

Raadsvoorstel

Zaaknummer: 1864330
Steller: J. Eilander-Blom
E-mail: j.eilander@hoorn.nl

Team: JA
Teammanager: Ronald Stöcker
Portefeuillehouder: S. Bashara

Onderwerp

Zienswijze jaarstukken 2020 en begroting 2022 Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (OD NHN).

Agendering

Ter besluitvorming

Bijlagen

1	Jaarstukken 2020
2	Controleverklaring 2020 OD NHN
3	Accountantsverslag 2020 OD NHN
4	Begroting OD NHN 2022

De raad besluit

Een positieve zienswijze af te geven op de jaarstukken 2020 en de begroting 2022 van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord.

Samenvatting

Het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (OD NHN) heeft de jaarstukken 2020 en de begroting 2022 aangeleverd zodat de gemeenteraad hier een zienswijze op kan geven. De jaarstukken en de begroting zijn toegelicht in de regionale raadsledenbijeenkomst van 28 april 2021. Tijdens deze bijeenkomst bleek dat de gevraagde uitbreiding waarover de Westfriese gemeenten bij de kadernota in meerderheid negatief advies hebben uitgebracht (voortzetting traineeprogramma, aanstellen van drie extra omgevingsadviseurs en aanstellen van twee data-analisten) niet in de begroting 2022 zijn opgenomen. De gewenste financiering hiervoor wordt wel in een later stadium via een apart besluitvormingstraject aangeboden.

Het voorstel is om een positieve zienswijze te geven op de jaarrekening 2020 en de begroting 2022 van de OD NHN.

Over de jaarrekening van 2020 is er een eenmalig positief resultaat. Deze is voornamelijk behaald door het met succes doorlopen van het masterplan ICT. Het positieve resultaat wordt terugbetaald aan de deelnemers.

De gemeentelijke bijdrage voor de OD NHN wordt in de begroting 2022 verhoogd met € 19.193 vanwege de loon- en prijsindexering. De indexatie is al opgenomen in de Kadernota 2021 van Hoorn.

1. Inleiding: reden van het voorstel

Aanleiding

In de gemeenschappelijke regeling is opgenomen dat de gemeenteraad een zienswijze kan geven over de jaarstukken en de begroting. Deze zienswijzen worden toegevoegd aan de begroting die door het Algemeen Bestuur (AB) van de OD NHN wordt vastgesteld.

Belang

Door het geven van zienswijzen heeft de gemeenteraad invloed op de uitvoering van de gemeenschappelijke regeling.

Centrale vraag

Welke zienswijzen wil de gemeenteraad geven over de jaarstukken 2020 en de begroting 2022 van de OD NHN?

2. Beoogd maatschappelijk resultaat

De OD NHN voert voor zeventien gemeenten in Noord-Holland Noord en de Provincie Noord-Holland de basistaken uit op het gebied van de bovenlokale complexe milieutaken. Het overleggen van de jaarrekening en begroting draagt bij aan een goede uitvoering van de Gemeenschappelijke Regeling. Dit is van belang voor de inwoners van de deelnemende gemeenten.

3. Bijdrage aan de duurzaamheidsambitie

Duurzaamheid in relatie tot milieutaken maakt onderdeel uit van de werkzaamheden van de OD NHN.

4. Kaders

- *De Wet Gemeenschappelijke Regelingen*: in deze wet zijn de regels voor Gemeenschappelijke Regelingen vastgelegd.
- *De Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Noord-Holland Noord*.
- *Raadsbesluit van 16 februari 2021*: In dit besluit heeft de gemeenteraad een negatieve zienswijze afgegeven op de Kadernota 2021 van de OD NHN. Naar aanleiding van de zienswijze van Hoorn en van diverse andere gemeenten zijn de punten waar een negatieve zienswijze over is gegeven niet opgenomen in de Begroting 2022 van de OD NHN;
- *Raadsbesluit van 29 maart 2019*: In dit besluit heeft de gemeenteraad de 'Financiële uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen' vastgesteld. In deze uitgangspunten wordt onder andere ingegaan op het geven van zienswijzen en de mate van indexering.

5. Argumenten

De OD NHN heeft de jaarrekening 2020 en de begroting 2022 aangeleverd. Hieronder worden de bevindingen en het advies voor de zienswijzen toegelicht.

Jaarrekening 2020

In opdracht van het Algemeen Bestuur (AB) heeft de externe accountant de controle van de jaarrekening 2020 uitgevoerd en een goedkeurende controleverklaring verstrekt. Het boekjaar 2020 is afgesloten met een positief resultaat van € 2.797.454, te verdelen in het deel Milieutaken € 978.654 en VTH (Veiligheid, Toezicht en Handhaving taken) plustaken € 1.818.800.

De OD NHN voert naast de 'gemeentelijke' Milieutaken ook de VTH plustaken voor de provincie Noord-Holland uit. De jaarrekening is verdeeld in deze twee taken.

