

Jaarstukken 2020

Omgevingsdienst Noord-Holland Noord

Behandeld door het Dagelijks Bestuur: 14 april 2021
Vastgesteld door het Algemeen Bestuur: 7 juli 2021

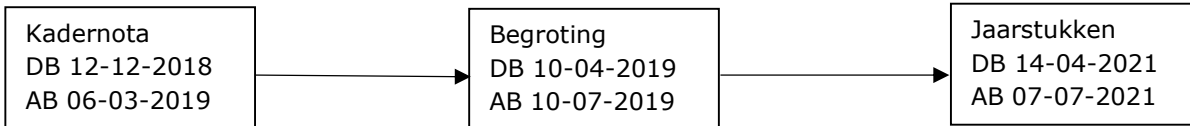
Inhoudsopgave

Inleiding	3
Leeswijzer	5
Samenstelling van het bestuur	6
Samenvatting financiële verantwoording en begrotingsrechtmatigheid	7
Jaarverslag	11
Programma 1 Milieutaken	12
1.1 Algemene doelstellingen	12
1.2 Programmaplan Uitvoeringstaken	12
1.3 Wat hebben we bereikt?	12
1.3.1 Regulering	12
1.3.2 Specialisme en Advies	13
1.3.3 Toezicht en Handhaving	14
1.4 Wat heeft het gekost?	15
1.5 Algemene dekkingsmiddelen, overhead, VPB en onvoorzien	16
Programma 2 VTH plustaken	17
2.1 Algemene doelstellingen	17
2.2 Uitgelicht	17
2.3 Wat hebben we bereikt?	18
2.3.1 VTH plustaak Wbb-vergunningverlening	18
2.3.2 VTH plustaak Regulering Natuurbescherming	19
2.3.3 VTH plustaak Vergunningverlening (Whvbz).....	20
2.3.4 VTH plustaak Toezicht & Handhaving	20
2.4 Wat heeft het gekost?	21
2.5 Algemene dekkingsmiddelen, overhead, VPB en onvoorzien	22
Paragrafen	23
3.1 paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing	23
3.2 Paragraaf Financiering	27
3.3 Paragraaf Bedrijfsvoering.....	28
Jaarrekening	32
4.1 Balans per 31 december 2020	33
4.2 Toelichting op de balans	34
4.2.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	34
4.2.2 Vaste activa	34
4.2.3 Vlottende activa	35
4.2.4 Vaste passiva	37
4.2.5 Vlottende passiva	38
4.3 Overzicht van baten en lasten	40
4.4 Toelichting op het overzicht baten en lasten	40
4.4.1 Overzicht incidentele lasten en baten	40
4.4.2 Overzicht per taakveld	40
4.5 Wet normeringbezoldiging topfunctionarissen	41
4.6 Wet op de vennootschapsbelasting	42
4.7 EMU-saldo	42
4.8 Gebeurtenissen na balansdatum	43
Controleverklaring	44
Bijlagen	45
Bijlage 1 Investeringsoverzicht.....	45
Bijlage 2 Stemverhoudingen	46
Bijlage 3 Productieaantallen Milieutaken	47
Bijlage 4 Productieaantallen VTH basistaken en VTH-plustaken	49
Lijst van gebruikte afkortingen.....	52

Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken 2020 van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (OD NHN), bestaande uit het jaarverslag en de jaarrekening 2020. Met deze stukken legt OD NHN verantwoording af aan haar deelnemende gemeenten en de provincie Noord-Holland.

Budgetcyclus 2020



Resultaat

Het totaalresultaat van de OD NHN bedraagt €2.797.454, te verdelen in het deel Milieutaken €978.654 en VTH-plustaken €1.818.800. Het positieve rekeningresultaat is opgebouwd uit het exploitatiesaldo van Masterplan ICT €765.927, incidenteel beschikbaar gestelde middelen m.b.t. de efficiëncyslag €600.000, de opslag op het uurtarief €54.899 en het exploitatieresultaat van de taakuitvoering van €1.558 en €1.375.070.

Realisatie van doelstellingen en ontwikkelingen

Het jaar 2020 gaat de boeken in als het Covid-2019 jaar.

De realisatie van de uitvoeringsprogramma's en grote dossiers - zoals stikstof en circulaire economie - hebben toch ook in 2020 voorop gestaan. De wijze van uitvoering heeft - en dat zult u herkennen vanuit de situatie binnen uw eigen organisatie - op enkele terreinen wel in aangepaste vorm moeten plaatsvinden, dit vanwege de fysieke beperkingen in het werk, het geen doorgang vinden van evenementen en de aangepaste samenwerking met de politie. Daarnaast heeft de voorbereiding op de Omgevingswet per 1 januari 2022 onder leiding van de Programmamanager in volle gang plaatsgevonden met de voorbereidingen door de Kwartiermakers. Daarnaast is de VTH Strategie 2021- 2023 (onder de Omgevingswet) op 1 juli 2020 door het algemeen bestuur vastgesteld.

De Omgevingsdienst Noord-Holland Noord is het kennisinstituut voor verduurzaming en energietransitie én de gemandateerde overheidsorganisatie op het terrein van natuur- en milieuwetgeving in Noord-Holland Noord. De Omgevingsdienst Noord-Holland Noord kent 18 eigenaren, te weten 17 gemeentes en de provincie Noord-Holland.

Binnen nagenoeg alle sectoren waar de Omgevingsdienst haar uitvoeringsprogramma's uitvoert is in 2020 gewoon doorgewerkt. Denk daarbij bijvoorbeeld aan de agrarische-, de bouw- en de maritieme sector, zorginstellingen en de buitengebieden. Tegelijkertijd hebben evenementen niet tot nauwelijks doorgang gevonden en heeft toezicht en handhaving op een aantal terreinen in aangepaste vorm moeten plaatsvinden.

Een wijziging in de opdracht van de Wet Natuurbescherming heeft in 2020 geleid tot een ander, stringenter, niveau van vergunningverlening. Om die reden heeft de provincie Noord-Holland, na het advies van bureau K + V aanvullende financiering beschikbaar gesteld. Daarnaast heeft extra financiering op het dossier stikstof ten bate van personeelsinzet in de tweede helft van 2020 zijn beslag gekregen.

De opdracht die de Omgevingsdienst heeft als vergunningverlener, handhaver, toezichthouder, kennispartner en adviseur, is in 2020 onder soms lastige omstandigheden uitgevoerd. Medewerkers hebben onder aangepaste - en soms uitdagende omstandigheden moeten werken. Een aangepaste vorm van samenwerking met de politie vormde daar onderdeel van. Tegelijkertijd zijn de voorbereidingen op de aanstaande Omgevingswet via digitale bijeenkomsten voortgezet.

Een ander belangrijk onderwerp dat in 2020 op de agenda stond is de ICT-migratie. De migratie van een nieuwe infrastructuur heeft in december plaatsgevonden. Naast het gegeven dat in 2021 nog enige verbeterlagen worden gemaakt, kan de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord melden dat de migratie binnen budget heeft plaatsgevonden.

Rob van Doorn
Directeur Omgevingsdienst Noord-Holland Noord

Leeswijzer

De OD NHN voert in 2020 milieutaken uit voor 17 gemeenten en de provincie Noord-Holland. De OD NHN heeft in 2020 twee financieringsstromen, te weten de Milieutaken bij oprichting (2014) van de OD NHN (deel 1) en de in 2016 overgekomen VTH-plustaken van de provincie Noord-Holland Noord (deel 2). Het gevolg hiervan is dat in de jaarstukken een categorisering is aangebracht in zowel de programma- als in de financiële verantwoording. De financiële tabellen zijn zowel in totaal OD NHN opgebouwd (**oranje**) als in de separate Milieutaken (**groen**) en VTH-plustaken (**blauw**).

Alle bedragen in deze begroting zijn x € 1 weergegeven tenzij anders vermeld.

Allereerst volgt een samenvatting financiële verantwoording waarin op hoofdlijnen wordt ingegaan op het bereikte resultaat 2020 en inzicht wordt gegeven in taakstelling over de jaren heen. Daarna volgen de twee onderdelen JAARVERSLAG en JAARREKENING. In het jaarverslag wordt ingegaan op de Programmaverantwoording en de verplichte paragrafen. In het hoofdstuk Jaarrekening is de balans met toelichting en de overzichten van baten en lasten met de toelichtingen hierop opgenomen.

Voor de volledigheid is de controleverklaring van de externe accountant geïntegreerd in deze verantwoording.

In bijlage 1 vindt u het investeringsoverzicht en in bijlagen 2 en 3 zijn de productieaantallen per taak opgenomen.

De jaarstukken zijn met in achtneming van de regelgeving uit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Samenstelling van het bestuur

De Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (OD NHN) is een professionele opdrachtnemer die op een efficiënte manier en volgens geldende kwaliteitsstandaarden uitvoering geeft aan de opgedragen taken op het gebied van de fysieke leefomgeving in Noord-Holland Noord. De deelnemende gemeenten zijn Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Drechterland, Enkhuizen, Heerhugowaard, Heiloo, Hollands Kroon, Hoorn, Koggenland, Langedijk, Medemblik, Opmeer, Schagen, Stede Broec, Texel en de provincie Noord-Holland. Het is een Gemeenschappelijke Regeling, waarbij sprake is van verlengd openbaar bestuur.

De Gemeenschappelijke Regeling kent een Algemeen Bestuur (AB) en een Dagelijks Bestuur (DB). Op 31 december 2020 is de samenstelling van het bestuur als volgt:

Algemeen Bestuur

Het Algemeen Bestuur bestaat uit de wethouders milieu van de aangesloten gemeenten en de gedeputeerde milieu van de provincie Noord-Holland:

Dhr. M.C. Uitdehaag	gemeente Texel (onafhankelijk voorzitter)
Dhr. C. Braak	gemeente Alkmaar
K. Valkering	gemeente Bergen
Dhr. P. Slettenhaar	gemeente Castricum
Dhr. M. Wouters	gemeente Den Helder
Mw. Y. Roos-Bakker	gemeente Drechterland
Mw. E. Heutink	gemeente Enkhuizen
Dhr. A. Valent-Groot	gemeente Heerhugowaard
Dhr. R. Opdam	gemeente Heiloo
Dhr. Th. Groot	gemeente Hollands Kroon
Dhr. S. Bashara	gemeente Hoorn
Mw. R. van Dolder	gemeente Koggenland
Dhr. A. Jongenelen	gemeente Langedijk
Mw. A. van Langen	gemeente Medemblik
Dhr. R.W. Tesselaar	gemeente Opmeer
Dhr. H. Heddes	gemeente Schagen
Dhr. B.S. Nootebos	gemeente Stede Broec
Dhr. E. Kooiman	gemeente Texel
Dhr. E. Stigter	provincie Noord-Holland

Dagelijks Bestuur

Dhr. M.C. Uitdehaag	gemeente Texel (onafhankelijk voorzitter)
Dhr. S. Bashara	gemeente Hoorn (plv. voorzitter)
Dhr. T.J.M. Groot	gemeente Hollands Kroon
Dhr. A. Jongenelen	gemeente Langedijk
Dhr. E. Stigter	provincie Noord-Holland
Dhr. P.R. van Doorn	directeur OD NHN (secretaris)

Samenvatting financiële verantwoording en begrotingsrechtmatigheid

Deze paragraaf geeft in hoofdlijnen inzicht in het financieel resultaat over het boekjaar 2020. Het totaalresultaat van de OD NHN bedraagt €2.797.454, te verdelen in het deel Milieutaken €978.654 en VTH-plustaken €1.818.800.

OD NHN totaal	Realisatie 2019	Raming 2020	Realisatie 2020
Baten	€ 20.795.569	€ 19.050.348	€ 22.885.690
Lasten	€ 19.936.572	€ 19.224.348	€ 20.262.236
Gerealiseerd saldo baten en lasten	€ 858.997	€ - 174.000	€ 2.623.454
<i>Toevoegingen reserves:</i>			
- Algemene Reserve			
- Algemene Reserve t.b.v. comp. deelnemers			
- Bestemmingsreserve VTH-Plustaken			
- Bestemmingsreserve Masterplan ICT	€ -982.747		
<i>Onttrekkingen reserves:</i>			
- Bestemmingsreserve Omgevingswet	€ 155.591	€ 174.000	€ 174.000
- Impuls cultuur & mensontwikkeling			
- Garantietoelage voormalig PNH personeel			
- Bestemmingsreserve VTH-Plustaken			
- Resultaat 2019			
Subtotaal reservemutaties	€ -827.156	€ 174.000	€ 174.000
Gerealiseerd resultaat	€ 31.841	€ -	€ 2.797.454

Overzicht exploitatiesaldo milieutaken (dit overzicht bevat de lasten en baten van programma 1 en het aan milieutaken toegerekende deel van programma 3 Overhead):

Milieutaken	Realisatie 2019	Raming 2020	Realisatie 2020
Baten	€ 14.475.111	€ 12.594.567	€ 14.383.910
Lasten	€ 14.064.668	€ 12.768.567	€ 13.579.256
Gerealiseerd saldo baten en lasten	€ 410.443	€ -174.000	€ 804.654
<i>Toevoegingen reserves:</i>			
- Algemene Reserve			
- Bestemmingsreserve Masterplan ICT	€ -546.309		
<i>Onttrekkingen reserves:</i>			
- Bestemmingsreserve Omgevingswet	€ 155.591	€ 174.000	€ 174.000
- Garantietoelage voormalig PNH personeel			
- Impuls cultuur & mensontwikkeling			
Subtotaal reservemutaties	€ -390.718	€ 174.000	€ 174.000
Gerealiseerd resultaat	€ 19.725	€ -	€ 978.654

In het kader van de begrotingsrechtmatigheid wordt in het bovenstaande overzicht inzichtelijk gemaakt hoe de extra lasten die gemaakt zijn m.b.t. de milieutaken gedekt worden door de (bijbehorende) extra baten van de deelnemers.

