpbegroting 12 weken voorafgaand aan de vaststelling wordt gestuurd en dat de raden in de gelegenheid worden gesteld om een zienswijze naar voren te brengen.

Bij vorenstaande dient wel gemeld te worden dat de stukken eind april zijn ontvangen terwijl volgens de FUGR 2019 de stukken voor 15 april aan de deelnemers verzonden moeten zijn.

Motivering per besluitpunt

1. *een zienswijze af te geven voor de jaarrekening 2022 van de OD NHN*

   De jaarstukken 2022 zijn compleet en geven een goed inzicht in de activiteiten van de OD NHN en de jaarrekening 2022 sluit met een positief resultaat van €1.110.040, -. Ook heeft de accountant voor de jaarrekening 2022 een goedkeurende verklaring afgegeven. Daarmee is de jaarrekening rechtmatig en conform de geldende regelgeving (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten). In de jaarrekening zijn bestemmingsreserves vermeld zonder bijbehorend plan. Daarom wordt voorgesteld een zienswijze af te geven.

2. *een zienswijze af te geven voor de resultaatbestemming 2022 (onderdeel 1, 4 en 5) van de OD NHN*

   Door het Algemeen Bestuur is besloten om voor een gedeelte van het positieve resultaat bestemmingsreserve aan te leggen, hetgeen zal zorgen dat de deelnemers bij tegenvallers niet achteraf extra hoeven bij te dragen. Ook is besloten om een gedeelte uit te keren aan de deelnemers. De teruggave voor Dijk en Waard bedraagt €42.955,-. Echter voor de voorgestelde bestemmingsreserves is geen uitgebreide toelichting gegeven en/of plan gepresenteerd.

3. *geen zienswijze af te geven voor de ontwerpbegroting 2024 van de OD NHN, maar het college te verzoeken om het tekort van €29.994,- op te nemen in de Kadernota 2024 van Dijk en Waard.*

   De OD NHN heeft voldoende motivatie gegeven voor de ontwikkelingen in de ontwerpbegroting. Er zijn ook enkele autonome of onafwendbare ontwikkelingen. En de gevolgen van de invoering van de Omgevingswet kunnen nog niet volledig worden beoordeeld. voorgesteld wordt geen zienswijze in te dienen en het tekort van €29.994,- op te nemen in de Kadernota 2024 van Dijk en Waard.

Kanttekeningen en risico's

1. *Algemeen Bestuur beslist over reactie op de zienswijzen*

   Omdat de gemeenschappelijke regeling OD NHN bestaat uit meerdere deelnemers kan het zijn dat er verschillende zienswijzen worden ingebracht. Uiteindelijk beslist het Algemeen Bestuur over de ingediende zienswijzen en pas daarna zullen de stukken definitief worden en zal de terug te ontvangen bijdrage definitief worden.

2. *Risico op hogere kosten door extra bodemtaken*

   De gemeenten ontvangen geen financiering voor deze taken. Het rijk heeft aangegeven de ontwikkelingen te volgen en pas over de brug te komen met een financiering als er een tekort dreigt.

3. *Invoering van de Omgevingswet*

   De gevolgen van de invoering van de Omgevingswet worden deels inzichtelijk gemaakt. Het is mogelijk dat uit deze invoering nog een verhoging van de financiële bijdrage voortvloeit.

Alternatieven

Er zijn geen andere (logische) alternatieven overwogen, anders dan geen zienswijze afgeven.

Samenwerking en participatie

Er heeft geen participatie en inspraak over dit voorstel plaatsgevonden.

Heeft het voorstel financiële gevolgen?

Dit voorstel heeft financiële gevolgen. De jaarrekening 2022 sluit af met een positief resultaat, waarvan wordt voorgesteld deze terug te geven aan de deelnemers. De teruggave voor Dijk en Waard bedraagt €42.955,-. Dit zal door ons worden verwerkt in de najaarsrapportage 2023.

Wanneer de ontwerpbegroting 2024 van de OD NHN wordt vastgesteld zoals voorgesteld, wordt de bijdrage van Dijk en Waard:

Bijdrage Dijk en Waard											
	Lumpsum bijdrage 2023	Kadernota 2024 Woo	Bodem-taken	Indexatie (7,26%)	Bijdrage 2024	Bijdrage Ow veehouderij	Bijdfrage Ow LPG	Bijdrage Ow asbest	Totale bijdrage 2024	Totale bijdrage 2025	Totale bijdrage 2026
	€ 943.000	€ 18.000	€ 88.000	€ 72.000	€ 1.121.000	€ 13.000	-€ 5.000	€ 31.000	€ 1.160.000	€ 1.160.000	€ 1.160.000
In begroting Dijk en Waard											
Lumpsum									€ 1.034.100,00	€ 1.034.100,00	€ 1.034.100,00
Aanvullend									€ 95.906,00	€ 95.906,00	€ 95.906,00
Verschil (tekort)									**€ 29.994,00**	**€ 29.994,00**	**€ 29.994,00**

Voorgesteld wordt om dit verschil te verwerken in de Kadernota 2024 van Dijk en Waard.

Communicatie
Er heeft geen communicatie (met de bewoners en ondernemers) over dit voorstel plaatsgevonden.

Uitvoering
Wanneer de raad een besluit heeft genomen, wordt dit kenbaar gemaakt aan het Dagelijks Bestuur van de OD NHN. Het Dagelijks Bestuur formuleert een bestuurlijke reactie op alle ingekomen zienswijzen en legt deze voor aan het Algemeen Bestuur. In deze vergadering worden de stukken definitief vastgesteld.

Bijlagen die onderdeel uitmaken van het besluit
1. 4.1 AB-besluit jaarrekening 2022;
2. 4.1 Dashboard OD NHN jaarrekening 2022;
3. 4.1 definitief concept jaarrekening 2022 OD NHN;
4. 4.1 definitief concept accountantsverslag 2022 GR OD NHN;
5. 4.1.a definitief begeleidende brief jaarstukken 2022 en begroting 2024;
6. 4.2 concept AB-besluit resultaatbestemming 2022;
7. 4.3 AB besluit begroting 2024;
8. 4.3 OD NHN begroting 2024.

Bijlagen ter informatie

RAADSBESLUIT

Onderwerp: Omgevingsdienst Noord-Holland Noord jaarstukken 2022 en begroting 2024
Zaaknummer: 0000571491

Raadsvergadering: *Invullen door de griffie*
Agendapunt: *Invullen door de griffie*

De raad van de gemeente Dijk en Waard;

gelet op Wet gemeenschappelijke regelingen, artikel 58b, de Governance gemeenschappelijke regelingen Noord-Holland Noord en de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke regelingen 2019 (FUGR 2019).

besluit:

1. een zienswijze af te geven voor de jaarrekening 2022 van de OD NHN;
2. een zienswijze af te geven voor de resultaatbestemming 2022 (onderdeel 1, 4 en 5) van de OD NHN;
3. geen zienswijze af te geven voor de ontwerpbegroting 2024 en het jaarverslag 2022 van de OD NHN, maar het college te verzoeken om het tekort van €29.994,- op te nemen in de Kadernota 2024 van Dijk en Waard;
4. het college te verzoeken dit besluit aan het Dagelijks Bestuur van de OD NHN kenbaar te maken.

Vastgesteld in de openbare vergadering van

De griffier, De voorzitter,