

Raadsvoorstel

Zaaknummer: 1948836
Steller: J. Eilander-Blom
E-mail: j.eilander@hoorn.nl

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

Onderwerp

Zienswijze jaarstukken 2021 en begroting 2023 Omgevingsdienst Noord-Holland Noord.

Agendering

Ter besluitvorming

Bijlagen

1	Jaarstukken 2021
2	Controleverklaring 2021 OD NHN
3	Accountantsverslag 2021 OD NHN
4	Begroting OD NHN 2023

De raad besluit

Een positieve zienswijze af te geven op de jaarstukken 2021 en de begroting 2023 van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord.

Samenvatting

Het Dagelijks Bestuur van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (OD NHN) heeft de jaarstukken 2021 en de begroting 2023 aangeleverd zodat de gemeenteraad hier een zienswijze op kan geven. Het voorstel is om een positieve zienswijze te geven op de jaarrekening 2021 en de begroting 2023 van de OD NHN.

Over de jaarrekening van 2021 is er een eenmalig positief resultaat van € 2.052.448. Dit komt onder andere omdat er door uitvoering van het Masterplan ICT doelmatiger wordt gewerkt. Ook zijn er door de pandemie minder opleidingen zijn gevolgd door het personeel. Het positieve resultaat wordt terugbetaald aan de deelnemende gemeenten. Voor Hoorn gaat het om een bedrag van € 245.000.

De gemeentelijke bijdrage voor de OD NHN wordt in de begroting 2023 verhoogd met € 33.898 door de toegestane loon- en prijsindexering. De indexatie is al opgenomen in de Kadernota 2022 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 is de gemeenteraad in de gelegenheid inspraak te hebben op de uitvoering van de gemeenschappelijke regeling.

Centrale vraag

Welke zienswijzen wil de gemeenteraad geven over de jaarstukken 2021 en de begroting 2023 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*: in deze regeling zijn de regels voor de Gemeenschappelijke Regeling OD NHN vastgesteld.
- *Raadsbesluit van 8 februari 2022*: In dit besluit heeft de gemeenteraad een negatieve zienswijze afgegeven op de Kadernota 2023 van de OD NHN voor de gevraagde extra financiële middelen. 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 2023 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 2021 en de begroting 2023 aangeleverd. Hieronder worden de bevindingen en het advies voor de zienswijzen toegelicht.

Jaarrekening 2021

In opdracht van het Algemeen Bestuur (AB) heeft de externe accountant de controle van de jaarrekening 2021 uitgevoerd en een goedkeurende controleverklaring verstrekt. Het boekjaar 2021 is afgesloten met een positief resultaat van € 2.111.560, te verdelen in het deel Milieutaken € 2.052.448 en VTH (Veiligheid, Toezicht en Handhaving taken) plustaken € 59.112.

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 is € 2.052.448. Dit komt onder andere omdat er door uitvoering van het Masterplan ICT doelmatiger wordt gewerkt. Ook zijn er door de pandemie minder opleidingen gevolgd door het personeel.

Het rekeningresultaat is opgebouwd uit het exploitatiesaldo van Masterplan ICT € 658.697, de incidenteel beschikbaar gestelde middelen voor de efficiëncyslag € 400.000 en het exploitatieresultaat van de taakuitvoering.

Resultaat VTH plustaken:

Dit zijn de taken die de OD NHN voor de Provincie uitvoert. Hiervoor resteert een positief saldo van € 59.112.

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 2021.

Begroting 2023

Indexatie 2023

In de vergadering van het Algemeen bestuur (AB) van 9 maart 2022 is met het vaststellen van de kadernota besloten de bijdrage te indexeren met een percentage van 2,3% voor 2023 (ten opzichte van 2022) voor zowel Milieu- als VTH-plustaken. Het aandeel voor Hoorn is € 33.898 structureel.

Verwerking van de zienswijzen op de kadernota 2023 in de begroting

De in de kadernota voorgestelde loon- en prijsindexatie van 2,3% is verwerkt in deze begroting.

De in de kadernota gevraagde incidentele financiering voor omgevingsadviseurs en het afhandelen van Wob (Wet openbaarheid van bestuur) verzoeken is niet opgenomen in de begroting 2023. Aanleiding hiervoor is dat een meerderheid van de deelnemers hier een negatieve zienswijze op heeft gegeven. De OD NHN heeft wel te maken met de regels uit de Wet open overheid (Woo) en de Wob. Omdat er geen middelen beschikbaar zijn gesteld, heeft de OD NHN geen vaste medewerkers aangenomen voor deze taak. Als het nodig is, huurt de OD NHN hier medewerkers voor in. Deze kosten komen dan later terug in het rekeningresultaat.

Conclusie

Er wordt voorgesteld een positieve zienswijze te geven over de begroting 2023.

6. Maatschappelijk draagvlak

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

7. Financiële consequenties

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. Door de lage lasten in 2021 is dit maximum bereikt.

Het Algemeen Bestuur van de OD NHN wordt voorgesteld om een bedrag van € 2.052.448 terug te betalen aan de deelnemers naar verhouding van de bijdrage milieutaken. Na positief besluit van het Algemeen Bestuur op 13 juli 2022 kan dit voor Hoorn leiden tot een incidentele terugbetaling van € 245.000. Bij de Najaarsbijstelling 2022 zal een eventuele terugbetaling als voordeel in de begroting worden verwerkt.

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 2023 van de OD NHN wordt in juli 2022 in de vergadering van het Algemeen Bestuur vastgesteld. Bij de vaststelling worden de zienswijzen van de deelnemende gemeenten meegenomen.

Hoorn,

het college van burgemeester en wethouders van Hoorn,

de secretaris,

de burgemeester