Overzicht exploitatiesaldo VTH-plustaken (dit overzicht bevat de lasten en baten van programma 2 VTH-plustaken en het aan VTH-plustaken toegerekende deel van programma 3 Overhead):

VTH-plustaken	Realisatie 2019	Raming 2020	Realisatie 2020
Baten	€ 6.320.458	€ 6.455.781	€ 8.501.780
Lasten	€ 5.871.904	€ 6.455.781	€ 6.682.981
Gerealiseerd saldo baten en lasten	€ 448.554	€ 0	€ 1.818.800
<i>Toevoeging reserves:</i>			
- Bestemmingsreserve VTH-Plustaken			
- Bestemmingsreserve Masterplan ICT	€ -436.438		€ -
<i>Onttrekkingen reserves:</i>			
- Bestemmingsreserve VTH-Plustaken			
Subtotaal reservemutaties	€ -436.438	€ -	€ -
Gerealiseerd resultaat	€ 12.116	€ 0	€ 1.818.800

In het kader van de begrotingsrechtmatigheid wordt in het bovenstaande overzicht inzichtelijk gemaakt hoe de lasten die gemaakt zijn m.b.t. de VTH-plustaken gedekt worden door de baten. De bijdrage van de provincie wordt vergeleken met de totale lasten die voor deze taken gemaakt zijn op programma 2 en programma 3.

Ontwikkeling van het resultaat Overhead

Exploitatiesaldo MP ICT

Bij de start van het masterplan is inzichtelijk gemaakt wat er voor acties moesten plaats vinden en de daarbij behorende financiële consequenties. Het tijdpad wanneer deze kosten werkelijk zouden worden gemaakt was niet met zekerheid te zeggen, zeker omdat de uitvoering vertraagd was in verband met de besluitvorming. Om de beschikbaar gestelde gelden voor het Masterplan ICT die door mogelijke vertraging niet in het betreffende jaar konden worden uitgegeven buiten het rekeningresultaat te houden is een bestemmingsreserve Masterplan ICT gevormd. In deze bestemmingsreserve worden de exploitatieoverschotten en exploitatietekorten die door verschuiving in de tijd ontstaan per jaar verrekend. In 2020 was er een exploitatieoverschot van totaal €765.927,-. Inmiddels is de uitvoering van het Masterplan ICT in volle gang met zeer positieve resultaten. Uit de berekening die gemaakt zijn per 31-12-2020 (paragraaf bedrijfsvoering) kan geconcludeerd worden dat het storten van het exploitatiesaldo 2020 niet nodig zou zijn.

Kadernota 2020

Als gevolg van de uitwerking van het Masterplan ICT uit 2017 wordt de bedrijfsvoering versterkt en in het primair proces doelmatiger gewerkt. Dit zou vanaf 2019 een efficiency besparing op moeten leveren die is verwerkt in de meerjarige begroting om het Masterplan ICT structureel te kunnen financieren. Echter; de uitvoering van het masterplan is pas op 1 mei 2018 opgestart i.v.m. de bestuurlijke besluitvorming waardoor de efficiency later realiseren zou worden. Hiervoor zijn, via de kadernota, incidenteel extra middelen beschikbaar gesteld door de deelnemers. De efficiencyslag die nodig was om het Masterplan ICT te financieren is in 2020 gerealiseerd. De beschikbare gestelde middelen (€600.000) vallen dan ook via het rekeningresultaat vrij.

Extra opslag uurtarief

Door extra toegekende middelen zoals het masterplan ICT buiten het uurtarief te houden was het eerder voordeliger om extra taken buiten de lumpsum te houden en als extra opdracht te verstrekken. Om tot een eerlijkere verdeling te komen tussen de deelnemers is het uurtarief voor werkzaamheden buiten de lumpsum verhoogd met een opslag. De mogelijke "winst" die de OD hierdoor maakt vloeit via het rekeningresultaat terug naar de deelnemers naar verhouding van de bijdrage aan de lumpsum. Dit

resultaat is lager dan verwacht, omdat contracten die getekend zijn voor 10 juli 2019 worden gerespecteerd.

Een Sterker Fundament

Het programma ESF beschikt niet over een programmabudget. De inbreng vanuit de vak-afdelingen en de ondersteuning zal plaatsvinden vanuit de huidige capaciteit, hierdoor is er geen sprake van extra kosten. Per project zal een kostenraming worden opgesteld voor de inzet van tijdelijke externe capaciteit. De voorlopige kostenraming betreft de inzet van tijdelijke externe capaciteit t.b.v. uitvoering van het programma en projecten. De inhuurkosten worden gedekt vanuit het rekening resultaat. Omdat het onzeker is of het resultaat toereikend zal zijn, wordt dit bedrag ook in de risicoparagraaf als onderdeel van het weerstandsvermogen opgenomen. Alleen de eerste helft van 2020 is voor het project Een Sterker Fundament gebruik gemaakt van externe. Deze kosten konden binnen de huidige begroting worden gedekt.

Ontwikkeling van het resultaat Milieutaken

In de berekening van het rekeningresultaat is de ontvangen vergoeding over de 1ste 3 kwartalen voor de taakterugname van Schagen meegenomen.

De eerste groep trainees heeft allemaal een reguliere functie binnen de organisatie gevonden. De tweede groep is in het 4de kwartaal van 2020 begonnen.

In de 4de kwartaalrapportage van het Uitvoeringsprogramma 2020 worden de details van de verrichte werkzaamheden en eventuele verschillen per deelnemer toegelicht.

Ontwikkeling van het resultaat VTH-plustaken

Provinciale Staten hebben op 29 juni 2020 de provinciale Kaderbrief 2021 vastgesteld. In deze kaderbrief stellen Provinciale Staten extra budget beschikbaar voor de uitvoering van de Wet natuurbescherming (Wnb). Het gaat om extra budget voor stikstof van structureel €646.000 en incidenteel €333.500 en voor een goede uitvoering van de Wnb op intensiteitsniveau 2 structureel €881.141 (+ €141.890 herberekening bureau KplusV). In totaal heeft de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord in 2020 van de provincie Noord-Holland €2.002.531,- extra middelen beschikbaar gekregen.

Toezicht en handhaving

2020 gaat de geschiedenis in als het Covid-19 jaar, waardoor Toezicht en Handhaving in aangepaste vorm hebben plaatsgevonden. De afdeling Toezicht en handhaving heeft een positiefsaldo van €246.342 na toekenning van de extra middelen. De extra middelen zijn pas in de tweede helft van 2020 beschikbaar gekomen, zodat de werving en invulling niet vanaf januari 2020 plaats heeft kunnen vinden. In augustus is er 1 handhaver I (0,89 fte) begonnen en is er 1 fte inhuur begonnen in december 2020. In 2021 zal er zeer waarschijnlijk nog 1 vacature (1fte) ingevuld kunnen worden en start er nog 1 medewerker extra inhuur. Per 1 januari 2021 zal 1 jurist (0,78 fte) in dienst treden en staan er momenteel nog vacatures open. Dit wordt momenteel opgevangen door tijdelijk intern te schuiven met taken.

Regulering Leefomgeving

De afdeling Regulering Leefomgeving heeft een positiefsaldo van €574.006 na toekenning van de extra middelen. Hoewel deze middelen pas in de tweede helft van 2020 beschikbaar zijn gekomen (waardoor de werving en invulling van vacatures logischerwijs niet vanaf januari 2020 plaats heeft gevonden) is – vooruitlopend op de definitieve toekenning door Provinciale Staten – weldegelijk in de personele bezetting (op het stikstofdossier) geïnvesteerd.

Met de extra beschikbaar gestelde middelen voor stikstof is al in april 2020 één medewerker uren extra gaan werken (0,11 FTE), zijn twee FTE vergunningverleners B op 1 september 2020 begonnen en is er één vergunningverlener B op 14 november gestart. Per 1 april 2021 is nog 1 vergunningverlener A (0,67 fte) geworven. In totaal betreft dit 3,78 FTE aan de personele versterking van het stikstof team bij Regulering. Op 1 februari 2021 startten twee inhuurkrachten als vergunningverlener voor samen 1,5 fte

(waarvan er mogelijk één FTE per 1 september 2021 in dienst komt). In 2021 is de bezetting daarmee in totaal met 5,28 FTE toegenomen.

Op basis van de kwaliteitsimpuls voor ruimtelijke ingrepen (K+V-rapporten) is een extra budget toegekend voor 2,79 FTE. De werving van twee FTE vergunningverleners B is eind januari 2021 gestart en per 15 februari 2021 is één medewerker van een B naar een A functie doorgestroomd. In de loop van het eerste kwartaal 2021 is duidelijk welke invulling hiervoor gevonden is.

Voor alle functies geldt dat moeilijk en vooral tijdrovend was om goede medewerkers te werven.

In de 4de kwartaalrapportage van het Uitvoeringsprogramma 2020 worden de details van de verrichte werkzaamheden en eventuele verschillen per deelnemer toegelicht.

Jaarverslag

Programma 1 Milieutaken

1.1 Algemene doelstellingen

De belangrijkste algemene doelstellingen voor de OD NHN zijn:

Proactief informeren van bestuurders

- a. Driemaal per jaar een bestuursrapportage, waarin het bestuur wordt geïnformeerd over ontwikkelingen, financiën, productie, personeelszaken en risicomanagement.
- b. Tijdig toezenden van informatie voor de bestuursvergadering en in algemene zin geen na zendingen.

Periodiek informeren opdrachtgever

Diverse overlegmomenten met deelnemers gezamenlijk via OGON en één op één via accounthouder en milieucoördinator van deelnemer.

Uitvoeringskwaliteit op landelijk niveau

Voldoen aan kwaliteitscriteria 2.1

Uitvoeren jaarprogramma

Productie en prestaties over meerdere jaren binnen bandbreedte van 90%-110% van budget.

1.2 Programmaplan Uitvoeringstaken

De OD NHN voert binnen het daartoe aangewezen werkgebied de overgedragen milieutaken uit. De OD NHN is een Omgevingsdienst voor de uitvoering van de vergunningverlening, toezicht- en handhavingstaken gerelateerd aan diverse milieuwetten en de Wet natuurbescherming, zwemwater en verkeer/vaarwegen en aan aantal specialistische milieutaken als geluid, lucht, bodem en externe veiligheid.

De doelstelling van de OD NHN is om bij de uitvoering van de genoemde taken te voldoen aan de landelijke kwaliteitscriteria, te zorgen voor specialismenvorming op inhoud en een bijdrage te leveren aan een constante en eenduidige taakuitvoering in de regio. Zo is er een regionale VTH-strategie ter vaststelling aangeboden aan de gemeenten en provincie.

1.3 Wat hebben we bereikt?

De bestuursrapportages zijn opgeleverd volgens de planning. Deze jaarrapportage is de derde rapportage. De Tertaalrapportages zijn in 2019 Kwartaalrapportages geworden, die voor de individuele opdrachtgevers worden gemaakt. Hierin wordt specifiek ingegaan op de geleverde diensten en aansluitingen op de betreffende uitvoeringsprogramma's. In bijlage 2 zijn productieaantallen opgenomen.

1.3.1 Regulering

Ook in 2020 heeft de Afdeling Regulering Leefomgeving gewerkt volgens de door haar beschreven en vastgelegde werkprocessen. De zelf ontwikkelde standaardsjablonen zijn onderhouden. Dit bevorderde, naast de collegiale toets van onze producten, een uniforme werkwijze. De producten zijn via vaste procedures – met termijnbewaking – binnen de gestelde termijnen geleverd. Uitzonderlijke gevallen zijn met de initiatiefnemer of onze opdrachtgever besproken.

De OD NHN zorgde ervoor dat vergunningaanvragen en meldingen binnen de (wettelijke) termijnen zijn afgehandeld en dat deze zijn beoordeeld op juistheid en volledigheid. Tevens is op de gevraagde Wabo-adviezen tijdig en juist geadviseerd. Binnen de afdeling vonden er binnen verschillende kennisgroepen ook "technische" overleggen plaats. Hierin werd kennis gedeeld en is nieuwe/gewijzigde wetgeving (zoals de Omgevingswet) besproken en op consequenties voor de producten beoordeeld.

