



Raadsvoorstel

Raadsvergadering van 21 juni 2016

Agendapunt

Relatie met	
Datum besluit	25 april 2016
Behandelaar	K. Boomstra
Telefoonnr.	0224 – 2100400
Onderwerp	ontwerp-Jaarrekening 2015 en ontwerp-Begroting 2017 RUD NHN
Domein	Economisch Domein
Registratienr.	16.040609

Samenvatting

Jaarlijks legt de RUD NHN aan de deelnemers verantwoording af door de jaarstukken aan de raden aan te beiden. Van belang is dat bestuurders hun verantwoordelijkheid kunnen waarmaken en tijdig inzicht hebben in de voortgang van het realiseren van de begroting, risico's m.b.t. de tijdige uitvoering van verplichtingen die zijn aangegaan, de financiële positie van de RUD NHN en kennis kunnen nemen van ontwikkelingen die relevant zijn voor de RUD-organisatie.

De vier gemeenteraden van de Noordkop (Den Helder, Hollands Kroon, Schagen en Texel) hebben besloten met ingang 2016 een regionale raadscommissie in te stellen waarin o.a. advies wordt uitgebracht over de gemeenschappelijke regelingen waarin de vier gemeenten deelnemen. De RUD NHN is één van die gemeenschappelijke regelingen. De ontwerp-Jaarstukken 2015 en de ontwerp-Begroting 2017 inclusief aanbestedingsbrief van de RUD NHN is op 2 juni jl. ter advisering aan de regionale raadscommissie voorgelegd.

In dit voorstel wordt de ontwerp-Jaarrekening 2015 en ontwerp-Begroting 2017 van de RUD NHN aan uw raad voorgelegd. Hieronder volgt een toelichting op de ontwerp-Jaarstukken 2015 en ontwerp-Begroting 2017. Uw raad wordt verzocht in te stemmen met het verzenden van de regionale zienswijze aan het Dagelijks Bestuur van de RUD NHN.

Jaarrekening2015

Het boekjaar 2015 is afgesloten met een positief resultaat van € 298.021. De RUD NHN geeft aan dat € 259.045 hiervan onderdeel is van de efficiencytaakstelling eerste tranche ter compensatie aan de deelnemers voor de eenmalige bijdragen in de oprichtingskosten. Het restant van € 38.976 wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Terugblik speerpunten en behaalde resultaten 2015

Het jaar 2015 stond in het teken van het verder inrichten en verbeteren van de werkprocessen, milieudata en (ict) systemen. Daarnaast is vooral gewerkt aan het verder verdiepen van de kwaliteitscriteria en het opzetten van een VtH-strategie. Vanaf voorjaar 2015 is er sprake van een aanzienlijke toename in de aantallen adviezen, informatie verzoeken, meldingen, vergunningen en toetsingen. Dit geldt voor veel producten en diensten van de RUD NHN.

Zienswijzen

De programmaverantwoording beperkt zich tot enkele hoofdlijnen waarbij er geen informatie is die ter herleiden is naar de individuele deelnemer. Aangezien deze informatie niet in de ontwerp-Jaarrekening is opgenomen kan niet optimaal gebruik worden gemaakt van de controlerende rol die het AB heeft. Zaken die missen zijn:

- opnemen van het aantal inwoners per deelnemer;
- opnemen verdeelsleutel per deelnemer en de bijdrage die is gedaan;
- opnemen kengetallen zoals voorgeschreven in BBV.

De Programmaverantwoording zou een "zelflezend" document moeten zijn zonder verwijzingen naar andere documenten. Hierbij vermeld dat de bijlage 4 bij de jaarstukken hier al wel voor een deel invulling aangeeft. Een positieve zienswijze kan worden afgegeven als de jaarrekening hierop wordt aangepast en er een verantwoording is opgenomen op de doelstellingen uit de begroting 2015.

Conclusie

Met inachtneming van bovengenoemde zienswijze wordt op de jaarrekening 2015 een positieve zienswijze afgegeven.

