

Aan:

- De Gemeenteraden van de gemeenten deelnemend in de RUD NHN
- Provinciale Staten van Noord-Holland

Afschrift aan:

- Leden van het Algemeen Bestuur van de RUD NHN
- Ambtelijke contactpersonen van de deelnemende gemeenten en provincie Noord-Holland

Hoorn, 8 april 2016

Registratienummer: 16.3897230

Betreft: Aanbiedingsbrief bij ontwerpjaarrekening 2015 en ontwerpbegroting 2017

Geachte leden van de Gemeenteraden en Provinciale Staten,

Hierbij treft u de ontwerpjaarrekening 2015 en de ontwerpbegroting 2017 aan. Wij nodigen u uit, zoals bepaald in artikel 34 en 35 van de gemeenschappelijke regeling, hierop uiterlijk 12 juli 2016 uw zienswijzen naar voren te brengen.

Jaarrekening 2015

In opdracht van het Algemeen Bestuur (AB) heeft de externe accountant IPA ACON de boekencontrole 2015 uitgevoerd. Op basis van de uitkomsten is een goedkeurende controleverklaring verstrekt en het verslag van bevindingen. Het verslag van bevindingen is voor het management RUD NHN aanleiding om een plan van aanpak op te stellen. Dit zal aan het Dagelijks Bestuur (DB) worden aangeboden.

Uit het rekeningresultaat blijkt dat er een hogere opbrengst is gerealiseerd uit betaalde opdrachten. Verder zijn de baten voor het digitaliseringsproject bodem- en milieudossiers na afronding in 2015 meegerekend terwijl de kosten voor het merendeel in 2014 genomen zijn. De inkomsten voor het digitale Bodemloket laat een stijgende lijn zien ten opzichte van 2014.

2015 is het tweede jaar van de driejarige opbouwperiode van de RUD NHN. Vanuit het bedrijfsplan zijn in dat jaar op financieel gebied twee belangrijke doelstellingen gerealiseerd. De eerste fase van de efficiencytaakstelling, met als uiteindelijk doel te komen tot een verlaging van 5% van de kosten in 2017, is tot stand gekomen. Tevens worden de deelnemers met de realisatie van de efficiencytaakstelling in dat jaar gecompenseerd voor hun aandeel in de oprichtingskosten. Daarnaast is het opnieuw doorvoeren van de nullijn, verwerkt in het rekeningresultaat.

2015 was het jaar met de focus op het verder inrichten en verbeteren van de werkprocessen, milieudata en (ict-)systemen en het wegwerken van achterstanden. Dit kon onder meer gefaciliteerd worden door het inzetten van de drie bestemmingsreserves ten laste van het rekeningresultaat 2014. Daarnaast is vooral gewerkt aan het verder verdiepen van de kwaliteitscriteria en het opzetten van een Vergunningen Toezicht Handhaving (VTH) strategie. Ook is de besluitvorming tot stand gekomen over de overdracht van de provinciale plustaken.

Binnen de organisatie is een Medewerkerstevredenheidsonderzoek gehouden. De resultaten zijn met de medewerkers besproken. Er is gekeken naar welke zaken verbeterd kunnen worden en op grond hiervan zijn actieplannen opgesteld.

Door de nieuw ingesteld Gemeenschappelijke Regeling (GR) per 1 januari 2014 heeft de RUD NHN voor het eerst een Kadernota (2017) opgesteld. In de pilot 'informatie-uitwisseling' zijn de gemeenten en provincie voor het eerst bij dit proces betrokken. Na evaluatie van dit proces zal worden geadviseerd hoe de volgende Kadernota 2018 kan worden opgezet.

Er is vanaf voorjaar 2015 een aanzienlijke toename in door de RUD NHN uitgevoerde producten en diensten, met name in de aantallen adviezen, informatie- verzoeken, meldingen, vergunningen en toetsingen. Dit markeert in de afgelopen acht jaar een duidelijke kentering in de regionale conjunctuur. Daarnaast is door de inzet van de drie bestemmingsreserves meer productie gerealiseerd. Deze toename in productie heeft gezorgd voor extra (werk-)druk in de organisatie, naast de activiteiten die met de opbouw gepaard gaan. Dankzij de inzet en flexibiliteit van de medewerkers heeft de RUD NHN toch kunnen voldoen aan de gestelde doelen met de erbij behorende kwaliteit.

De efficiencytaakstelling en de nullijn hebben tot gevolg dat de flexibele schil behoorlijk is afgenomen. De formatie is van 128 fte (begin 2014), teruggedaan naar 113 fte (eind 2015). Er is zorg over hoe de taken moeten worden uitgevoerd met de kwaliteit die er van de dienst wordt verwacht.

Resultaatbestemming 2015

Het jaar 2015 is afgesloten met een positief rekeningresultaat van **€ 298.021** waarmee de bezuinigingstaakstelling voor 2015 van **€ 259.045** is gerealiseerd. De taakstelling wordt aan de deelnemers terugbetaald in verband met hun aandeel in de oprichtingskosten. Aan het AB wordt voorgesteld om akkoord te gaan met de betaling aan haar deelnemers voor een totaalbedrag van **€ 259.045** en het resterend bedrag ad **€ 38.976** te storten in de algemene reserve.