1.3.2 Specialisme en Advies

Wat wilden we bereiken?

Het doel is om de huidige en toekomstige leef- en werkomgeving van inwoners in Noord-Holland Noord schoner, gezonder, duurzamer en veiliger te maken.

Dat is gedaan door specifieke integrale kennis in te brengen die ten goede komt aan een verantwoorde programmering van milieutaken en milieubeleidsuitvoering. Verder worden adequate en kwalitatief hoogstaande adviezen verstrekt die bijdragen aan milieuverantwoorde ruimtelijke plannen en ontwikkelingen. Ook worden de Wbb-vergunningaanvragen en meldingen binnen de (wettelijke) termijnen afgehandeld en deze zijn beoordeeld op juistheid en volledigheid. Essentieel is verder de inbreng van specialistische expertise op het gebied van geluid, lucht, licht, bodem, duurzaamheid, natuur en externe veiligheid in vergunningverlenings- en toezicht/handhavingstrajecten met het oog op kwaliteit, duurzaamheid en integraliteit.

De afdeling Specialisme & Advies werkt daarbij vanuit vertrouwen en draagvlak in de omgeving en stelt burgers en bedrijven centraal en niet de regels. Daarbij is anticiperen op de Omgevingswet en/of uitvoering geven aan de Omgevingswet leidend.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

De afdeling Specialisme & Advies voert de werkzaamheden die vallen binnen het programma Specialisme uit met circa 40 goed opgeleide en gedreven medewerkers. Vaste procedures met termijnbewaking, werkinstructies en collegiale toetsing garanderen dat de toetsingen en beoordeling uniform en binnen de gestelde termijnen worden uitgevoerd. Dankzij de in eigen huis ontwikkelde standaardsjablonen hanteren de adviseurs en vergunningverleners een uniforme werkwijze. Binnen de disciplines geluid, lucht, licht, bodem, duurzaamheid, natuur en externe veiligheid vinden er "technische" overleggen plaats waarin kennis wordt gedeeld en nieuwe/gewijzigde wetgeving wordt besproken. Door een adequaat Bodeminformatiesysteem en Bodemloket, een actuele versie van GeoMilieu met modules voor windturbines en zonebeheer, een GIS (ArcGis), EV-signaleringskaarten en geluidkaarten wordt de advisering nog adequater en efficiënter uitgevoerd.

De OD heeft vooruitlopend op de Omgevingswet onder andere de volgende zaken uitgevoerd:

- Screening van het Bodeminformatiesysteem op in beeld te brengen welke bodemlocaties onder de Omgevingswet onder het bevoegd gezag van de gemeenten komen te vallen en welke via het overgangsrecht onder het bevoegd gezag van de provincie Noord-Holland vallen, in verband met de Warme Overdracht.
- Voor 1 februari 2020 zijn alle 25 nieuwe subsidieaanvragen Sanering Wegverkeerslawaaï ingediend omdat deze subsidieregeling vervalt met de komst van de Omgevingswet. Inmiddels is er voor 21 projecten subsidie toegekend, zijn 2 projecten afgewezen en zijn we voor 2 projecten nog in afwachting van de beslissing van het ministerie.
- De bouw van het nieuwe Register Externe Veiligheid (REV).
- Actualisatie van een deel van de gezondeerde bedrijventerreinen. Dit wordt in 2021 volledig afgerond.

In verband met de problemen rond PFAS in de bodem heeft de OD NHN samen met gemeenten en de provincie een set kaarten opgesteld, die de gehalten PFOS en PFOA in de bodem in de regio in beeld brengen. Met het vaststellen van de kaarten hebben gemeenten het verplaatsen van grond met PFAS binnen de regio eenvoudiger en goedkoper gemaakt. Daardoor is er minder vertraging van projecten.

Door de landelijke ontwikkelingen rond stikstof is sinds oktober 2019 (na de nieuwe release van de rekentool "Aerius Calculator") het aantal aanvragen van bijna alle gemeenten heel fors gestegen. In 2020 is van de gemeenten 165% van de geplande adviesaanvragen ontvangen. Met name door de aanvragen voor adviezen over stikstof (met Aerius-berekening) is het aantal adviezen voor de taak Natuur hoger dan gepland. Om de enorme stroom aanvragen die de OD NHN heeft ontvangen vanuit de gemeenten te kunnen afhandelen is extra specialistische capaciteit ingehuurd. Dit was een hele opgave gezien de vraag naar deze natuurspecialisten in Nederland.

De OD NHN wil zich voor de gemeenten inzetten om de verduurzaming en energietransitie in de regio Noord-Holland Noord te versnellen. Daarom is in samenwerking met alle stakeholders een koersdocument opgesteld waarin is opgenomen hoe duurzaamheid een prominente pijler wordt in het aanbod van de OD. Belangrijk onderwerp daarin is de Circulaire Economie. Zowel in de regio als richting het overleg ODNL/IPO is meegeholpen aan en een basis gelegd voor een landelijke ontwikkeling op het gebied van Circulaire Economie. Mede door onze kennis en inzet zal een aantal pilots in het land worden opgestart, die een boost zullen geven aan concretisering van in de breedte gewenst innovatief beleid. Meerdere van die pilots zullen in Noord-Holland Noord worden uitgevoerd, zoals de Circulaire Betonketen, Circulaire Transitie bij de Agrarische Sector en bij Natuur.

Bij de afdeling Specialisme & Advies heeft de pandemie geen effect gehad op de kwantiteit van de werkzaamheden op het gebied van geluid, bodem, natuur, externe veiligheid en duurzaamheid. In 2020 is bij de meeste gemeenten de vraag naar specialistisch advies hoger geweest dan voorgaande jaren. Ook het aantal aanvullende opdrachten is toegenomen.

Om aan de vraag naar specialistische kennis van de gemeenten te kunnen blijven voldoen zijn drie jonge professionals in dienst genomen voor de teams Geluid, Externe Veiligheid en Natuur. Via een goed uitgestippeld ontwikkelpad zijn deze jonge professionals snel ingewerkt en leveren al een belangrijke bijdrage aan de teams.

1.3.3 Toezicht en Handhaving

Wat wilden we bereiken?

De OD NHN bereikt met het toezicht dat zij uitvoert bewustwording van de geldende regelgeving met als effect een verhoogde mate van naleving van die regelgeving en vermindering van het aantal incidenten, klachten en handhavingsverzoeken. Handhaaft overtredingen op een open, eenduidige en voortvarende wijze en zorgt aldus voor een gevoel van veiligheid bij de burger, een verbetering van de kwaliteit van de leefomgeving en versterking van het vertrouwen in de overheid bij de uitvoering van haar taken.

Wat was de invloed van de coronaproblematiek op toezicht en handhaving?

In verband met de noodmaatregelen met betrekking tot de coronaproblematiek hebben we moeten besluiten dat iedereen vanaf 16 maart 2020 vanuit huis werkt en dat we alleen nog fysieke controles uitvoeren in die situaties waarbij sprake is van een onomkeerbare situatie. Dit zijn situaties die kunnen optreden als we geen toezicht en/of handhaving toepassen en niet hersteld kunnen worden of die een direct gevaar kunnen opleveren (asbestsaneringen, bodemsaneringen, calamiteiten, klachten).

De fysieke reguliere milieucontroles bij bedrijven die we zelf inplannen zijn sinds 16 maart niet meer uitgevoerd of er moet ook sprake zijn geweest van een onomkeerbare situatie of ernstige gevaarzetting. Er is gewerkt met alternatieve werkvormen en alternatieve werkzaamheden voor de uitvoering van het programma die bijdragen aan het doel van onze inzet; de bescherming van mens en milieu.

Medio juni 2020 is, i.v.m. met de landelijke versoepeling van de coronamaatregelen, besloten de controlewerkzaamheden per 1 juli 2020 weer op de normale manier uit te voeren. Dit natuurlijk wel met in achtname van de landelijke RIVM-maatregelen.

Op 16 december 2020 hebben we i.v.m. de aangescherpte coronamaatregelen opnieuw moeten besluiten alleen controles met onomkeerbare gevolgen uit te voeren.

In totaal hebben we 19 weken (36% van de beschikbare tijd) geen fysieke controles bij bedrijven kunnen uitvoeren. De hierbij opgelopen achterstand hebben we niet kunnen inlopen in 2020.

Taken die niet of bijna niet zijn uitgevoerd in 2020: geluidcontroles bij evenementen omdat er geen evenementen werden georganiseerd, geluidcontroles bij de horeca omdat de horeca gesloten was, weinig kennisgevingen horeca voor het maken van extra geluid, minder geluidsklachten door afwezigheid evenementen en sluiting horeca en andere controles bij opslag- en verkooppunten vuurwerk i.v.m. het vuurwerkverbod.

Als alternatief voor het vervallen van deze taken hebben we voor diverse gemeenten controles voor het naleven van de coronamaatregelen in de openbare ruimte en bij bedrijven uitgevoerd.

1.3.1 Samenwerking ketentoezicht

Wat wilden we bereiken?

Goede samenwerking met partners en maximale informatieverzameling en deling. Het hiermee verkregen beeld van activiteiten, problemen en naleefgedrag wordt gebruikt voor een zo efficiënte inzet van menskracht en middelen om de algemene doelstellingen van de OD NHN te behalen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Ketentoezicht/ IGH: Afstemming en samenwerking tussen strafrechtelijke en bestuursrechtelijke handhaving en het verhogen van de naleving, de kwaliteit of de veiligheid van een handeling of zaak, dat zich uitstrekt over alle partijen die achtereenvolgens betrokken zijn bij deze handeling of zaak.
Milieuvluchten: regelmatig milieuvluchten uitvoeren over bedrijven en locaties in het vrije veld met als doel het verkrijgen van inzicht en het verminderen van overtredingen.

Door de coronaproblematiek heeft het project transportcontroles afval niet kunnen plaatsvinden.

Informatie over gewijzigde wet- en regelgeving met betrekking tot bedrijfsmatige activiteiten die onder het takenpakket van de OD NHN vallen, wordt aan de betrokken branches en ondernemingen beschikbaar gesteld. Afhankelijk van het onderwerp wordt daarbij gebruik gemaakt van diverse media zoals nieuwsbrieven of de website van de OD NHN.

De samenwerking met verschillende partijen dient te worden geformaliseerd en worden onderhouden. Met name inzake de volgende onderwerpen:

- a. BSBM (bestuurlijke strafbeschikking) domein 2: milieu (o.a. Omgevingsdiensten Noord-Holland, Openbaar ministerie, bevoegd gezag);
- b. Calamiteiten en rampen vergunningen/bestemmingsplannen Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN), GGD en gemeenten;
- c. Afvalwater met Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier (HHNK);
- d. BOA met (strafrechtelijke handhaving en BOA registratiesysteem);
- e. Afgestemd toezicht (met VRNHN);
- f. Samenwerking vier omgevingsdiensten.

1.4 Wat heeft het gekost?

Tabel 1.4.1: Baten en lasten

OD Uitvoeringstaken	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020
Totaal Baten	€ 14.475.111	€ 12.594.567	€ 14.383.910
Totaal Lasten	€ 14.064.668	€ 12.768.567	€ 13.579.256
Saldo baten en lasten voor reserve mutaties	€ 410.443	-€ 174.000	€ 804.654
<i>Mutaties reserves</i>	-€ 390.718	€ 174.000	€ 174.000
Resultaat	€ 19.725	€ 0	€ 978.654

1.5 Algemene dekkingsmiddelen, overhead, VPB en onvoorzien

Tabel 1.5.1: Algemene dekkingsmiddelen, overhead, VPB en onvoorzien (volgens vernieuwde BBV)

2020	Baten	Lasten	Saldo
Programma 1 Milieutaken	€ 8.787.931	€ 8.774.681	€ 13.251
Algemene dekkingsmiddelen			€ 0
Overhead	€ 5.595.979	€ 4.804.575	€ 791.403
Heffing VPB (vrijgesteld)			€ 0
Bedrag onvoorzien			€ 0
Saldo van baten en lasten	€ 14.383.910	€ 13.579.256	€ 804.654
Mutaties in reserves	€ 174.000	€ 0	€ 174.000
Resultaat	€ 14.557.910	€ 13.579.256	€ 978.654

De algemene dekkingsmiddelen betreffen inkomsten die vrij besteedbaar en daarmee bestuurlijk afweegbaar zijn. De besteding van deze inkomsten is niet gerelateerd aan een vooraf bepaald doel (programma). Binnen de OD NHN zijn de middelen die beschikbaar gesteld worden door de deelnemende gemeenten aan de betreffende programma's gekoppeld.

