

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering	: 21 juni 2021
Voorstelnummer	:
Portefeuillehouder(s)	: Wethouder van Diepen
Commissie	: Bestuurlijke Zaken
Datum commissie	: 8 juni 2021
Soort agendering	: ter advisering
Agendapunt	:
Team	: Beleid en Vastgoed
Opsteller(s)	: D. Druiven
Datum B&W besluit	: 11 mei 2021
Bijlagen:	: 11

Onderwerp	:	Zienswijze jaarrekening 2020, resultaatbestemming 2020, begrotingswijziging 2021 en ontwerpbegroting 2022 van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord.
------------------	---	---

Voorgesteld besluit:

Aan de raad voor te stellen:

1. een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de jaarrekening 2020 van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord;
2. een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van het Algemeen Bestuur besluit resultaatbestemming 2020 van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord;
3. een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de 1^e begrotingswijziging 2021 van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord;
4. de volgende zienswijze af te geven ten aanzien van de begroting 2022 van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord:
 - a. ten aanzien van de ontwerpbegroting 2022 wordt verzocht voorafgaand aan de vaststelling van de gemeentebegroting 2022 inzicht te bieden hoe de middelen en taken met de komst van de Omgevingswet over de gemeente en de drie GR-en samen (Veiligheidsregio, Omgevingsdienst en GGD) worden verdeeld, zodat de raad een afweging kan maken betreffende de budgetneutraliteit van deze operatie;
 - b. voor het overige een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de ontwerpbegroting 2022 van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord;
4. de zienswijze door middel van bijgevoegde brief aan het Dagelijks Bestuur van Omgevingsdienst Noord-Holland Noord kenbaar te maken.

Geheimhouding

☐ Ja

☒ Nee

RAADSVOORSTEL

INLEIDING

In voorliggend voorstel ligt een concept zienswijze aan uw raad voor ten aanzien van de jaarrekening 2020, resultaatbestemming 2020, de 1^e begrotingswijziging 2021 en de ontwerpbegroting 2022 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 2022 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

Onderbouwing voorstel bij de Jaarstukken 2020

Jaarverslag 2020:

Het jaar 2020 heeft in het teken gestaan van de Corona-pandemie. De wijze van uitvoering heeft op enkele terreinen in aangepaste vorm moeten plaatsvinden vanwege de Coronamaatregelen en het geen doorgang vinden van evenementen. De realisatie van de uitvoeringsprogramma's en grote dossiers - zoals stikstof en circulaire economie hebben in 2020 voorop gestaan.

In 2020 heeft de voorbereiding op de Omgevingswet per 1 januari 2022 in volle gang plaatsgevonden. Daarnaast is de regionale VTH Strategie 2021– 2023 op 1 juli 2020 door het Algemeen Bestuur vastgesteld.

Jaarrekening 2020:

De jaarrekening laat een totaaloverzicht van baten en lasten per programma zien ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. In de verantwoording 2020 is per programma-onderdeel een productrealisatie opgenomen. Het geheel is gerealiseerd binnen de gestelde financiële bestuurlijke kaders.

De jaarrekening 2020 sluit met een positief resultaat van € 2.797.454,-. Dit resultaat wordt in hoofdzaak veroorzaakt door het aantal minder uitgevoerde controles, een inhaalslag in het door de deelnemers gefinancierde Masterplan ICT en een positief resultaat van meerwerk (aanvullende taken).

De accountant heeft voor de jaarrekening 2020 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 Coronamaatregelen heeft de OD NNH veel minder fysieke controles bij bedrijven en evenementen kunnen uitvoeren. De hierbij opgelopen achterstand is niet ingelopen in 2020. Voor de verplichte controles waarvoor een inhaalslag gemaakt moet worden in 2021 is een reservering op de balans opgenomen.

Argumenten:

De jaarstukken 2020 zijn compleet en geven een goed inzicht in de activiteiten van de OD NNH. Dit geeft, mede gelet op het positieve resultaat, aanleiding om een positieve zienswijze af te geven.

Onderbouwing advies Resultaatbestemming 2020

Aan het Algemeen Bestuur van de OD NNH wordt voorgesteld het positieve resultaat van de jaarrekening 2020 de volgende bestemming te geven:

1. Een bedrag van € 17.992,- toe te voegen aan de Algemene Reserve;
2. Een bedrag van € 1.090.000,- toe te voegen aan de bestemmingsreserve VTH-plustaken;
3. Een bedrag van € 960.662,- te restitueren aan de deelnemers naar verhouding van de lumpsum bijdrage milieutaken;
4. Een bedrag van € 728.800,- te restitueren aan de deelnemer VTH-plustaken (Provincie).

Hiermee komt de Algemene Reserve op € 339.481,-. Dit is 2,50% van de lasten en daarmee voldoet dit als weerstandsvermogen aan het gewenste maximum percentage van 2,5%.

Argumenten:

De onder 3 genoemde restitutie bedraagt voor Heiloo € 26.509,- te ontvangen in 2021. Dit geeft aanleiding om een positieve zienswijze af te geven.