Begroting 2017

De begroting voor 2017 die voorligt gaat over twee aparte begrotingen. De reguliere begroting voor het uitvoeren van de milieutaken en de nieuwe begroting voor de zgn. provinciale plustaken van de Provincie Noord-Holland.

In de Kadernota RUD NHN zijn speerpunten binnen taakuitvoering 2017 benoemd. Dit zijn onder meer asbest, ketentoezicht en uitvoering van duurzaamheidstaken.

De nadere invulling van alle activiteiten en projecten die door de RUD NHN worden uitgevoerd zijn opgenomen in het uitvoeringsprogramma dat jaarlijks voor iedere deelnemer wordt opgesteld.

Doelstellingen en ontwikkelingen 2017

De belangrijkste onderwerpen voor 2017 zijn het onderzoek naar de voor- en nadelen van *outputgerichte financiering* en de keuze daarin. Daarnaast het *integrale onderzoek naar meer of minder milieutaken* van de deelnemers en het onderzoek naar de *integraliteit in het kader van de Omgevingswet*. De aandachtsgebieden voor 2017 liggen vooral op de taakvelden asbest, duurzame energie en ketentoezicht.

Schagen heeft de RUD NHN echter verzocht om in 2016 al met elkaar in gesprek te gaan over de mogelijkheden van het vermeerderen of verminderen van onze milieutaken per 2019. De RUD NHN zal op korte termijn inzicht geven in alle milieutaken die door de RUD NHN voor Schagen worden uitgevoerd. Hierbij wordt onderscheid gemaakt tussen de basistaken, wettelijke taken en overige taken waarbij inzicht wordt gegeven in het budget en de capaciteit. Deze inventarisatie vormt de basis voor de gesprekken die met de RUD NHN kunnen worden gevoerd over de mogelijkheden en consequenties van het verminderen of vermeerderen van de overgedragen milieutaken die vanaf 2019 door de RUD NHN worden uitgevoerd.

Zienswijzen

- De op basis van het BBV verplichte prognose balans beperkt zich tot het jaar 2017. Dit moet volgens de richtlijnen een meerjarige prognose zijn.
- Op pagina 31 wordt een overzicht gegeven van de compensatie per deelnemer voor het jaar 2017. Het zou daarmee voor de hand liggen dat dit bedrag in mindering wordt gebracht op de te betalen bijdrage voor het jaar 2017.
- Het is wenselijk dat er een specificatie komt van de opbouw van de nieuwe lumpsum-bijdrage per 1-1-2017.

Conclusie

Met inachtneming van bovengenoemde opmerkingen en zienswijze wordt geadviseerd met de begroting 2017 in te stemmen.

Waarom dit voorstel

Uw raad wordt verzocht uw zienswijzen uiterlijk 12 juli 2016 kenbaar te maken aan het Dagelijks Bestuur van de RUD NHN. Op 13 juli zal door het Algemeen Bestuur de jaarrekening 2015 en ontwerp-begroting 2017 worden vastgesteld.

Kaders

De jaarrekening en begroting zijn opgesteld conform de regelgeving uit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en de uitgangspunten ten aanzien van gemeenschappelijke regelingen Noord-Holland Noord.

Onderbouwing

De gemeenschappelijke regelingen bieden uiterlijk 15 april voorafgaand aan het begrotingsjaar de begroting en jaarstukken aan, aan de raden van de deelnemende gemeenten. De gemeenteraden geven uiterlijk binnen 10 weken na 15 april hun zienswijze over de begroting en jaarstukken aan het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling. De RUD NHN geeft deelnemers overigens meer tijd voor zienswijzen dan wettelijk is voorgeschreven.

Financiën

Alle financiële opmerkingen zijn in het integrale advies opgenomen (zie bijlage 2).