Tabel 1.5.2: Overhead per discipline

OD NHN Overhead lasten per discipline		Rekening 2020	% t.o.v. de totale begrote lasten
1	Personele overhead	€ 2.806.411	58,41%
2	Informatievoorziening en automatisering	€ 1.213.513	25,26%
3	Facilitaire zaken en huisvesting	€ 784.651	16,33%
4	Rente		
		€ 4.804.575	100,00%

Programma 2 VTH plustaken

2.1 Algemene doelstellingen

Sinds 1 januari 2016 worden voor de provincie Noord-Holland (op basis van een gefaseerde overdracht) de zogenaamde 'provinciale plustaken' uitgevoerd. Hieronder vallen vergunningverlening bodem voor de eigen regio en de vergunningverlening en handhaving op het gebied van verkeer/vaarwegen en zwemwaterlocaties. Tezamen met de Nalevingsstrategie omgevingsrecht en het sectorale beleid (zoals beleidsnota's, milieubeleidsplan en watervisie) vormt het Handhavingsuitvoeringsprogramma provinciale plustaken het beleidsmatige kader voor de uitvoering van de plustaken. In de nalevingsstrategie is de strategie en werkwijze vastgelegd voor de provinciale handhavingstaken. Deze strategie geldt voor alle beleidsterreinen waar de provincie bevoegd is tot handhaving en dus ook voor de provinciale plustaken in het HUP. Sinds 1 juli 2016 worden ook de natuurbeschermingstaken uitgevoerd door de OD NHN. De taken die behoren bij het verlenen van besluiten onder de Wet natuurbescherming worden door de OD NHN uitgevoerd voor het gehele grondgebied van de provincie Noord-Holland.

2.2 Uitgelicht

Tijdelijke natuur

Nederland telt een aantal braakliggende terreinen waar de natuur zich niet mag vestigen. Als zich daar namelijk beschermde soorten laten zien, dan is een ontheffing nodig voordat het gebied weer in gebruik kan worden genomen. Daarom is de ontheffing 'tijdelijke natuur' in het leven geroepen.

Voordat een grondeigenaar deze ontheffing krijgt, wordt een nulmeting gedaan om te kijken welke beschermde soorten eventueel al voorkomen. Wanneer - vaak jaren later - de grondeigenaar de grond in gebruik neemt, mogen de nieuw gevestigde, beschermde soorten worden verwijderd. Dit gebeurt zonder ontheffing, en met inachtneming van de opgelegde zorgplicht.

Bij een aanvraag voor tien jaar moet de grondeigenaar een ontheffing aanvragen bij de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (OD NHN). De Gemeente Amsterdam heeft het afgelopen jaar voor IJburg een ontheffing aangevraagd en verkregen. Dit betekent dat we hier grote stukken nieuw opgespoten land aan de natuur geven. Dit is voor beide partijen een win-winsituatie.

Woningbouw en stikstof

Er is veel aangelegen om de woningbouw in Nederland te versnellen vanwege de hoge woningnood. Door het wegvallen van de PAS in 2019 zijn o.a. drempelwaarden vervallen en wordt de woningbouw vaker geconfronteerd met de vergunningplicht van de Wet natuurbescherming. Vanuit het veld werd dit ervaren als struikelblok en er is aangedrongen op versnelling van de vergunningverlening Wnb woningbouw en stikstof. De Staten en de OD NHN hebben hierop ingespeeld door de capaciteit en kennis uit te breiden.

Dit jaar is het veel woningbouwprojecten in Noord-Holland gelukt om een vergunning Wnb/stikstof te verkrijgen door een beroep te doen op het stikstofregistratiesysteem (SSRS). Toen het SSRS werd opengesteld zijn 25 woningbouwprojecten bij de OD NHN aangemeld. Door al onze inzet op deze aanvragen te richten zijn uiteindelijk 20 projecten gehonoreerd met een aantal van bijna 7.000 te realiseren woningen.

Juridische zaken

Ook voor de juristen was 2020 een druk jaar: veel wijzigingen in wetgeving, jurisprudentie en beleid die tot veel ingediende handhavingsverzoeken en daaraan gerelateerde (bezwaar)procedures hebben geleid. Inmiddels is een aantal vergunningen (voor bijv. het Noordwest-Ziekenhuis in Alkmaar en de HOV in t'Gooi) onherroepelijk, ondanks aangetekende bezwaren of ingediende zienswijzen.

Daarnaast zijn een aantal projecten die meer dan gemiddeld aandacht/inzet vragen. Hierbij valt te denken aan het Circuit Park Zandvoort, waar zowel de ontheffing als de vergunning in bezwaar overeind zijn gebleven. Voor 2021 worden de beroepsprocedures verwacht. Ook is de OD NHN intensief betrokken bij

de beoordeling van de concept-faunabeheerplannen en de opstelling van goedkeuringsbesluiten voor damherten en ganzen. Het ganzenbeheerplan Schiphol is bij de Raad van State met succes verdedigd. Het besluit op een handhavingsverzoek omtrent de afschot van damherten is in bezwaar bevestigd.

Zwemwater

Ondanks dat het voor de handhavers van het team zwemwater een bijzonder jaar is geweest wegens de regelmatige sluitingen van veel badinrichtingen, zijn ook zeker een aantal successen te benoemen. Zo zijn in 2020: 93 waarschuwingen afgegeven, 45 negatieve zwemadviezen en 7 zwemverboden. Alle genomen acties liggen hoger dan het jaar daarvoor.

Groene handhaving

Door de inspanningen van de handhavers Wet natuurbescherming zijn in het afgelopen jaar diverse successen behaald. Zo zijn aanhoudingen verricht in een zaak van paling stroperij en een afvaldump in het gebied van de Oostvaardersplassen. Ook hebben diverse onderzoeken plaatsgevonden op Texel, waar door meerdere personen met terreinwagens door de duinen werd gereden. Dit heeft uiteindelijk begin 2021 geresulteerd in verschillende aanhoudingen.

Langs de A9 bij Vijfhuizen is door de handhavers een illegale kap geconstateerd. Hierbij is door de handhavers strafrecht toegepast en is er bestuursrechtelijk een herplantplicht van 63.000m² opgelegd.

2.3 Wat hebben we bereikt?

Vergunningaanvragen en ontheffingsaanvragen zijn binnen de (wettelijke) termijnen afgehandeld, meldingen zijn beoordeeld op juistheid en volledigheid. Dit geldt voor zowel de groentaken, de Wet bodembescherming als voor zwemwater (Whvbz).

2.3.1 VTH plustaak Wbb-vergunningverlening

Wat wilden we bereiken?

Met het reinigen van de verontreinigde ondergrond (bodem en grondwater) worden duurzaamheid en ruimtelijke kwaliteit gecreëerd. Het gaat hierbij om het voorkomen van nieuwe bodem- en grondwaterverontreinigingen en het saneren en/of beheren van de verontreinigde ondergrond (bodem en grondwater): lokale verontreiniging, grondwaterpluimen, gebiedsgericht grondwaterbeheer. De ambitie is een duurzame bodemkwaliteit in Noord-Holland waarbij zich geen risico's voordoen voor mens en milieu en geen gebruiksbepalingen gelden. Het doel was dat alle spoedlocaties met onaanvaardbare verspreidings- of ecologische risico's per 2020 gesaneerd zouden zijn dan wel dat de risico's worden beheerst. Door de complexiteit van de nog af te handelen locaties is nog niet alles gereed. Aangezien het landelijk convenant Bodem en Ondergrond in 2021 afloopt, wordt nu gewerkt aan nieuwe afspraken voor na 2020, die ook aansluiten op de nieuwe regels van de Omgevingswet.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

De provincie is bevoegd gezag op basis van de Wet bodembescherming (Wbb). De taak vergunningverlening Wet bodembeheer (Wbb) is overgedragen aan de OD NHN. Dit houdt in dat de OD NHN (in mandaat) verantwoordelijk is voor de realisatie van de bodemsaneringsoperatie in Noord-Holland Noord. Dit was met uitzondering van de 'rechtstreekse gemeente' Alkmaar. Per 1 januari 2021 zijn deze taken ook aan de OD NHN overgedragen. Vanuit deze rol beoordeelt de OD NHN de ernst en spoed van bodemverontreiniging en legt deze vast in beschikkingen. Tevens beoordeelt zij saneringsplannen, saneringsevaluaties en nazorgplannen.

De OD NHN, afdeling Specialisme & Advies, team Wbb-vergunningverlening, voert de volgende taken uit:

- Het beoordelen en toetsen van aanvragen, meldingen, bodemonderzoeken en (sanerings-) plannen in relatie tot de Wet bodembescherming.
- Het actueel houden van het Bodeminformatiesysteem.
- Het opstellen van adviezen, beoordelingen en beschikkingen in relatie tot de Wet bodembescherming.
- Het bewaken en bijsturen van de procedures en de uitvoering van taken binnen de geldende termijnen.

- Het bewaken en bevorderen van de uitvoering en samenhang met betrekking tot de toepassing van de regelgeving en richtlijnen op het gebied van de Wet bodembescherming.
- Het adviseren (zowel de interne organisatie als externen) over producten, procedures en bevindingen op het gebied van de Wet bodembescherming.

In verband met de problemen rond PFAS in de bodem heeft de OD NHN samen met provincie en gemeenten een set kaarten opgesteld, die de gehalten PFOS en PFOA in de bodem in de regio in beeld brengen. Met het vaststellen van de kaarten hebben gemeenten het verplaatsen van grond met PFAS binnen de regio eenvoudiger en goedkoper gemaakt. Daardoor is er minder vertraging van projecten. De Provincie Noord-Holland heeft hier financieel aan bijgedragen.

Op 1 januari 2022 wordt de Omgevingswet van kracht. Parallel aan de invoering van de Omgevingswet wordt een beleidsvernieuwing op het gebied van bodembeleid doorgevoerd. Deze beleidsvernieuwing brengt een verschuiving van taken tussen de Provincie Noord-Holland en gemeenten met zich mee. Deze overdracht van de bevoegd gezag taken Wet bodembescherming wordt geregeld binnen het project Warme Overdracht. Afgelopen jaar heeft de OD NHN de gemeenten geïnformeerd wat er binnen hun gemeenten te verwachten is aan extra taken ten opzichte van wat ze nu op bodemgebied uitvoeren. Er is per brief een voorstel neergelegd over hoe de OD NHN deze taken voor de gemeenten en ook de provincie kan uitvoeren. Daarbij hebben we ook onze zorgen over de financiering van het onderdeel bodem onder de Omgevingswet landelijk gedeeld. De BIS-screening is afgemaakt en alle gemeenten en de provincie hebben hiervan de lijst ontvangen.

2.3.2 VTH plustaak Regulering Natuurbescherming

Wat wilden we bereiken?

Door het op een adequate, professionele en transparante wijze uitvoeren van het vergunningenproces van de groene wetgeving dragen wij bij aan:

- a. het beschermen en ontwikkelen van de natuur, mede vanwege de intrinsieke waarde, en het behouden en herstellen van de biologische diversiteit
- b. het doelmatig beheren, gebruiken en ontwikkelen van de natuur ter vervulling van maatschappelijke functies, en
- c. het verzekeren van een samenhangend beleid gericht op het behoud en beheer van waardevolle landschappen, vanwege hun bijdrage aan de biologische diversiteit en hun cultuurhistorische betekenis, mede ter vervulling van maatschappelijke functies.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

De OD NHN, afdeling Regulering Leefomgeving, team Natuurbescherming voerde onder de Wet natuurbescherming, de natuurschoonwet en de provinciale milieuverordening (onderdeel stiltegebieden) ook in 2020 de volgende taken uit:

- Vergunningverlening in relatie tot de bescherming van Natura 2000-gebieden, o.a. bij stikstofeffecten en/of overige effecten
- Ontheffing verlenen van wettelijke verboden in het kader van soortenbescherming ruimtelijke ingrepen, bestendig beheer, populatiebeheer en schadebestrijding, opvang wilde inheemse diersoorten (dierenopvang), onderzoek en educatie en/of tijdelijke natuur alsook in het kader van vellen houtopstanden (ontheffing wachtverplichting en compensatie)
- Afgeven Verklaring van geen bedenkingen (VVGB) in relatie tot omgevingsvergunningen.
- Meldingen afhandelen bij vellen van houtopstanden, in het kader van gedragscodes
- Advisering van de Provincie bij het goedkeuren en wijzigen van beheerplannen N-2000 en faunabeheerplannen
- Advisering van de Provincie in het algemeen bijvoorbeeld over vrijstellingen of het sluiten van de jacht.
- Advisering aan de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO) op grond van de Natuurschoonwet
- Advies en/of ontheffing verlening op grond van de provinciale milieuverordening het kader van stiltegebieden.

- Adviezen verstrekken en het beantwoorden van vragen in het kader van de Wet natuurbescherming voor derden, bijvoorbeeld particulieren of bedrijven

Om beleid en uitvoering goed op elkaar af te stemmen is er regelmatig afstemming nodig geweest tussen de beleidsafdeling Groen van PNH en het team Natuurbescherming van de OD NHN. Daarnaast besprak de OD NHN aandachts- en risicodossiers met de gedeputeerden die groen in hun portefeuille hebben.

