

# RAADSVOORSTEL



DATUM 26 juni 2023  
DOCUMENTNUMMER 23.0000714  
ZAAKNUMMER ZK23001493  
PORTEFEUILLEHOUDER R. van Dolder  
PROGRAMMA Programma III: Wonen & Ondernemen  
BELEIDSVELD Omgevingstaken  
ONDERWERP RV Zienswijze jaarstukken 2022 en conceptbegroting 2024 Omgevingsdienst NHH

AANLEIDING In de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen 2019 (FUGR2019) die door uw raad in februari 2019 zijn vastgesteld, staat dat de Gemeenschappelijke Regeling (GR) jaarlijks voor 15 april de jaarstukken en (concept) begroting aan de gemeenteraden aanbiedt. De gemeenteraden geven uiterlijk 25 juni hun zienswijze af aan het algemeen bestuur.

Per 1 juli 2022 is de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) gewijzigd. De bedoeling van deze wetwijziging is dat de gemeenteraden meer invloed hebben op de gemeenschappelijke regeling. De gewijzigde wetgeving heeft een invoeringstermijn van twee jaar. Een van de wijzigingen heeft betrekking op de termijnen voor de indiening van de kadernota en (ontwerp) begroting. Regionaal is afgesproken nu nog uit te gaan van de eerder afgesproken aanleverdata. Dit betekent dat de data voor het indienen van stukken door de GR'en en het afgeven van zienswijzen niet wijzigen.

De Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (ODNHN) heeft op 26 april 2023 de jaarstukken 2022 en de (concept) begroting 2024 aangeboden.

KADER De Wet gemeenschappelijke regelingen, de Gemeenschappelijke Regeling van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord, Besluit Informatievoorziening gemeenschappelijke regelingen en de FUGR 2019.

WIJ STELLEN VOOR .1. Een positieve zienswijze af te geven op de jaarstukken 2022 van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord;  
2. Een positieve zienswijze af te geven op de (concept) begroting 2024 van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord;  
3. De financiële gevolgen van de bijdrage ad €126.676 nadeel op te nemen in de Perspectiefnota 2023.

BEOOGD RESULTAAT Via een zienswijzeprocedure worden gemeenteraden tijdig in positie gebracht om te kunnen bijsturen (kaderstellende rol).

ONDERBOUWING **1. Een positieve zienswijze af te geven op de jaarstukken 2022**

## Jaarstukken 2022

De jaarrekening 2022 is het eerste bijna volledige post-corona jaar, waarbij het opvallend is dat aan de kant van de Milieutaken 'een plus' zichtbaar is, terwijl dit aan VTH-plus-zijde 'een min' is. Het resultaat van de jaarrekening 2022 van de OD NHH bedraagt € 1.110.040. Dit bestaat uit het deel Milieutaken € 1.488.331 en VTH-plustaken € -378.291.

Hiervoor zijn een aantal oorzaken aan te wijzen:

- krapte op de arbeidsmarkt waardoor vacatureruimte niet of later is ingevuld is

(Milieutaken);

- externe inhuur beperkt beschikbaar was (Milieutaken);
- extra inzet op het gebied van stikstof (VTH-plustaken);
- inhuur van juristen om de Woo-verzoeken af te handelen;
- hoog ziekteverzuim van bijna 8% (Milieutaken en VTH-plustaken);
- onderbesteding van overheadsgelden (Milieutaken);

Als gevolg hiervan ziet de OD dat de werkdruk binnen de organisatie inmiddels boven het landelijk gemiddelde ligt.

Deze oorzaken leiden ertoe dat de werkdruk significant hoog is, en de kwaliteit van de dienstverlening onder druk staat. In 2022 zijn we nog wel in staat gebleken invulling te geven aan de in de uitvoeringsprogramma's gemaakt afspraken. Voor de toekomstbestendigheid en robuustheid van de OD NHN is het noodzakelijk om de bovengenoemde oorzaken aan te pakken. Dit betekent dat investeren in de organisatie onontbeerlijk is.

#### *Controleverklaring*

Er is een goedkeurende verklaring afgegeven over getrouwheid en rechtmatigheid (zie bijlage).