Begroting 2017

Doelstellingen en ontwikkelingen

De doelstellingen in deze begroting zijn concreet. Ze zijn gericht op kwaliteit van het afhandelen van de milieutaken binnen de gestelde termijnen. Inzet is het uitvoeren van de taken met minimaal dezelfde kwaliteit, met minder inzet.

Het gaat in 2017 om twee aparte begrotingen. De reguliere begroting voor het uitvoeren van de milieutaken en de nieuwe begroting voor de zogenaamde provinciale plustaken van de provincie Noord-Holland. Bij het laatste gaat het om de groene taken, bodemvergunningverlening, verkeer/vaarwegen en zwemwaterlocaties.

In de Kadernota RUD NHN zijn ontwikkelingen binnen de taakuitvoering 2017 benoemd. Belangrijk voor 2017 is het onderzoek naar de voordelen en nadelen van outputgerichte financiering en de keuze daarin. Daarnaast het integrale onderzoek naar het meer of minder uitvoeren van 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.

Voor de inkomsten uit het bodemloket geldt dat deze activiteiten door de fiscus als ondernemingsactiviteiten gezien kunnen worden. Met de investeringen die hier tegenover staan zouden de opbrengsten als nihil aangemerkt kunnen worden. Hiertoe wordt een plan van aanpak opgesteld. Dit kan leiden tot het oormerken van de kosten en opbrengsten ten behoeve van het fiscaal financieel overzicht.

Efficiencytaakstelling

In 2018 heeft de RUD NHN haar efficiencytaakstelling van 5 % op de lasten gerealiseerd. Dit komt in 2017 uit op een cumulatief bedrag van € 518.089. Deze efficiency wordt gerealiseerd door met minder mensen dezelfde hoeveelheid werk te verrichten. Hiertoe zal rekening

gehouden worden met verkleining van de beschikbare flexibele arbeidsschil en benutten van onder andere inkoop schaalvoordelen die leiden tot een lager kostenniveau.

Nullijn

Tevens is € 326.720 bezuinigd in verband met de nullijn en € 23.764 voor VVGB bedrijven (overheveling taken WABO provinciale bedrijven).

Indexatie

Op de begroting 2017 is indexering van de baten van 1,9 % toegepast, zoals vastgelegd in de Kadernota en het besluit van het AB van 9 maart 2016 (met als uitgangspunt 2,2% voor het loondeel en 1,3% voor het prijsdeel). Voor de lasten in deze begroting is er gerekend met een werkelijke indexering 2,9 % voor de loonkosten en 1,3 % voor de prijs voor wat betreft de uitvoeringstaken, wat een verschil oplevert dat binnen de RUD begroting wordt opgelost. Voor de provinciale plustaken is er voor de lasten een indexatie aangehouden 3,4% loonsom en 1,3% prijs. Dat komt uit voor de baten op een indexering van 3,043%.

Taken en bijdragen 2017

Wij verzoeken u de lumpsumbedragen, die in tabel 1.1 van de ontwerpbegroting 2017 RUD NHN op pagina 4 staan vermeld, in uw begroting op te nemen. Later in het jaar wordt nadere invulling gegeven aan de activiteiten, projecten en resultaten die de RUD NHN zal gaan realiseren voor de deelnemende partijen in de uitvoeringsprogramma's. De milieutaken worden voor het eerst vanuit de VTH-strategie vastgelegd in uitvoeringsplannen. Deze worden verder uitgewerkt in dienstverleningsovereenkomsten per deelnemer.

Vervolg

U wordt verzocht uw zienswijzen uiterlijk 12 juli 2016 kenbaar te maken aan het Dagelijks Bestuur. Op 13 juli zal door het Algemeen Bestuur de jaarrekening 2015 en ontwerpbegroting 2017 worden vastgesteld. Indien gewenst kunt u zich wenden voor nadere informatie en toelichting tot de accounthouders van de RUD NHN, mevr. Jenneke Oomen en dhr Nico Bizot. Per mail: joomen@rudnhn.nl of nbizot@rudnhn.nl. Telefonisch via het algemene nummer van de RUD NHN: 088 - 10 21 300

Hoogachtend,
Namens het Dagelijks Bestuur,

Drs. A. Bouwens
Secretaris/directeur RUD NHN

Bijlagen:

2. Jaarstukken 2015 voor zienswijzen
3. Controleverklaring Jaarstukken 2015
4. Verslag van bevindingen Jaarstukken 2015
5. Voorgenomen AB besluit resultaatbestemming Jaarstukken 2015
6. Ontwerpbegroting 2017 voor zienswijzen
7. Toetsingsformulier financiële klankbordgroep - word-
8. Aanbiedingsbrief gemeenteraden en provinciale staten - word-