In 2020 heeft de focus grotendeels gelegen op de aanpak van de landelijke stikstofproblematiek. De vergunningverlening is langzaam weer op gang gekomen, echter is er nog veel onduidelijkheid over het te volgen beleid en de wetgeving. Ook is het verlenen van vergunningen aanzienlijk complexer geworden, wat meer capaciteit en middelen heeft gevegd. Er is extra budget toegekend door de opdrachtgever, waar extra capaciteit mee is bekostigd. Dit zal zich voortzetten in 2021.

2.3.3 VTH plustaak Vergunningverlening (Whvbz)

Wat wilden we bereiken?

We wilden in 2020 – net als in voorgaande jaren – ervoor zorgen dat de zwem- en badinrichtingen een veilige en hygiënische omgeving zijn voor alle gebruikers van deze inrichtingen en voldoen aan de Wet hygiëne en veiligheid badinrichtingen (Whvbz).

Wat hebben we daarvoor gedaan?

De OD NHN voert de volgende taken uit:

- Beoordelen meldingen Whvbz.
- Afhandeling aangevraagde ontheffingen op het gebied van de Whvbz.

Door de organisatie zijn onze producten en processen beschreven en vastgelegd. De in eigen huis ontwikkelde standaardjablonen worden blijvend onderhouden, dit bevordert een uniforme werkwijze. De producten zijn via vaste procedures met termijnbewaking en werkinstructies uniform en binnen de gestelde termijnen geleverd. De processen zijn voorspelbaar en zorgen voor inzicht in de stappen en overwegingen.

In een multidisciplinair team vond en vind regelmatig “technisch” overleg plaats. Daarin is kennis gedeeld en is nieuwe en gewijzigde wetgeving besproken en op consequenties voor de producten beoordeeld. Gedane meldingen worden op juistheid, volledigheid integraal beoordeeld. Daar waar nodig worden maatwerkvoorschriften opgesteld in overleg met de provincie.

2.3.4 VTH plustaak Toezicht & Handhaving

Wat wilden we bereiken?

Met het toezicht dat de OD NHN uitvoert streven we naar een optimale bewustwording van de geldende regelgeving met als effect een verhoogde mate van naleving van die regelgeving en vermindering van het aantal incidenten, klachten en handhavingsverzoeken. Handhaving wordt op een open, eenduidige en voortvarende wijze uitgevoerd waardoor er een gevoel van veiligheid bij de burger, een verbetering van de kwaliteit van de leefomgeving en versterking van het vertrouwen in de overheid bij de uitvoering van haar taken wordt nagestreefd. Daarnaast dragen we bij aan het beschermen van de natuur en het behouden en herstellen van de biologische diversiteit.

Wat was de invloed van de coronaproblematiek op toezicht en handhaving?

In verband met de noodmaatregelen met betrekking tot de coronaproblematiek hebben we moeten besluiten dat iedereen vanaf 16 maart 2020 vanuit huis werkt en dat we alleen nog fysieke controles uitvoeren in die situaties waarbij sprake is van een onomkeerbare situatie. Dit zijn situaties die kunnen optreden als we geen toezicht en/of handhaving toepassen en niet hersteld kunnen worden of die een direct gevaar kunnen opleveren.

De fysieke reguliere controles bij zwembaden zijn sinds 16 maart niet meer fysiek uitgevoerd of er moet ook sprake zijn geweest van een onomkeerbare situatie of ernstige gevaarstelling. Er is gewerkt met

alternatieve werkvormen en alternatieve werkzaamheden voor de uitvoering van het programma die bijdragen aan het doel van onze inzet; de bescherming van mens en milieu.

Medio juni 2020 is, i.v.m. met de landelijke versoepeling van de coronamaatregelen, besloten de controlewerkzaamheden per 1 juli 2020 weer op de normale manier uit te voeren. Dit natuurlijk wel met in achtname van de landelijke RIVM-maatregelen.

Op 16 december 2020 hebben we i.v.m. de aangescherpte coronamaatregelen opnieuw moeten besluiten geen fysieke controles bij zwembaden meer uit te voeren en deze te vervangen door administratieve controles.

Wat hebben ervoor gedaan?

- Reguliere controles badinrichtingen en zwemgelegenheden: de wettelijke voorschriften worden door de bezochte inrichtingen en locaties op zo'n manier nageleefd dat de kwaliteit van de leefomgeving (veiligheid, leefbaarheid en duurzaamheid) optimaal wordt bevorderd.
- Toezicht en handhaving in relatie tot gebiedsbescherming Natura 2000-gebieden, stikstof (PAS) en/of overige effecten.
- Toezicht en handhaving van wettelijke verboden in het kader van ruimtelijke ingrepen, bestendig beheer, populatiebeheer en schadebestrijding, opvang wilde inheemse diersoorten (dierenopvang) en vellen houtopstanden (wachtverplichting en compensatie).
- Advisering van de Provincie bij het goedkeuren en wijzigen van beheerplannen N-2000 en faunabeheerplannen.
- Advisering van de Provincie in het algemeen bijvoorbeeld over vrijstellingen of het sluiten van de jacht.
- Handhaving en advisering ter bevordering van een veilige en goede doorstroom op de provinciale wegen en vaarwegen.
- Handhavingverzoeken: de besluiten over verzoeken tot handhaving voldoen aan de wet- en regelgeving, zijn opgesteld met inachtneming van jurisprudentie en kunnen de rechterlijke toets doorstaan.
- 24-uurs bereikbaarheid zwemwater bij calamiteiten en klachten: het reageren op klachten en het afhandelen daarvan en het voorkomen van onveilige situaties.
- Milieuvluchten: Regelmatig milieuvluchten uitvoeren over bedrijven en locaties in het vrije veld zodat overtredingen worden verminderd.

2.4 Wat heeft het gekost?

Tabel 2.4.1: Baten en lasten

VTH plus taken	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020
Totaal Baten	€ 6.320.458	€ 6.455.781	€ 8.501.780
Totaal Lasten	€ 5.871.904	€ 6.455.781	€ 6.682.981
Saldo baten en lasten voor reserve mutaties	€ 448.554	€ 0	€ 1.818.800
<i>Mutaties reserves</i>	- € 436.438		0
Resultaat	€ 12.116	€ 0	€ 1.818.800

2.5 Algemene dekkingsmiddelen, overhead, VPB en onvoorzien

Tabel 2.5.1: Algemene dekkingsmiddelen, overhead, VPB en onvoorzien

2020	Baten	Lasten	Saldo
Programma 2 VTH plustaken	€ 5.643.336	€ 4.766.034	€ 877.302
Algemene dekkingsmiddelen			€ 0
Overhead	€ 2.858.444	€ 1.916.946	€ 941.498
Heffing VPB (vrijgesteld)			€ 0
Bedrag onvoorzien			€ 0
Saldo van baten en lasten	€ 8.501.780	€ 6.682.981	€ 1.818.800
Mutaties in reserves	€ 0	€ 0	€ 0
Resultaat	€ 8.501.780	€ 6.682.981	€ 1.818.800

Tabel 2.5.2: Overhead per discipline

OD NHN Overhead lasten per discipline		Rekening 2020	% t.o.v. de totale begrote lasten
1	Personele overhead	€ 1.111.710	57,99%
2	Informatievoorziening en automatisering	€ 657.380	34,29%
3	Facilitaire zaken en huisvesting	€ 147.856	7,71%
4	Rente		
		€ 1.916.946	100,00%

Paragrafen

De paragrafen 'lokale heffingen', 'onderhoud kapitaalgoederen', 'verbonden partijen' en 'grondbeleid' zijn op de OD NHN niet van toepassing. De overige paragrafen worden hieronder toegelicht.

3.1 paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Conform artikel 26 van de BBV bevat deze paragraaf:

- Een inventarisatie van de weerstandscapaciteit;
- Een inventarisatie van de risico's;
- Het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's
- De kengetallen:
 - o Netto schuldquote;
 - o Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen (niet van toepassing voor de OD);
 - o Solvabiliteitsratio;
 - o Grondexploitatie (niet van toepassing voor de OD);
 - o Structurele exploitatieruimte; en
 - o Belastingcapaciteit (niet van toepassing voor de OD).
- Een beoordeling van de onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot de financiële positie.

Het weerstandsvermogen geeft aan in welke mate de OD NHN in staat is bedrijfsmatige tegenvallers met financiële consequentie op te vangen. Aangezien alle structurele kosten, voor zover te voorzien, zijn opgenomen in de begroting is het weerstandsvermogen vooral bedoeld voor het opvangen van risico's.

In de gemeenschappelijke regeling is opgenomen dat de deelnemende gemeenten en de provincie, na besluit van het Algemeen Bestuur, uiteindelijk zullen bijdragen in een eventueel exploitatietekort van de OD NHN. De deelnemers zijn verantwoordelijk voor de continuïteit en zij staan garant dat de OD NHN over voldoende middelen beschikt om aan al zijn verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen. Daarmee is de continuïteit van de organisatie gewaarborgd.

Het beleid omtrent weerstandsvermogen en risicobeheersing is vastgelegd in de Nota Weerstandsvermogen en Risicobeheersing welke op 15 december 2014 is vastgesteld door het Algemeen Bestuur.

Weerstandscapaciteit

De definitie van weerstandscapaciteit volgens het BBV is:

De middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken. Te denken valt hierbij aan: het vrij besteedbare deel van de algemene reserve, onbenutte belastingcapaciteit en stille reserves. Onderscheid kan worden gemaakt in incidentele en structurele weerstandscapaciteit. Met het eerste wordt bedoeld het vermogen om eenmalige tegenvallers op te vangen. Deze capaciteit moet worden gezocht in de vermogenssfeer, meer specifiek: in de reserves. Met structurele weerstandscapaciteit worden die middelen bedoeld die permanent ingezet kunnen worden om tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van bestaande taken. Dit moet worden gezocht in de exploitatiesfeer.

De deelnemende gemeenten hebben met de notitie 'Uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen' als richtlijn bepaald dat de algemene reserve niet groter mag zijn dan 2,5% van de lasten. Ultimo 2020 is de stand van de algemene reserve € 321.489. De lasten in de jaarrekening 2020 m.b.t. milieutaken zijn €13.579.256. Dit betekent dat de algemene reserve maximaal mag stijgen tot €339.481.

Bestaande risico's

Risico's kunnen een externe of interne oorzaak hebben. Externe risico's zijn toe te schrijven aan de ontwikkelingen op regionaal, provinciaal of landelijk niveau. De interne risico's hangen hiermee samen of kunnen gericht zijn op de bedrijfsvoering.

1. Verjonging organisatie (€ 300.000)

In de begroting 2020 is een risico opgenomen m.b.t. de verjonging van de organisatie. De OD NHN heeft in 2018 een strategische personeelsplanning (SPP) opgesteld. Hierin is onder andere het personeelsverloop in relatie tot de noodzakelijke verjonging van de organisatie bekeken. Als onderdeel zijn in september 2018 elf trainees gestart. Het aannemen van trainees zorgt voor instroom van jonge en vernieuwende medewerkers. Het beleid voor de komende jaren is er daarom op gericht om zoveel mogelijk vrijkomende vacatures uit eigen kweek in te vullen, wat tot nu toe is gelukt. In september 2020 is een nieuw groep trainees begonnen.

Totaaloverzicht met bestaande risico's per 31 december 2020:

RISICO'S						
Nr	Risico	Effect	E/I	Kans	Impact	Weerstandscapaciteit
1	Claims	exploitatieadeel	E	0,5	€ 150.000	€ 75.000
2	Datalek van geregistreerde gegevens	exploitatieadeel	E	0,1	€ 800.000	€ 80.000
3	Aanbestedingsrisico's	exploitatieadeel	E	0,5	€ 250.000	€ 125.000
4	Projecten ten lasten van het rekeningresultaat	exploitatieadeel	E	0,5	€ 100.000	€ 50.000
5	Pandemie	exploitatieadeel	E			
6	Omgevingswet en het Digitaal Stelsel Omgevingswet	exploitatieadeel	E			
Totaal						€ 330.000

De benodigde weerstandcapaciteit per risico wordt bepaald door de vermenigvuldiging van de kans maal de financiële impact.

1. Claims
Aansprakelijkheid door verwijtbaar handelen.
2. Datalek van geregistreerde gegevens
De maximale boete kan 4% van de jaaromzet bedragen.
3. Aanbestedingsrisico's
De komende periode zijn er diverse Europese aanbestedingen. Aanbesteden biedt in beginsel optimale mogelijkheden om de beste prijs-kwaliteitverhouding te behalen. Het opnieuw aanbesteden neemt echter ook financiële risico's met zich mee.
4. Projecten ten laste van het rekeningresultaat
Het programma ESF beschikt niet over een programmabudget. Per project zal een kostenraming worden opgesteld voor de inzet van tijdelijke externe capaciteit. De voorlopige kostenraming betreft de inzet van tijdelijke externe capaciteit t.b.v. uitvoering van het programma en projecten. De inhuurkosten worden gedekt vanuit het rekening resultaat. Het is onzeker of het resultaat toereikend zal zijn.
5. Pandemie
In 2020 heeft er een uitbraak van het Coronavirus plaats gevonden.
6. Omgevingswet en het Digitaal Stelsel Omgevingswet

Door de invoering van de omgevingswet zijn andere competenties noodzakelijk. Hier wordt momenteel al aan gewerkt en kan er gebruik gemaakt worden van de reserve Omgevingswet. Ook het Digitaal Stelsel Omgevingsdiensten zal impact hebben op de informatievoorziening.