Resultaat Milieutaken:

Het positieve resultaat voor de Milieutaken bedraagt € 978.654.

Het positieve rekeningresultaat is als volgt opgebouwd:

- Het exploitatiesaldo met betrekking tot het Masterplan ICT heeft geleid tot een voordeel van € 522.197. Het positieve resultaat is onder andere ontstaan doordat de aanbesteding gunstiger is uitgevallen ten opzichte van de eerdere verwachting.
- De beschikbaar gestelde middelen (Kadernota 2020) van € 400.000 met betrekking tot de efficiëncyslag die nodig was om het Masterplan ICT te financieren, waren in 2020 niet nodig.
- Het doorberekenen van een hoger uurtarief heeft geleid tot een voordeel van € 54.899.
- Er is een positief restant saldo Milieutaken van € 1.558.

In de uitgangspunten die gelden voor Gemeenschappelijke Regelingen in Noord-Holland Noord is vastgelegd dat deze over een maximale Algemene Reserve mogen beschikken van 2,5% van de lasten. De Algemene Reserve is het weerstandsvermogen van de OD. In de resultaatbestemming wordt voorgesteld om € 17.992 van het rekeningresultaat ten gunste van de Algemene Reserve te bestemmen. Hiermee komt de algemene reserve op € 339.481 dit is 2,5% van de lasten van 2020. En er wordt door de OD NHN voorgesteld een bedrag van € 960.662 terug te betalen aan de deelnemers naar verhouding van de lumpsum bijdrage milieutaken.

Resultaat VTH plustaken:

Dit betreft de taken die de OD NHN voor de Provincie uitvoert. Hiervoor resteert een positief saldo van € 1.818.800. In de resultaatbestemming wordt voorgesteld om € 1.090.000 van het rekeningresultaat VTH plustaken toe te voegen aan de bestemmingsreserve VTH plustaken en € 728.800 terug te betalen aan de Provincie.

Conclusie

Aangezien de afgesproken doelen en prestaties voldoende zijn behaald en er sprake is van een positief financieel resultaat wordt voorgesteld een positieve zienswijze te geven over de jaarrekening 2020.

Begroting 2022

Indexatie 2022

In de vergadering van de Algemeen Bestuur van 10 maart 2021 is besloten met het vaststellen van de kadernota tot een indexatiepercentage voor 2022 t.o.v. 2021 van 1,3% voor zowel milieu als VTH plus taken. Hierbij is uitgegaan van loon- en prijsindexaties conform opgave van het Centraal Planbureau. Dit is geheel in overeenstemming met de vastgestelde financiële uitgangspunten die gelden voor gemeenschappelijke regelingen in Noord-Holland Noord. Het aandeel voor Hoorn bedraagt € 19.193 structureel.

Verwerking van de zienswijzen op de kadernota 2022 in de begroting

De in de kadernota voorgestelde loon- en prijsindexatie van 1,3% is verwerkt in deze begroting.

De in de kadernota gevraagde incidentele financiering van trainees, data-analisten en omgevingsadviseurs is niet opgenomen in de begroting 2022. Aanleiding hiervoor is dat een meerderheid van de deelnemers hier een negatieve zienswijze op heeft gegeven.

De gewenste financiering hiervoor wordt wel, in een later stadium via een apart besluitvormingstraject, aangeboden aan de gemeenteraad. Het voorstel zal een goede onderbouwing geven voor de gevraagde uitbreiding.

Conclusie

Er wordt voorgesteld een positieve zienswijze te geven over de begroting 2022.

6. Maatschappelijk draagvlak

Het maatschappelijk draagvlak is in het kader van dit voorstel niet onderzocht.

7. Financiële consequenties

In het begrotingsjaar 2022 heeft de OD NHN een weerstandscapaciteit nodig van € 330.000. Inclusief het verwachte resultaat van 2020 komt het weerstandsvermogen uit op € 321.489, dit is onvoldoende om alle mogelijke risico's te dekken. De OD NHN kan 97% van de risico's dekken binnen de eigen begroting. Het risico aandeel van Hoorn is € 672.

Het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld om een bedrag van € 960.662 te restitueren aan de deelnemers naar verhouding van de bijdrage milieutaken. Na positief besluit van het Algemeen Bestuur op 7 juli 2021 zou dit voor Hoorn kunnen leiden tot een voordeel van € 114.000.

8. Communicatie

De door de gemeente Hoorn gegeven zienswijzen worden schriftelijk teruggekoppeld aan de voorzitter van het Dagelijks Bestuur van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord.

9. Realisatie

De begroting 2022 van de OD NHN wordt in juli 2021 in de vergadering van het Algemeen Bestuur vastgesteld. Bij de vaststelling worden de zienswijzen van de deelnemende gemeenten meegenomen.

Hoorn, 18 MEI 2021

het college van burgemeester en wethouders van Hoorn,

de secretaris,

de burgemeester