Onderbouwing Advies bij de 1^e Begrotingswijziging 2021

Aan het Algemeen Bestuur van de OD NNH wordt voorgesteld de 1^e begrotingswijziging 2021 vast te stellen. Deze wijziging houdt verband met onttrekkingen aan de bestemmingsreserves Masterplan ICT, Omgevingswet en Impulsbudget cultuurmensontwikkeling. Dit in combinatie met een verhoging van de bijdrage 2021 van de Provincie Noord-Holland voor de uitvoering van de Wet natuurbescherming. Het betreft hier een verhoging van het uitvoeringsniveau en extra middelen m.b.t. stikstof.

Argumenten:

De voorgestelde begrotingswijziging is budgetneutraal en de onttrekkingen houden verband met de bestemming. Dit geeft aanleiding om een positieve zienswijze af te geven.

Onderbouwing Advies bij de Begroting 2022

Zienswijze kadernota 2022:

Op de Kadernota 2022 hebben de raden van de regiogemeenten, met uitzondering van Alkmaar, een nagenoeg gelijke zienswijze gegeven.

Deze zienswijzen waren:

- a. de uitbreiding van formatie vanwege Omgevingswet met 3 FTE dient geheel uit bestaande middelen te worden gefinancierd;
- b. het opstarten van het project Traineeship dient ook uit eigen middelen te worden gefinancierd. Dit kan omdat er personeel uittreedt waardoor formatieruimte ontstaat;
- c. de uitbreiding van formatie met 2 FTE vanwege de VTH-strategie dient ook uit bestaande middelen en formatie te worden gerealiseerd omdat dit een wettelijke taak betreft, waar de Omgevingsdienst al vanaf de start aan moest voldoen;
- d. maak inzichtelijk wat het bedrag van het weerstandvermogen momenteel is;

De zienswijze van Heiloo is na amendering door de raad als volgt aangevuld:

- e. bij de aanbidding van de begroting 2022 de gemeenteraad inzicht aan te bieden hoe de middelen en taken met de komst van de Omgevingswet over de gemeente en de drie GR-en samen (Veiligheidsregio, Omgevingsdienst en GGD) worden verdeeld, zodat de raad een afweging kan maken betreffende de budgetneutraliteit van deze operatie.

Ten aanzien van de punten a, b en c uit de zienswijze bleek in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 10 maart 2021 geen meerderheid. De benodigde middelen hiervoor zijn niet verwerkt in deze begroting. Het onder punt d. genoemde weerstandsvermogen is inzichtelijk gemaakt in de begroting.

Ten aanzien van punt e. wordt het gevraagde inzicht niet 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.

Het Dagelijks Bestuur heeft op 26 april een reactie aan de deelnemers gestuurd (zie bijlage) waarin gereageerd wordt op de ontvangen zienswijzen van de deelnemers. Hierbij is niet afzonderlijk gereageerd op het bovengenoemde punt e. In de reactie geeft het Dagelijks Bestuur in algemene zin aan 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, nieuwe financieringsvorm en bestuurlijke keuzes zullen voor alle deelnemers nieuwe, en veelal maatwerk, afspraken gemaakt worden. Dit alles maakt het voor de Omgevingsdienst onmogelijk om de gevolgen hiervan in de voorliggende begroting op te nemen. Hierbij wordt een voorbehoud gemaakt om de eventuele gevolgen in 2022 met een begrotingswijziging te 'repareren'.

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 2022 in het teken van verrichten van de taken onder de Omgevingswet waaronder de aan gemeenten overgedragen 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 2022 wordt geen rekening gehouden met eventuele gevolgen.

De OD NHN beschikt met de onlangs geactualiseerde gemeentelijke Bodemfunctieklassenkaarten, Bodemkwaliteitskaarten en Bodembeheerplannen 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 2022 en verder begeleidt de OD NHN voor 13 gemeenten diverse saneringsprojecten verkeerslawaaï 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.

In 2022 wordt het bestaande Actieplan Geluid samen met de regiogemeenten geactualiseerd. Dit moet omdat de agglomeratie Alkmaar aangewezen is (artikel 11.6 lid 4 Wet Milieubeheer, tweede tranche van de Europese Richtlijn Omgevingslawaaï). Het doel is het verminderen van te hoge geluidbelasting om daarmee een goede en gezonde woon- en leefomgeving te bevorderen. Het aandachtsgebied van het Actieplan is weg- en railverkeer en industrielawaaï.

De stikstofproblematiek zal naar verwachting ook in 2022 zorgen voor veel adviesaanvragen, hoewel wij wel een vermindering verwachten bij het inwerkingtreden van de nieuwe Stikstofwet. De OD NHN zal ook in 2022 zorgen voor voldoende specialistische capaciteit om alle adviesaanvragen over natuur en stikstof tijdig te kunnen afhandelen.

