

Provinciale Staten van Noord-Holland**Haarlem, 30 mei 2023**

Onderwerp: Zienswijze op de begrotingswijziging 2023, de ontwerpbegroting 2024 en de jaarstukken 2022 van de Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied

Kenmerk: 805589/2037326

Bijlagen:

1. Begrotingswijziging 2023
2. Ontwerpbegroting 2024
3. Jaarstukken 2022

1. Inleiding

Op 7 april 2023 is door het Dagelijks Bestuur (DB) van de Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied (hierna: OD NZKG) ingestemd met de begrotingswijziging 2023, de ontwerpbegroting 2024 en de jaarstukken 2022. Wij ontvingen het verzoek deze documenten door te zenden aan uw Staten voor eventuele zienswijzen. Provinciale Staten hebben in de gemeenschappelijke regeling OD NZKG een kaderstellende en controlerende rol. Vanuit die verantwoordelijkheid kunnen Provinciale Staten een zienswijze kenbaar maken aan het DB van de OD NZKG. Op grond van artikel 59 van de Wet gemeenschappelijke regelingen en artikel 50 van de Gemeenschappelijke Regeling OD NZKG worden de gemeenteraden en Provinciale Staten van de deelnemende gemeenten en provincie in de gelegenheid gesteld om hun zienswijze kenbaar te maken over de begrotingswijziging 2023, de ontwerpbegroting 2024 en de jaarstukken 2022 van de OD NZKG.

De ontvangen zienswijzen worden in het DB besproken en van een reactie voorzien. Het DB biedt de (eventueel gewijzigde) stukken vervolgens ter vaststelling aan het Algemeen Bestuur van de OD NZKG aan.

Begrotingswijziging 2023

De begrotingswijziging 2023 omvat de volgende wijzigingen:

1. Actualisatie van de baten 2023 van € 4.916.000 o.b.v. van de Uitvoeringsovereenkomst (UVO) 2023.
De stijging van de UVO in 2023 heeft betrekking op de toevoeging voor kengetal problematiek door het verdere uitstel van de Omgevingswet (+ €1.766.000). Daarnaast zijn er taken toegevoegd voor € 3.150.000 (o.a. uitvoeringsprogramma Tata + ca. € 1 mln., ketentoezicht + € 0,9 mln. en diverse kleinere mutaties + € 1,2 mln.).

2. Actualisatie van de baten 2023 ad € 3.300.000 door verhoging van het tarief voor lonen en prijzen.
3. Stijging baten Specifieke Uitkering Interbestuurlijk programma van € 675.000.
4. Stijging baten Specifieke Uitkering Energiebesparingsplicht van € 900.000.
5. Stijging baten bijdrage ministerie van EZK voor programma Groen Staal van € 3.000.000.
6. Een daling van de overige baten (o.a. subsidies, offertes) van € 312.000.
7. Een onttrekking aan de reserve Omgevingswet van € 100.000.
8. Bijstelling van de lasten gerelateerd aan de baten van € 12.579.000.

De geactualiseerde begroting 2023 is de basis voor de meerjarenbegroting 2024-2027.

De bijdrage van de Provincie Noord-Holland aan de OD NZKG is in de begrotingswijziging 2023 vastgesteld op € 26,87 miljoen (oorspronkelijke begroting 2023 € 21,93 miljoen).

Ontwerpbegroting 2024

In de begroting 2024 zijn de financiële uitgangspunten uit de kaderbrief 2024-2027 d.d. 27 januari jl. verwerkt:

- Voor de Omgevingswet is voor 2024 financiële rust afgesproken met opdrachtgevers.
- We valideren de kengetallen nadat er meer duidelijkheid is over de impact van de Omgevingswet op ons werk. I.v.m. verdere uitstel is een voorstel voor compensatie in de UVO's 2023 voorgelegd aan onze opdrachtgevers.
- De begroting 2024-2027 is doorgerekend na de verschillende wijzigingen in 2023, die nodig zijn na de forse loon- en prijsstijgingen en de toekenning van nieuwe specifieke uitkeringen.
- De toekenningen van de specifieke uitkeringen voor het Interbestuurlijk programma (opvolging rapport Van Aartsen) en de toekenning van het ministerie van EZK in 2023 voor Groen Staal zijn op dit moment niet zeker voor 2024. Ze zijn niet opgenomen in de begroting voor 2024.

Daarnaast is een aantal ontwikkelingen (autonoom en beleidskeuze) gesignaleerd in de kadernota 2024 en in deze meerjarenbegroting financieel vertaald.