#### *Resultaatbestemming 2022*

Het voorstel voor resultaatbestemming is in het kort als volgt:

- Geen middelen te storten in de algemene reserve. De maximale omvang is al bereikt.
- Instellen van een bestemmingsreserve CAO. Voor 2023 is een nieuwe CAO afgesloten. Deze CAO komt bovenop de indexatie van 2023. Dit zal leiden tot extra kosten. Dit zal tot uitdrukking komen in de jaarrekening 2023. Om financiële problemen te voorkomen is het voorstel om een reserve in te stellen voor de verwachte ongedekte stijging van de salariskosten. Deze zijn berekend op € 1.047.000. De omvang van de reserve wordt hiermee € 1.047.000.
- Instellen bestemmingsreserve verstevigen bedrijfsvoering. De OD NHN wil investeren in de bedrijfsvoering, op het gebied van (concern)control, versterking arbeidsmarktpositie en de uitrol van het opleidingsprogramma, zoals geïnitieerd door het Interbestuurlijk programma VTH-stelsel. Wij vragen het bestuur hiervoor eenmalig extra middelen beschikbaar te stellen. Onze inschatting is dat in 2023 en 2024 ca. € 400.000 nodig is voor tijdelijk extra personele inzet en systeemtechnische- en organisatorische aanpassingen. De omvang van de reserve wordt hiermee € 400.000.
- Een bedrag van € 927.291 (bestaande uit het negatieve exploitatieresultaat VTH-Plus (€ 378.291), een storting in de reserve CAO (€ 397.000) en een storting in de reserve versteviging bedrijfsvoering (€ 152.000) te onttrekken aan de bestemmingsreserve VTHplus. De stand van de bestemmingsreserve VTH-plus komt hiermee op €362.207. Deze stand geeft op dit moment geen reden tot zorg.
- Een bedrag van € 590.331 te restitueren aan de deelnemers naar verhouding van de lumpsum bijdrage Milieutaken.

Het instellen van een bestemmingsreserve wordt gedaan door het AB voor een vooraf gespecificeerd doel. Als het doel gerealiseerd is of komt te vervallen, dan zal het resterende saldo van de bestemmingsreserve via het rekeningresultaat terugvloeien naar de

deelnemers

*Conclusie: positieve zienswijze afgeven*

De jaarstukken 2022 van de Omgevingsdienst zijn compleet en geven een goed inzicht in de activiteiten. Mede gelet op het positieve resultaat, geeft dit aanleiding om een positieve zienswijze af te geven.

## **2. Een positieve zienswijze af te geven op de begroting 2024**

### Begroting 2024

De in de kadernota genoemde doelstellingen komen terug in de begroting 2024.

#### *WOO-verzoeken*

Overeenkomstig de kadernota 2024 wordt een structurele verhoging van €406.000,- voorgesteld voor de afhandeling van WOO verzoeken. Dit betreft 1 fte jurist, 2 fte administratieve medewerker, 0,5 fte WOO coördinator en 0,5 fte om de belasting op de vakafdelingen op te vangen.

#### *Verschuivingen in basistakenpakket vanwege Omgevingswet*

Onder de Omgevingswet worden de activiteiten van circa 50 LPG-tankstations meldingsplichtig. Daar staat tegenover dat ongeveer 300 veehouderijen op basis van hun dierenaantallen weer vergunningsplichtig worden. Ook de asbestslopmeldingen behoren, voor zover het de bedrijfsmatige verwijdering van asbest betreft straks tot het basistakenpakket.

Onder de Omgevingswet vallen meer taken/bedrijven onder het basistakenpakket. Dit heeft gevolgen voor de gemeenten die nu alleen nog de basistaken bij de OD hebben ondergebracht. De gevolgen zijn bij het opstellen van deze begroting nog niet geheel inzichtelijk. Het kan gevolgen hebben voor het in te brengen budget van deze gemeenten.

#### *Proceduretermijn*

Daarnaast wordt de wettelijke proceduretermijn voor onder andere complexe inrichtingen verkort van (formeel) 26 weken naar 8 weken. Dat vergt meer aandacht voor vooroverleg, ook al omdat participatie aan de voorkant een belangrijk onderdeel wordt. De Omgevingswet dwingt tot meer interbestuurlijke afstemming tijdens de vergunningverlening. De OD geeft aan dat dit in de toekomst van invloed kan zijn op de benodigde capaciteit.

#### *Risico's*

De precieze impact op de verwachte totale inzet is afhankelijk van verschillende factoren, waaronder de wijze waarop gemeenten omgaan met de toegenomen afwegingsruimte en de invloed daarvan op de uniformiteit van de (gezamenlijke) werkprocessen. In z'n algemeenheid geldt dat maatwerk meer kost dan standaardisatie. Tegenover de kosten staat straks wel de mogelijkheid om leges te heffen voor milieuvergunningen.

Uit de zienswijzen bij de kadernota kwam naar voren dat het wenselijk is de financiële consequenties van de invoering van de Omgevingswet zoveel mogelijk nu al in beeld te brengen. Voor een aantal onderwerpen is dit helaas nog niet mogelijk. Op het gebied van veehouderijen, LPG-tankstations en slopmeldingen (asbest) hebben we de financiële gevolgen in deze begroting opgenomen. Voor de overige onderwerpen heeft de OD een pm post behouden.