Benodigde weerstandscapaciteit

De benodigde weerstandscapaciteit wordt gevormd op basis van een inventarisatie en waardering van de risico's, zoals vastgesteld in de Nota weerstandsvermogen en risicobeheersing. De totaal benodigde weerstandscapaciteit is € 330.000.

De benodigde weerstandscapaciteit die uit de risicosimulatie voortvloeit kan worden afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit} \quad \text{€ 321.489}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit} \quad \text{€ 330.000}} = 0,97$$

Uitgaande van de stand van de algemene reserve ultimo 2020 van €321.489 zal het risico voor de deelnemers uitkomen op €8.511 (€330.000 - €321.489).

De normtabel is ontwikkeld in samenwerking met de Universiteit Twente. Het biedt een waardering van het berekende ratio.

Weerstandsnorm		
Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	>2.0	uitstekend
B	1.4-2.0	ruim voldoende
C	1.0-1.4	voldoende
D	0.8-1.0	matig
E	0.6-0.8	onvoldoende
F	<0.6	ruim onvoldoende

Het ratio voor de OD NHN valt in de klasse D. Dit duidt op matig weerstandsvermogen. Het risico voor de deelnemers wordt naar rato verdeeld.

De verdeling ziet er als volgt uit:

Deelnemende partijen	Verdeling weerstandscapaciteit
Gemeente Den Helder	€ 399
Gemeente Hollands Kroon	€ 779
Gemeente Schagen	€ 368
Gemeente Texel	€ 223
<i>Regio Kop van Noord-Holland</i>	<i>€ 1.769</i>
Gemeente Drechterland	€ 204
Gemeente Enkhuizen	€ 210
Gemeente Hoorn	€ 672
Gemeente Koggenland	€ 64
Gemeente Medemblik	€ 575
Gemeente Opmeer	€ 29
Gemeente Stede broec	€ 48
<i>Regio West-Friesland</i>	<i>€ 1.802</i>

Gemeente Alkmaar	€ 604
Gemeente Bergen	€ 296
Gemeente Castricum	€ 300
Gemeente Heiloo	€ 155
Gemeente Heerhugowaard	€ 294
Gemeente Langedijk	€ 125
<i>Regio Alkmaar</i>	<i>€ 1.774</i>
Provincie Noord-Holland	€ 3.165
Totaal	€ 8.511

Kengetallen financiële positie

Op 15 mei 2015 is een besluit tot wijziging van het BBV vastgesteld. Gezien het stijgende belang van toekomstbestendigheid van lokale overheden moet in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing een verplichte basis set van vijf financiële kengetallen opgenomen worden. Het opnemen van kentallen past in het streven naar meer transparantie en inzicht in de financiële positie. Voor de OD de volgende drie kengetallen van toepassing:

- Netto schuldquote: geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen;
- Solvabiliteitsratio: geeft inzicht in de mate waarin de organisatie in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen (eigen vermogen als percentage van het totale balanstotaal);
- Structurele exploitatieruimte: is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte er is om de eigen lasten te kunnen dragen.

Kengetallen:

Jaarrekening 2020 Kengetallen	Verloop van de kengetallen %		
	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Jaarrekening 2020
	Ratio	Ratio	Ratio
A Netto schuldquote	-12,47	3,81	-22,96
B Solvabiliteitsrisico	38,76	6,96	37,91
C Structurele exploitatieruimte	10,88	0,00	10,82

Toelichting ratio's:

Netto schuldquote

Hoe lager het percentage, hoe beter. Met een netto schuldquote <90% valt de OD NHN dan ook in de minst risicovolle categorie. De OD NHN heeft zelfs een negatief percentage. Dit wordt veroorzaakt door dat de financiële middelen hoger zijn dan de schulden.

Solvabiliteitsratio

Hoe hoger dit percentage, hoe beter. Een hoog ratio betekent dat de organisatie relatief veel eigen vermogen heeft en goed in staat is om aan de financiële verplichtingen te voldoen. Met een percentage tussen de 20 en 50% valt de OD NHN in de neutrale categorie. Door het positieve resultaat is het eigen vermogen toegenomen en is het percentage hoger dan begroot.

Structurele exploitatieruimte

Hoe hoger dit percentage, hoe beter. Een percentage boven de 0% valt in de categorie die het minst risicovol is. De OD heeft voldoende structurele baten om de structurele lasten te dekken.

Op basis van de bovengenoemde kengetallen kan geconcludeerd worden dat de financiële positie van de OD NHN goed is.

3.2 Paragraaf Financiering

Ingevolge artikel 13 van het BBV bevat deze paragraaf in ieder geval de beleidsvoornemens ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille en geeft inzicht in de rentelasten, het renteresultaat, de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden wordt toegerekend en de financieringsbehoefte. Voor de OD betekent dit dat in de financieringsparagraaf de ontwikkelingen worden aangegeven met betrekking tot de rentevisie, de ontwikkelingen wat betreft de renterisiconorm, de kasgeldlimiet, de verwachte toe- en/of afname van geldleningen of uitzettingen en het verdere beleid ten aanzien van treasury.

Deze verplichting hangt samen met de invoering per die datum van de Wet fido (wet financiering decentrale overheden). De financieringsparagraaf in samenhang met het in artikel 212 van de Gemeentewet voorgeschreven treasurystatuut vormt een belangrijk instrument in het transparant maken, en daarmee voor het sturen, beheersen en controleren, van de financieringsfunctie. Het treasurystatuut is door het AB op 14 november 2013 vastgesteld.

Rentevisie

De OD NHN heeft een rekening courant faciliteit bij de BNG, ter grootte van € 500.000.

Risicobeheer

Dit onderdeel geeft een inschatting van de financieringsrisico's die de OD NHN kan lopen. Onder risico's wordt verstaan koers- en valutarisico's en de risico's ten aanzien van de rente.

Koers- en valutarisico's

De OD NHN heeft geen financiële producten met een koersrisico en bezit geen vreemde valuta. Daardoor is er geen sprake van koers- en valutarisico's.

Renterisicobeheer

Het renterisicobeheer is het beheersen van risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid dat de rentelasten van het vreemd vermogen hoger en/of de renteopbrengsten van uitgezette geldmiddelen lager worden dan geraamd. De OD NHN heeft momenteel geen lening afgesloten.

De Wet Fido hanteert hiervoor de renterisiconorm en de kasgeldlimiet. De wet normeert via percentages het maximale risico dat mag worden gelopen op de vaste (renterisiconorm) en de netto vlottende schuld (kasgeldlimiet).

Renterisiconorm

De kasgeldlimiet en de renterisiconorm hebben allebei als doel de lening portefeuille van decentrale overheden te behoeden voor een onverantwoord grote gevoeligheid voor rentefluctuaties. Ze stellen dus een grens aan de structuur van de leningen, niet aan de hoogte. De renterisiconorm betreft leningen met een rente-typische looptijd van één jaar of langer (lange leningen, lang geld).

Op basis van artikel 6 van de wet Fido mag het renterisico op de vaste schuld de renterisiconorm niet overschrijden. De renterisiconorm houdt in dat de aflossingen en renteherzieningen van de bestaande geldleningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal, zijnde de totale lasten.

Tabel 3.2.1 Renterisiconorm

Renterisiconorm	
Begrotingstotaal	19.050.348
Renterisiconorm 20%	3.810.070
Aflossing en renteherziening	0
Ruimte	3.810.070

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet richt zich op leningen met een rente-typische van maximaal een jaar (ook wel korte leningen, of kort geld genoemd). De kasgeldlimiet stelt dat de gemiddelde netto-vlottende schuld in een bepaald kwartaal niet hoger mag zijn dan een wettelijk bepaald percentage van het begrotingstotaal. De kasgeldlimiet bedraagt voor gemeenschappelijke regelingen 8,2% van het begrotingstotaal.

Tabel 3.2.2 Kasgeldlimiet

Overschrijdt een overheid de kasgeldlimiet meer dan twee opeenvolgende kwartalen, dan dient de toezichthouder op de hoogte te worden gesteld. Vervolgens wordt men geacht een plan op te stellen dat aangeeft hoe men weer aan de kasgeldlimiet gaat voldoen. De OD heeft in 2020 geen overschrijdingen.

Kasgeldlimiet	kwartalen in 2020			
	1e	2e	3e	4e
1 Begrotingstotaal	€ 19.050.348	€ 19.050.348	€ 19.050.348	€ 19.050.348
2 Toegestane kasgeldlimiet (8,2% van (1))	€ 1.562.129	€ 1.562.129	€ 1.562.129	€ 1.562.129
3 Vlottende korte schulden	€ 3.128.806	€ 2.951.488	€ 3.317.489	€ 9.970.595
4 Vlottende middelen	€ 10.973.556	€ 11.324.450	€ 12.058.391	€ 15.224.405
Toets kasgeldlimiet				
5 Totaal netto-vlottende schuld = (3 - 4)	€ -7.844.750	€ -8.372.962	€ -8.740.901	€ -5.253.810
Toegestane kasgeldlimiet (2)	€ 1.562.129	€ 1.562.129	€ 1.562.129	€ 1.562.129
Ruimte (+) Overschrijding (-) = (2 - 5)	€ 9.406.879	€ 9.935.090	€ 10.303.030	€ 6.815.938

3.3 Paragraaf Bedrijfsvoering

Een Sterker Fundament

De Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (OD NHN) is een professionele opdrachtnemer die op een effectieve manier uitvoering geeft aan de haar toevertrouwde taken op het gebied van de fysieke leefomgeving in Noord-Holland Noord en de gehele provincie. Dit doet zij door producten en diensten te leveren die aansluiten op de wensen van haar klanten. Om de dienstverlening en financiering van de OD NHN transparant te maken en de informatievoorziening te uniformeren is in 2019 voor gekozen om te gaan werken met een producten- en diensten catalogus (PDC). De PDC is een belangrijke stap in gestructureerd tonen welke activiteiten c.q. taken de OD NHN uitvoert en welke kosten daarbij horen. In de PDC wordt per dienst of product een beschrijving gegeven met het (maatschappelijk) beoogde effect dat wordt bereikt en een korte beschrijving van het doel en de context. Aan deze (sub)producten zijn zoveel mogelijk kengetallen gekoppeld. De prijs van het product wordt bepaald door de kengetallen te vermenigvuldigen met het jaarlijks vast te stellen uurtarief. In 2020 is de PDC opgesteld en vastgesteld door algemeen bestuur. De opgestelde uitvoeringsprogramma's 2021 zijn gebaseerd op deze PDC en de nieuwe VTH-strategie.

De regionale VTH-strategie van de OD NHN beschrijft op basis van een omgevings- en risicoanalyse welke prioriteiten de OD NHN stelt, welke taken hij om die reden uitvoert en op welke wijze hij invulling geeft aan deze opgedragen taken om de gestelde doelen (een veilige, gezonde en duurzame leefomgeving) te bereiken. Met het opstellen van de VTH-strategie 2021-2023 wordt er gebouwd aan een nog sterker

fundament. Waarbij we ons zoveel mogelijk meetbare doelen stellen. Deze strategie is in 2020 door het algemeen bestuur vastgesteld.

In 2021 wordt gestart met het werken volgens het nieuwe financieringsmodel naast de huidige lumpsumfinanciering met gebruikmaking van vastgestelde PDC. Na het inregelen van de systemen en het opleiden van de betrokken medewerkers start op 1 juli 2021 een pilot van een jaar, waarbij de gekozen systematiek wordt gespiegeld aan de werkelijkheid. De kengetallen die gelden voor 2021 worden dan in de praktijk getoetst en de PDC zal tevens worden ingericht op de Omgevingswet, die inwerking treedt in 2022.

Aansluitend aan deze proefperiode kunnen we in kaart brengen wat de financiële gevolgen zullen zijn per deelnemer als we het nieuwe financieringsmodel toepassen. Tijdens de proefperiode blijft de daadwerkelijke financiering gebaseerd op het lumpsum model.

Vennootschapsbelasting voor overheden

Eind 2014 heeft de Tweede Kamer de Wet modernisering vennootschapsbelasting voor overheidsondernemingen aangenomen. Volgens deze wet moeten overheden die winst of structureel overschotten behalen met activiteiten die concurreren met de markt vanaf 1 januari 2016 vennootschapsbelasting betalen.

Taken die door een overheid of samenwerkingsverband vanwege een wet worden uitgevoerd en volgens de Wet op de Omzetbelasting overheidstaken zijn, worden vrijgesteld van vennootschapsbelasting. Denk aan vergunningverlening, toezicht en handhaving. Daar waar een overheid of samenwerkingsverband concurreert met de markt op een niet-wettelijke taak, kan er over de winst daarop wél vennootschapsbelasting verschuldigd zijn.