Ook in 2022 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 2022 is een indexatie van 1,3% van de lumpsum bijdragen opgenomen. Dit voldoet aan het conform de FUGR door de regietafel vastgestelde maximale indexatie van maximaal 1,3%.

Risico's:

Zoals benoemd wordt in de begroting, is geen rekening gehouden met de gevolgen van de Omgevingswet. Op initiatief van de BUCH en de OD NHN is inmiddels actie ondernomen om de gevolgen voor middelen en taken zo spoedig mogelijk inzichtelijk te maken.

Argumenten:

Gelet op de genoemde risico's omtrent de gevolgen van de invoering van de Omgevingswet wordt voorgesteld de bij de kadernota geuite zienswijze gelijklopend af te geven ten aanzien van de begroting 2022:

- ten aanzien van de ontwerpbegroting 2022 wordt verzocht voorafgaand aan de vaststelling van de gemeentebegroting 2022 inzicht te bieden hoe de middelen en taken met de komst van de Omgevingswet over de gemeente en de drie GR-en samen (Veiligheidsregio, Omgevingsdienst en GGD) worden verdeeld, zodat de raad een afweging kan maken betreffende de budgetneutraliteit van deze operatie;
- voor het overige wordt voorgesteld een positieve zienswijze af te geven voor de ontwerpbegroting 2022.

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, Heerhugowaard en Langedijk 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 voordoen:

- 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 de personeelslasten ontstaat een risico indien de uitkomsten van de nog lopende CAO onderhandelingen zorgen voor een groter dan verwachte stijging.

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

FINANCIËN

Jaarrekening 2020

De jaarrekeningcontrole heeft geleid tot een goedkeurend oordeel voor getrouwheid en rechtmatigheid van de accountant. De jaarrekening 2020 sluit met een positief resultaat van € 2.797.454,-. Het AB van de OD NHN wordt voorgesteld om de volgende bestemming te geven:

1. Een bedrag van € 17.992,- toe te voegen aan de Algemene Reserve;
2. Een bedrag van € 1.090.000,- toe te voegen aan de bestemmingsreserve VTH-plustaken;
3. Een bedrag van € 960.662,- te restitueren aan de deelnemers naar verhouding van de lumpsum bijdrage milieutaken;
4. Een bedrag van € 728.800,- te restitueren aan de deelnemer VTH-plustaken (Provincie).

Hiermee komt de Algemene reserve op € 339.481,-. Dit is 2,50% van de lasten en daarmee voldoet dit als weerstandsvermogen aan het gewenste maximum percentage van 2,5%.

De onder 3 genoemde restitutie bedraagt voor Heiloo € 26.509,- welke na definitieve besluitvorming door het AB zal worden verwerkt in de 2^e Firap 2021.

Begroting 2022

In de begroting 2022 van de OD NHN wordt een indexatie van 1,3% van de jaarlijkse bijdragen voorgesteld. Wanneer de begroting van de OD NHN wordt vastgesteld zoals voorgesteld ontstaat er voor 2022 en de opvolgende jaren een nadeel voor het budget voor Milieubeheer (Gbkn. 6740000) in de begroting van Heiloo zoals onderstaand weergegeven. De financiële mutaties van de bijdrage worden na besluitvorming van de het AB van de OD NHN definitief verwerkt in de gemeentebegroting 2022.

	2022	2023	2024	2025
Bijdrage in meerjarenbegroting Heiloo	€ 340.713	€ 335.781	€ 335.781	€ 335.781
Bijdrage na vaststelling begroting OD NHN	€ 345.141	€ 340.146	€ 340.146	€ 340.146
Verschil (nadeel)	€ -4.428	€ -4.365	€ -4.365	€ -4.365

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

Tijdens de regionale raadsinformatieavond van de Regio Alkmaar bent u in de gelegenheid gesteld in gesprek te gaan met de vertegenwoordigers van de diverse gemeenschappelijke regelingen en onderling uw zienswijzen af te stemmen met de raden in de Regio Alkmaar. Eveneens worden de concept zienswijzen van de raden in de regio met u gedeeld.

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 7 juli 2021.

BIJLAGEN

1. Raadsbesluit zienswijze jaarrekening 2020 en begroting 2022 OD NHN;
2. Publicatieversie zienswijzebrief jaarrekening 2020 en begroting 2022 OD NHN;
3. Jaarrekening 2020 OD NHN;
4. AB-besluit jaarrekening 2020 OD NHN;
5. Accountantsverslag jaarrekening 2020 OD NHN;
6. Controleverklaring jaarrekening 2020 OD NHN WG;
7. AB besluit resultaatbestemming 2020 OD NHN;
8. 1^e Begrotingswijziging 2021 OD NHN;
9. Begroting 2022 OD NHN;
10. AB-besluit Begroting 2022 OD NHN
11. Reactie OD NHN zienswijzen kadernota 2022.

ACHTERLIGGENDE DOCUMENTEN

n.v.t.

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van de gemeente Heiloo



Mevrouw F.H.W. de Jong MSc MCD
secretaris



De heer T.J. Romeyn
burgemeester