Ook heeft de wijze waarop de regels zijn verwerkt in het Digitale stelsel Omgevingswet (DSO) impact op de werkprocessen van de OD NHN. Het DSO is het centrale systeem voor het ontsluiten van omgeving-gerelateerde informatie, waarop ook de systemen van OD NHN moeten aansluiten. De omgevingsdienst heeft als ambitie om de uitvoering van deze wetswijziging zo soepel mogelijk te laten verlopen voor de klant. De OD NHN stelt dan ook tot doel dat vergunningaanvragen en meldingen binnen de nieuwe termijnen worden afgehandeld. Veel zal daarbij afhangen van de juistheid en volledigheid aan de voorkant van het proces.

De precieze kosten van de invoering van de Omgevingswet zijn dus niet van tevoren in te schatten. Wel is er, naar aanleiding van verschillende zienswijzen van deelnemende gemeenten, zoveel mogelijk inzicht gegeven in de financiële gevolgen van de invoering van de Omgevingswet. Daarmee zijn de financiële risico's zo klein mogelijk gehouden.

Voor de personeelslasten ontstaat een risico ten aanzien van de loonkosten in 2024 omdat in de begroting geen rekening is gehouden met de gevolgen van de cao wijzigingen per januari 2023 en 2024. In de toegepaste indexatie is wel een verwachte stijging van loonkosten opgenomen. Het eventuele nadeel wat hieruit zal ontstaan in 2024 zal (achteraf) tot uiting komen in het rekeningresultaat 2024.

#### *Indexering*

Zoals in de kadernota 2024 vermeld hanteert de OD NHN voor de indexatie van de bijdrage een gewogen gemiddelde van 7,26%. Dit is iets hoger dan het door de regietafel gehanteerde percentage van 7,1%. Overeenkomstig het gestelde in de FUGR kan hiervan gemotiveerd worden afgeweken. De OD NHN motiveert dat het in de loon-prijsberekening (70%-30%) te hanteren looncomponent bij de OD NHN 82,8% bedraagt. Door het hanteren van dit hogere percentage in de berekening komt het gewogen gemiddelde op 7,26%.

#### FINANCIËN *Meerjarenperspectief 2025-2027*

De conceptbegroting 2024 en de meerjarenraming 2024-2026 sluiten met een positief resultaat.

#### *Financiële bijdrage gemeente*

De bijdrage 2024 Milieutaken voor Koggenland bedraagt €233.000.

De verwachte kosten voor de VTH taken bedragen € 302.776.

De totale begrote bijdrage aan de OD is €535.776.

In de meerjarenbegroting 2024 is een bedrag van €409.100 reeds opgenomen. Het nadeel van €126.676 wordt meegenomen in de Perspectiefnota 2024.

#### *Risico's*

Uit de begroting komt naar voren dat de risico's in voldoende mate in beeld zijn. In de FUGR is vastgelegd dat Gemeenschappelijke Regelingen in Noord-Holland Noord over een maximale algemene reserve mogen beschikken van 2,5% van de lasten. Voor de OD NHN geldt dat de maximale omvang bereikt is. De weerstandcapaciteit wordt ingeschat als matig om de bestaande risico's te dekken. 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 gevolgen van de invoering van de Omgevingswet zijn niet geheel inzichtelijk;

Voor deze risico's geldt dat deze periodiek besproken worden met de Omgevingsdienst. Op deze wijze wordt een vinger aan de pols gehouden en worden de risico's tijdig gesignaleerd en beperkt.

**DUURZAAMHEID** De OD NHN levert een belangrijke bijdrage aan de duurzaamheidsdoelstellingen. Zo voert de OD onder andere controle uit op verplichte energiebesparende maatregelen.

**PACT VAN WESTFRIESLAND** De OD NHN staat voor schoon, veilig en duurzaam wonen, werken en recreëren in Noord-Holland Noord. Dat is de maatschappelijke meerwaarde en doelstelling van de Omgevingsdienst. Als actuele voorbeelden gelden de opgaves op gebied van stikstof, PFAS, CO2 reductie en -aanbod, de Regionale Energiestrategie (RES), het meerjarenprogramma verduurzaming, bestaande bouw, het meerjarenprogramma bedrijventerreinen en het programma circulair. Hiermee wordt bijgedragen aan de realisatie van de doelstellingen van het Pact van West-Friesland.

**COMMUNICATIE** Het besluit over de zienswijze van uw raad wordt meegedeeld aan het algemeen bestuur van de GR ODNHN.

**VERVOLG** Zie ook het kopje communicatie.

**BIJLAGEN**

1. Definitief concept jaarrekening 2022 OD NHN;
2. (concept) begroting 2024 OD NHN;
3. AB besluit begroting 2024;
4. AB-besluit jaarrekening 2022;
5. Concept AB-besluit resultaatbestemming 2022;
6. Dashboard OD NHN jaarrekening 2022;
7. Begeleidende brief jaarstukken 2022 en Begroting 2024;
8. Definitief concept accountantsverslag 2022 GR OD NHN;

Datum college: 6 juni 2023

Burgemeester en wethouders van Koggenland.