De OD NHN volgt de uitkomsten uit de landelijke werkgroep die alle activiteiten in kaart gebracht heeft ter beoordeling voorgelegd aan de belastingdienst. 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. Het onderstaande overzicht geeft aan dat deze activiteit niet door de ondernemerspoort komt en daarom ook niet vennootschapsplichtig is.

Ontvangen inkomsten	€ 41.454,60
Kosten m.b.t. het bodemloket	€ 94.397,81
Resultaat 2020	€ -52.943,21

Personeel en organisatie

Het jaar 2020 stond vanaf medio maart in het teken van COVID 19. Het vele verplichte thuiswerken en de (landelijke) introductie van beeldbellen heeft veel zaken op zijn kop gezet. Niet alleen voor Nederland, het team HR, maar de hele organisatie heeft hier in meer en mindere mate hinder van gehad en is er vertraging ontstaan op verschillende aandachtgebieden. Daarnaast is de vertraging ook ontstaan door capaciteitstekort vanwege zwangerschaps- en bevallingsverlof en ouderschapsverlof binnen het team.

Ondanks COVID-19 is de ingezette professionaliseringslag op het gebied van HR een doorlopend proces geweest en zal dit ook de komende periode zo blijven. Ook zijn de reguliere going concern taken in corona tijd efficiënt en goed verlopen en hebben wij laten zien dat we een flexibele en wendbare organisatie zijn. Zo is er een voorzichtige start gemaakt met het in kaart brengen van het digitaliseren van HR-processen waar het gaat om in- door en uitstroomprocessen. Nu, nog meer in coronatijd wordt het zichtbaar dat digitalisering een belangrijk thema is en blijft! Dit zal ook in 2021 een speerpunt blijven.

Ook is in 2020 een (herzien) personeelshandboek opgesteld, na instemming met de medezeggenschap en bekrachtigd door het Dagelijks Bestuur. Het personeelshandboek komt voort uit de Wet normalisering rechtspositie Ambtenaren (Wnra). De omscholing naar een verdiepingscursus op het gebied van arbeidsrecht is, vanwege COVID-19 uitgesteld naar 2021. Wel heeft de basisopleiding wel plaatsgevonden.

Een mooie opsteker in een moeilijk (digitaal) jaar was het opstarten van een traineeship. In oktober 2020 zijn er 7 jong professionals gestart. Ook is er in 2020 een geactualiseerde RI&E opgesteld. De geconstateerde bevindingen zijn voorzien van een prioritering. Dit alles is samengevat in een plan van aanpak en zal de komende tijd nog de nodige aandacht vragen, niet alleen van HR maar ook organisatie breed, om alles op te pakken en te verbeteren. Het aanstellen van een preventiemedewerker vindt plaats in 2021 en krijgt ook het thema duurzame inzetbaarheid steeds meer vorm en inhoud.

Automatisering / Masterplan ICT

2020 was voor de OD op het gebied van automatisering een druk jaar.

Allereerst was er de aanbesteding gevolgd door de omzetting naar een nieuwe 'ICT-infrastructuur': Tot 2020 draaide de software van de OD op de systemen van de gemeente Alkmaar. Sinds dit jaar beschikt de OD nu over een eigen omgeving waarop alles draait en loggen medewerkers van OD niet meer in op de omgeving van de gemeente Alkmaar. Dit alles heeft op technisch- en gebruiksvlak veel (extra) inspanning van medewerkers en leveranciers gevergd en vergt dit tot op de dag van vandaag nog steeds. Zeer positief is wel dat de medewerkers hun nieuwe werkplek als zeer plezierig ervaren mede daar waar het thuiswerken ook makkelijker is geworden. Helaas werd dit traject vlak voor afronding ook nog eens overschaduwed door een aantal zieke medewerkers ten gevolge van de pandemie. Zoals bij ieder ICT-veranderingstraject moeten in 2021 ter afronding van dit traject nog de nodige 'puntjes op de i' worden gezet en kost wennen aan de nieuwe situatie de nodige energie.

Op de tweede plaats heeft 2020 in het teken gestaan van de selectie van een nieuw zaaksysteem ('centraal systeem') ten behoeve van de uitvoering van primaire taken van de organisatie voor haar opdrachtgevers. Dit heeft uiteindelijk geleid tot de keuze voor 'Centric Leefomgeving' van leverancier Centric. Ook dit traject heeft de nodige aandacht gevraagd van medewerkers vanuit de automatiseringshoek, maar ook van medewerkers van de vakafdelingen. Veel energie is gestoken in een zorgvuldige beoordeling van de kandidaat leveranciers en de uiteindelijke keuze. Voor 2021 geldt dat dit traject de volle aandacht gaat krijgen om te komen tot een passende implementatie en gebruik name van dit systeem.

2020 was, net als het jaar ervoor, ook het jaar van de ICT-audit op de lopende ICT-projecten. Deze audit is uitgevoerd in opdracht van de directie door het bureau Noordbeek. Dit bureau heeft de lopende projecten beoordeeld en getoetst over de in 2019 door hen genoemde verbeterpunten ter harte waren genomen. Dit heeft geleid tot een positieve rapportage voor de OD en hiermee een bevestiging van de gekozen aanpak en werkwijze. Naast deze audit heeft de afdeling DIV ook een toezichtgesprek gevoerd met de Provincie is voor de tweede keer op rij als adequaat beoordeeld. Een bijzondere prestatie die aangeeft dat de OD NHN op een goede manier met haar data, archief en vernietiging omgaat.

Stand van zaken m.b.t. de financiering van het Masterplan ICT:

	Budget (Masterplan)	Openstaande budgetten	Verplichting	Betaald	Saldo
10001 AVG	270.500,00	85.000,00	0,00	64.310,00	121.190,00
10002 Informatiebeveiliging	584.200,00	260.000,00	0,00	60.337,50	263.862,50
10003 Architectuur	315.000,00	101.000,00	0,00	52.490,00	161.510,00
10004 Infrastructuur	2.864.080,00	2.315.600,00	4.462,50	429.715,56	114.301,94
10005 ICT Beheer	417.200,00	264.500,00	162.514,00	19.150,00	-28.964,00
10006 DIV	45.700,00	28.000,00	0,00	20.660,00	-2.960,00
10007 Nieuw Centraal Systeem	913.000,00	900.750,00	14.850,00	142.320,00	-144.920,00
10008 Formatie	2.458.750,00	1.418.072,00	260.423,00	782.038,66	-1.783,66
10009 Audit	0,00	0,00	0,00	56.842,50	-56.842,50
10010 Ketenpartners	728.000,00	371.000,00	0,00	0,00	357.000,00
10011 BIS	112.200,00	52.400,00	37.452,42	36.167,00	-13.819,42
Saldo	8.708.630,00	5.796.322,00	479.701,92	1.664.031,22	768.574,86

In het bovenstaande overzicht is in het donkerblauw het oorspronkelijk masterplan, zoals besloten in de algemeen bestuursvergadering van 8 maart 2018, opgenomen. In de gele kolom zijn de budgetten opgenomen met de kennis van nu en waar nog geen verplichting of betaling tegenover staat. In de oranje kolom zijn de contracten opgenomen die al getekend zijn en de rode kolom alle tot nu toe betaalde facturen. In de groene kolom is het saldo opgenomen van de donkerblauwe - gele - oranje - rode kolom.

Omgevingswet 2020

In de loop van 2020 is bekend geworden dat op 1 januari 2022 de Omgevingswet in werking treedt. De planning van de OD NHN is erop gericht tijdig voorbereid te zijn op de komst van deze wet. Een projectplan is daartoe opgesteld, waarnaar wordt gehandeld. Naast de fasen van analyseren en experimenteren, worden onderdelen concreter gemaakt en moet leiden tot het vastleggen van in afspraken/processen. Gelet op de werkwijze waarop de OD NHN haar taken uitvoert, is het doel (conform de minimale actielijst implementatie Omgevingswet VNG) op 1-1-2022:

- Kunnen beoordelen vergunningaanvragen
- Kunnen toezichthouden en handhaven
- Kunnen adviseren omgevingsplan en -visie, -vergunningen
- Adviesproces behandelen vergunning en meldingen opgesteld afgestemd
- Aansluiting DSO gerealiseerd en kunnen (samen)werken vanuit DSO
- Samenwerkingsafspraken gemaakt met deelnemende gemeenten/provincie en de andere verbonden partijen.

Concreet zijn de navolgende onderwerpen opgepakt c.q. acties uitgevoerd. Onze medewerkers volgen een intern opleiding- en ontwikkelprogramma. Er wordt gebruik gemaakt van een digitale leergang met het opdoen van inhoudelijke kennis, maar ook dat vanuit casussen integraal gewerkt kan worden. Ook nemen we deel aan pilots en praktijkproeven bij gemeenten, provincie en andere overheidspartners. Zo zijn we deelnemer van de zogenaamde omgevingstafel bij meerdere gemeenten in onze regio. Ook zijn we, echter nog bij een klein aantal gemeenten en de provincie, gevraagd mee te adviseren over hun omgevingsvisie en -plan. Ter voorbereiding op onze toekomstige taak in deze, heeft de OD NHN de zogenaamde omgevingsadviseur bij de gemeenten/provincie geïntroduceerd. Mede op initiatief van de OD NHN zijn er regionale werkgroepen in het leven geroepen ter voorbereiding op de gezamenlijke opdracht t.a.v. de kerninstrumenten Omgevingswet, zoals visie, plan, vergunningverlening, werkprocessen, bruidsschat en toepasbare regels. In alle werkgroepen neemt de OD NHN deel.

Daarnaast heeft de ODNHN samen met de VR en GGD de onderlinge samenwerking opgepakt vanuit het programma die het Algemeen Bestuur van onze diensten via een bestuursopdracht in 2019 heeft vastgesteld. Zo is, samen met een deelnemende gemeente, een bestuurlijke regionale bijeenkomst georganiseerd en de zogenaamde menukaart opgesteld. Hieruit kunnen gemeenten opmaken welke taken vanuit de verschillende kerninstrumenten bij de gemeenschappelijke regelingen kan worden belegd.

Bovendien is bij de aanbesteding van het nieuwe centraal systeem rekening gehouden met de verplichte aansluiting op de landelijke voorziening het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO).

Veel van bovengenoemde onderwerpen hebben een vervolg in 2021.

Overhead OD NHN

De kosten voor overhead worden gedeeltelijk doorbelast aan de provinciale plustaken.

Jaarrekening

4.1 Balans per 31 december 2020

ACTIVA		31 december 2020		31 december 2019	
Vaste activa					
- Investerings met een economisch nut		€ 511.694		€ 548.324	
<i>Materiële vaste activa</i>	1		€ 511.694		€ 548.324
- Uitzettingen met een rentetypische looptijd van langer dan één jaar		€ -		€ 0	
<i>Financiële vaste activa</i>	2		€ -		€ 0
Totaal vaste activa			€ 511.694		€ 548.324
Vlottende activa					
- Vorderingen op openbare lichamen		€ 1.514.896		€ 1.025.262	
- Uitzettingen in 's Rijkschatkist		€12.682.672		€ 5.980.069	
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	3		€ 14.1977.568		€ 7.005.331
- Nog te ontvangen bedragen		€ 142.905		€ 205.369	
- Vooruitbetaalde bedragen		€ 106.779		€ 98.106	
<i>Overlopende activa</i>	4		€ 249.684		€ 303.475
- Banksaldi		€ 250.316		€ 250.885	
<i>Liquide middelen</i>	5		€ 250.316		€ 250.885
Totaal vlottende activa			€ 14.697.568		€ 7.559.691
Totaal generaal			€ 15.209.262		€ 8.108.015
PASSIVA		31 december 2020		31 december 2019	
Vaste passiva					
- Algemene reserve		€ 321.489		€ 301.764	
- Bestemmingsreserve		€ 2.646.828		€ 2.808.712	
- Nog te bestemmen resultaat		€ 2.797.454		€ 31.841	
<i>Eigen vermogen</i>	6		€ 5.765.771		€ 3.142.317
- Langlopende schulden		€ 0		€ 0	
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>	7		€ 0		€ 0
Totaal vaste passiva			€ 5.765.771		€ 3.142.317
Vlottende passiva					
- Overige schulden		€ 742.152		€ 521.775	
<i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	8		€ 742.152		€ 521.775
- Nog te betalen bedragen		€ 2.811.365		€ 2.943.142	
- De van EU, Rijk en overige Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen		€ 5.889.974		€ 1.500.781	
<i>Overlopende passiva</i>	9		€ 8.710.740		€ 4.443.923
Totaal vlottende passiva			€ 9.443.491		€ 4.965.698
Totaal generaal			€ 15.209.262		€ 8.108.015

4.2 Toelichting op de balans

4.2.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. De activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarden, tenzij anders is vermeld.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden. Vanaf 2018 is door invoering van het IKB, waarin de totale uitbetaling in december van het betreffende jaar plaats vindt, geen spraken meer van overlopend vakantiegeld.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Als er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld door reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

4.2.2 Vaste activa

De grens van het activeren van investeringen wordt gesteld op € 10.000 exclusief BTW. Wanneer een investering het bedrag van € 10.000 exclusief BTW overstijgt, zal activering op de balans plaats moeten vinden. De investeringen met een economisch nut worden gewaardeerd tegen de verkrijging- of vervaardigingsprijs. Als ingangsdatum van de afschrijving geldt als uitgangspunt het jaar volgend op het jaar, waarin de investering wordt gedaan. Investeringen met een lagere aanschafwaarde hoeven, als er een gegronde reden voor is, niet te worden geactiveerd en worden in het jaar van aanschaf direct ten laste van de exploitatie verantwoord.