Vervolgtraject

De vier gemeenten in de Kop van Noord-Holland hebben voor de gemeenschappelijke regeling RUD NHN besloten de ontwerpjaarstukken 2015 en ontwerpbegroting 2017 in de regionale raadscommissie Noordkop (RRN) van 2 juni 2016 te behandelen. De zienswijze wordt op 21 juni ter besluitvorming aan de raad aangeboden zodat de integrale reactie naar het Algemeen Bestuur van de Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord kan worden verzonden.

Risico's

In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing is berekend dat er behoefte is aan een weerstandscapaciteit van € 475.000. Aan het AB wordt voorgesteld het bedrag van € 38.976 te storten in de algemene reserve ten behoeve van de weerstandscapaciteit. Met deze buffer is de RUD NHN in staat de risico's voor de deelnemers te beperken en adequaat te reageren op onverwachte financiële gevolgen van risico's en onvoorziene omstandigheden. De accountant heeft bij de jaarrekening 2015 van de RUD NHN zowel een goedkeurende verklaring inzake de getrouwheid, alsmede een goedkeurende verklaring over de rechtmatigheid afgegeven.

Gelet op het vorenstaande, stellen wij u voor bijgaand besluit vast te stellen.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Schagen,

gemeentesecretaris

burgemeester

De heer N.H. Swellengrebel

Mevrouw M.J.P. van Kampen-Nouwen

Gepubliceerde bijlagen:

1. Regionaal voorstel Jaarstukken 2015 en Begroting 2017 RUD NHN
2. Integraal advies Jaarstukken 2015 en Begroting 2017 RUD NHN
3. Brief zienswijze namens de vier gemeenten in de Kop van Noord-Holland aan het DB RUD NHN
4. Aanbiedingsbrief Jaarstukken 2015 en Begroting 2017 RUD NHN
5. Jaarstukken 2015 RUD NHN
6. Verslag van Bevindingen Jaarstukken 2015 RUD NHN
7. Begroting 2017 RUD NHN
8. Toetsingsformulier Jaarstukken 2015 en Begroting 2017 RUD NHN
9. Controleverklaring Jaarstukken 2015
10. Voorgenomen AB besluit resultaatbestemming jaarstukken 2015

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Schagen,

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 25 april 2016, nr.; 16.039196

gelezen het advies van de Regionale Raadscommissie Noordkop d.d. 2 juni 2016;

besluit:

De volgende zienswijzen bij de RUD NHN in te dienen:

1. Zienswijzen ontwerp-Jaarstukken 2015

De programmaverantwoording beperkt zich tot enkele hoofdlijnen waarbij er geen informatie is die ter herleiden is naar de individuele deelnemer. Aangezien deze informatie niet in de ontwerp-Jaarstukken is opgenomen kan niet optimaal gebruik worden gemaakt van de controlerende rol die het AB heeft. Zaken die missen zijn:

- opnemen van het aantal inwoners per deelnemer;
- opnemen verdeelsleutel per deelnemer en de bijdrage die is gedaan;
- opnemen kengetallen zoals voorgeschreven in BBV.

De Programmaverantwoording zou een "zelflezend" document moeten zijn zonder verwijzingen naar andere documenten.

2. Zienswijze ontwerp-Begroting 2017

- De op basis van het BBV verplichte prognose balans beperkt zich tot het jaar 2017. Dit moet volgens de richtlijnen een meerjarige prognose zijn.
- Op pagina 31 wordt een overzicht gegeven van de compensatie per deelnemer voor het jaar 2017. Het zou daarmee voor de hand liggen dat dit bedrag in mindering wordt gebracht op de te betalen bijdrage voor het jaar 2017.
- Het is wenselijk dat er een specificatie komt van de opbouw van de nieuwe lumpsum-bijdrage per 1-1-2017.

Aldus besloten in de vergadering van: 21 juni 2016.

De raad van de gemeente Schagen,

griffier

voorzitter

Mevrouw E. Zwagerman

Mevrouw M.J.P. van Kampen-Nouwen