Deze ontwikkelingen zijn meegenomen in de volgende deelnemersbijdragen (per onderwerp):

Onderwerp	Opdrachtgever	2024
Tata	PNH	€ 736.000
Omzetting van inrichting naar MBA	Alle OG's	€ 534.000
Digitalisering/AADV	Provinciaal	€ 500.000
Omgevingswet en Actualisatie van vergunningen	Alle OG's	€ 174.330
GBES	Gemeentelijke OG's exclusief H'meer (Reeds opgenomen in de UVO 2023)	€ 397.356
Extra inzet als gevolg van implementatie omgevingswet	Alle OG's	€ 1.900.000
Regionaal schakelpunt Kennis Bodem	PNH en gemeentelijke OG's	€ 103.977
ZZS-taken gemeenten	Gemeentelijke OG's	€ 1.127.334
Strafrecht (n.a.v. rekenkamer rapport)	Alle OG's	€ 475.921
Kwaliteitscontrole BIS	Alle OG's	€ 488.124
Water	PNH - A'dam - HLM - Zaanstad	€ 793.202
	Totaal	€ 7.230.244

In de tussen provincie en OD NZKG te sluiten Uitvoeringsovereenkomst 2024 zal de exacte bijdrage wordt vastgelegd, rekening houdend met de te verwachten werkzaamheden in 2024 en eventueel gewijzigde of aanvullende volumes en ambities. Na afloop van het jaar zal uiteindelijk conform de systematiek worden afgerekend op basis van daadwerkelijk geleverde diensten, producten en uren.

Met inachtneming van bovenstaande wordt de bijdrage van de Provincie Noord-Holland aan de OD NZKG in de ontwerpbegroting 2024 vastgesteld op € 29,74 miljoen (begrotingswijziging 2023 € 26,87 miljoen).

Het weerstandsvermogen van de OD NZKG zakt de komende periode naar een matig niveau. Het streven is om dat zo snel mogelijk weer op voldoende te krijgen.

Er wordt één gemiddeld tarief gehanteerd; voor 2024 bedraagt dit € 112,4.

Jaarstukken 2022

Het jaar 2022 is afgesloten met een negatief saldo van 909.000. Dit is 898.000 negatiever dan begroot. Het saldo bestaat ten opzichte van de begroting uit lagere baten ad 3.251.000 en lagere lasten ad 2.374.000.

Daarnaast is er een lagere onttrekking aan reserves van 21.000. De lagere baten houden met name verband met minder werk in het kader van de UVO 2022, voor het grootste deel bij het werkveld bouw. In de jaarrekening wordt per programma ingegaan op de realisatie, waarbij wij een toelichting geven bij afwijkingen groter dan 100.000.

De neerwaartse trend in het bouwwerkveld is een gevolg van internationale en landelijke ontwikkelingen en heeft duidelijk een relatie met de stikstofproblematiek, schaarste van bouwmaterialen (onder meer door de oorlog in Oekraïne en corona), arbeidsmarktproblematiek, energiecongestie en de sterk oplopende inflatie. De effecten van deze ontwikkelingen zijn merkbaar in het werkgebied van de OD NZKG door de terugloop aan vergunningaanvragen.

De jaarrekening 2022 is voorzien van een goedkeurende controleverklaring voor getrouwheid en rechtmatigheid.

Aan het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld om het negatief resultaat 2022 te dekken door twee reserves in te zetten.

Er zijn in 2022 kosten gemaakt voor toevoeging aan de voorziening personeel. Ter dekking van deze kosten kan de reserve WW en re-integratie worden ingezet. Het voorstel is om de helft van de reserve in te zetten; voor 115.000.

Op basis van de risico-inventarisatie en de omvang van het weerstandvermogen (Algemene Reserve) is er ruimte om de Algemene reserve, die afgelopen jaren gevormd is, in te zetten om het restant van het verlies te dekken. Hiermee is het voor de opdrachtgevers niet nodig om bij te dragen aan het negatief rekening resultaat.

Met de onttrekking van € 794.000 uit de algemene risico reserve daalt de ratio voor het weerstand vermogen van voldoende (tussen 1 en 1,5) naar matig (tussen 0,8 en 1) voor de jaren 2024 e.v. Voor 2023 wordt de ratio als voldoende (1,0) verwacht. In toekomstige jaren is een dotatie aan de algemene risico reserve nodig om weer op voldoende niveau uit te komen.

2. Zienswijze op de begrotingswijziging 2023, de ontwerpbegroting 2024 en de jaarstukken 2022

Aangezien er geen inhoudelijke opmerkingen zijn bij de begrotingswijziging 2023, de ontwerpbegroting 2024 en de jaarstukken 2022 stellen wij u voor om de OD NZKG te berichten dat er geen zienswijze wordt ingediend.

3. Voorstel

Wij stellen u voor te besluiten overeenkomstig het bijgaande ontwerpbesluit.

Gedeputeerde Staten van Noord-Holland,

dhr. A.Th.H. van Dijk, voorzitter

dhr. H. Schartman, provinciesecretaris

Ontwerpbesluit

Nr.

Provinciale Staten van Noord-Holland;

gelezen de voordracht van Gedeputeerde Staten van 30 mei 2023;

besluiten:

1. Geen gebruik te maken van de mogelijkheid om een zienswijze op de begrotingswijziging 2023, de ontwerpbegroting 2024 en de jaarstukken 2022 van de Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied in te dienen.

Haarlem,

Provinciale Staten voornoemd,

, voorzitter

, statengriffier