Er wordt lineair afgeschreven met de volgende afschrijvingstermijnen in jaren:

Omschrijving van de investering	afschrijvingstermijn
Apparaten:	
- meetapparatuur	7
Automatisering:	
- apparatuur (pc/scherm/printer/scanners/telefoon)	3
- netwerk, server, koeling, bekabeling e.d.	5
- programmatuur (software)	3
Bedrijfsmiddelen:	
- personenauto's	5
- lichte motorvoertuigen	5
- machines	5
Gebouwen:	

- inventaris/inrichtingskosten/meubilair	10
- renovatie, restauratie en aankoop woonruimten en bedrijfsgebouwen	25
- installaties	10
- veiligheidsvoorzieningen	10
- uitbreiding/verbouwingen	10
Gereedschap	5
Telecommunicatieapparatuur (centrale)	5

ACTIVA							
VASTE ACTIVA							
1. Materiële vaste activa							
De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:							
Boekwaarde ultimo		2019		2020			
Overige investeringen met een economische nut		€ 548.324	€			511.694	
Totaal		€ 548.324	€			511.694	
Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met economisch nut weer:							
	Boekwaarde per 31-12-2019	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdrage derden	Afwaarderingen	Boekwaarde per 31-12-2020
<u>Basistaken:</u>							
Inrichting pand	€ 308.502	€ 24.208	€ -	€ 35.728	€ -	€ -	€ 296.982
Aanpassing pand	€ 49.677	€ -	€ -	€ 31.114	€ -	€ -	€ 18.563
Automatisering	€ 173.831	€ 93.650	€ -	€ 82.892	€ -	€ -	€ 184.589
Geluidsmeter	€ 16.314	€ -	€ -	€ 4.754	€ -	€ -	€ 11.560
Totaal	€ 548.323	€ 117.858	€ -	€ 154.489	€ -	€ -	€ 511.694
2. Uitzettingen met een rentetypische looptijd langer dan één jaar							
Boekwaarde ultimo						2020	
N.v.t.						€ 0	

4.2.3 Vlottende activa

Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan één jaar en overlopende activa worden tegen nominale waarde gewaardeerd. Voor verwachte oninbaarheid wordt een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten worden tegen nominale waarde gewaardeerd.

VLOTTENDE ACTIVA					
3. Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar					
De vorderingen bestaan uit het openstaande debiteurensaldo per 31 december 2020:					
Boekwaarde ultimo		2019		2020	
Vorderingen op openbare lichamen		€ 1.025.262	€	1.514.896	
Uitzettingen in 's Rijks schatkist		€ 5.980.069	€	12.682.672	
Totaal		€ 7.005.331	€	14.197.568	

Specificatie Vordering op openbare lichamen	
Gemeente Alkmaar	€ 31.079
Gemeente Den Helder	€ 14.427
Gemeente Heiloo	€ 15.639
Gemeente Koggenland	€ 354.799
Gemeente Texel	€ 3.516
Btw-component in vooruit gefactureerde lumpsumbijdrage 2021	€ 1.095.434
Totaal	€ 1.514.896

4. Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

Boekwaarde ultimo	2019	2020
Nog te ontvangen bedragen	€ 205.369	€ 142.905
Vooruitbetaalde bedragen	€ 98.106	€ 106.779
Totaal overlopende activa	€ 303.475	€ 249.684

5. Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit banksaldi:

Boekwaarde ultimo	2019	2020
BNG	€ 250.000	€ 250.000
ING	€ 885	€ 316
Totaal liquide middelen	€ 250.885	€ 250.316

Berekening drempelbedrag Schatkistbankieren

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)				
	Verslagjaar 2020			
Drempelbedrag	250			
	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijkschatkist aangehouden middelen	143	169	150	149
Ruimte onder het drempelbedrag	107	81	100	101
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag				
	Verslagjaar 2020			
Begrotingstotaal verslagjaar	19.050			
Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	19.050			
Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
Drempelbedrag	250			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks chatkist aangehouden middelen				
	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Som van de per dag buiten 's Rijks chatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	13.055	15.397	13.773	13.708
Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks chatkist aangehouden middelen	143	169	150	149

4.2.4 Vaste passiva

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve, de bestemmingsreserves en het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten & lasten in de jaarrekening. Het resultaat wordt afzonderlijk opgenomen als onderdeel van het eigen vermogen.

PASSIVA	
VASTE PASSIVA	
6. Eigen Vermogen	
Het in de balans opgenomen Eigen Vermogen bestaat uit de volgende posten:	
Boekwaarde ultimo	2020
Algemene reserve Milieutaken	€ 321.489
Bestemmingsreserves	€ 2.646.828
Gerealiseerd resultaat Milieutaken 2020	€ 978.654
Gerealiseerd resultaat VTH-plus 2020	€ 1.818.800
Totaal	€ 5.765.771

Het verloop van de reserves:	Saldo per 31-12-2019	Toevoeging resultaat bestemming	Toevoeging	Onttrekking	Saldo per 31-12-2020
- Algemene Reserve	€ 301.764	€ 19.725			€ 321.489
Bestemmingsreserve impulsbudget cultuur-mensontwikkeling	€ 165.800				€ 165.800
Bestemmingsreserve Masterplan ICT	€ 1.936.362				€ 1.936.362
Bestemmingsreserve Omgevingswet	€ 394.061			€ 174.000	€ 220.061
Bestemmingsreserve VTH plus	€ 312.489	€ 12.116			€ 324.605
Totaal Reserves	€ 3.110.475	€ 31.841		€ 174.000	€ 2.968.317

Toelichting op de reserves

Algemene Reserve:

Doel : Deze reserve vormt het weerstandsvermogen (de buffer voor het opvangen van risico's en incidentele tegenvallers waarvoor geen bestemmingsreserves of voorzieningen bestaan) om mogelijke toekomstige financiële tegenvallers incidenteel op te vangen zonder dat de continuïteit van de uitvoering van de taken in gevaar komt.

Storting : In 2020 is besloten het resultaat van 2019 in de Algemene Reserve te storten.

Onttrekking: In 2020 is geen beroep gedaan op de Algemene Reserve.

Bestemmingsreserve Impuls cultuur- & mensontwikkeling:

Doel : Deze intensivering die is opgenomen als onderdeel van het bedrijfsplan is noodzakelijk gezien het invoeren van Het Nieuwe Werken, het overbruggen van de geconstateerde cultuurverschillen, invoeren van digitaal handhaven, opleiding van BOA-kennis, coaching en om- en bijscholing.

Storting : Conform het bedrijfsplan bij de oprichting OD NHN.

Onttrekking: In 2020 heeft geen onttrekking plaats gevonden.

Bestemmingsreserve Masterplan ICT:

Doel : Het Masterplan ICT is geschreven vanaf 2017 en de extra middelen zijn nodig vanaf 2018. Het besluit omtrent het masterplan heeft later plaatsgevonden dan oorspronkelijk gepland. Bij de start van het masterplan is inzichtelijk gemaakt wat er voor acties moeten plaats vinden en de daarbij behorende financiële consequenties. Het tijdpad wanneer deze kosten werkelijk zullen worden gemaakt is niet met zekerheid te zeggen, zeker nu de uitvoering iets vertraagd is in verband met de besluitvorming. Om de beschikbaar gestelde gelden voor het Masterplan ICT die door mogelijke vertraging niet in het betreffende jaar

kunnen worden uitgegeven buiten het rekeningresultaat te houden wordt voorgesteld om een bestemmingsreserve Masterplan ICT te vormen. In deze bestemmingsreserve worden de exploitatieoverschotten en exploitatietekorten die door verschuiving in de tijd ontstaan per jaar verrekend.

Storting : Via resultaatbestemming c.q. begrotingswijziging conform exploitatieresultaat.

Bestemmingsreserve Omgevingswet:

Doel : Vanaf 2021 zal de OD NHN voor de deelnemende gemeenten en provincie taken uitvoeren vanuit de Omgevingswet. Voor de jaren 2018, 2020 en 2020 is het noodzakelijk om de benodigde ontwikkelingsstappen te nemen en de medewerkers op te leiden. De komst van de ingrijpende Omgevingswet is een externe factor waarvoor de OD NHN in basis geen financiering heeft opgenomen in de reguliere begroting.

Storting : Conform de 2^{de} begrotingswijziging 2018.

Onttrekking: De gemaakt kosten m.b.t. de Omgevingswet na instelling bestemmingsreserve.

Bestemmingsreserve VTH-Plus:

Doel : Dekking van de kosten in het kader van nog te verrichten werkzaamheden VTH-plustaken.

Storting : In 2020 is besloten het resultaat van 2019 in de bestemmingsreserve te storten.

Onttrekking: Er heeft in 2020 geen onttrekking plaats gevonden.

7. Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar:

Boekwaarde ultimo	Saldo 31-12-2019		Aflossing		Saldo 31-12-2020	
Onderhandse leningen van overige binnenlandse sectoren	€	-	€	-	€	-
Totaal	€	-	€	-	€	-

4.2.5 Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. De van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden, worden gewaardeerd op het nominale bedrag.

VLOTTENDE PASSIVA

8. Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Boekwaarde ultimo	2019		2020	
Crediteuren	€	521.775	€	742.152
Totaal	€	521.775	€	742.152

9. Overlopende passiva

De post overlopende passiva kan als volgt onderscheiden worden:

Boekwaarde ultimo	2019		2020	
Nog te betalen bedragen	€	2.943.142	€	2.811.365
Van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen	€	1.500.781	€	5.889.974
Totaal	€	4.443.923	€	8.701.339

Specificatie Nog te betalen:

	2019		2020	
Nog te betalen posten	€	310.013	€	614.211
WW-reparatie 3e jaar en IKB	€	15.655	€	27.532
Loonheffing	€	841.891	€	876.516

Vooruit ontvangen	€	-	€	20.059
Omzetbelasting	€	1.775.584	€	1.273.046
Totaal	€	2.943.142	€	2.811.365

Specificatie Van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen:		2020
Onderhanden werk opdrachtgevers	€	1.069.505
Gemeente Bergen	€	200.740
Gemeente Castricum	€	204.827
Gemeente Drechterland	€	114.486
Gemeente Enkhuizen	€	142.939
Gemeente Heerhugowaard	€	200.283
Gemeente Hollands Kroon	€	531.559
Gemeente Langedijk	€	66.726
Gemeente Medemblik	€	390.284
Gemeente Opmeer	€	20.060
Gemeente Schagen	€	250.949
Gemeente Stede Broec	€	32.774
Provincie Noord-Holland	€	2.664.841
Totaal	€	5.889.974

Onderhandenwerk taakuitvoering	Saldo 31-12-2019	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen	Saldo 31-12-2020
Onderhandenwerk gemeente/provincie	€ 58.927,37	€ 364.752,00	€ 81.482,22	€ 342.197,15
Regeling omgevingslawaaï (2503)	€ 45.057,22	€ 0,00	€ 0,00	€ 45.057,22
Actieplan Duurzaamheid NHN	€ 29.965,50	€ 0,00	€ 9.740,78	€ 20.224,72
Samenwerkingsproject Omgevingswet (RUD/VR/GGD)	€ 6.763,52	€ 0,00	€ 1.985,00	€ 4.778,52
Subsidie energiebesparingsprogramma West-Friesland	€ 88.500,00	€ 198.277,00	€ 34.249,89	€ 252.527,11
Subsidie energiebesparingsprogramma Regio Alkmaar	€ 143.250,33	€ 192.378,00	€ 51.704,78	€ 283.923,55
Gemeente Medemblik	€ 65.837,05	€ 53.079,23	€ 88.908,10	€ 30.008,18
DE subsidie Drechterland 2016-2018	€ 50.356,63	€ 55.000,00	€ 89.295,37	€ 16.061,26
DE subsidie Bergen 2016-2018	€ 24.061,44	€ 0,00	€ 24.061,44	€ 0,00
Gemeente Heiloo	€ 9.807,41	€ 65.834,25	€ 66.224,42	€ 9.417,24
Impuls Omgevingsveiligheid (IOV)	-€ 19.940,00	€ 86.773,00	€ 83.344,17	-€ 16.511,17
Informatieplicht energiebesp. Maatr. 2019-2022	€ 112.290,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 112.290,00
ISV bodem Hoefplein Nieuwe Niedorp (21001)	-€ 30.468,58	€ 0,00	€ 0,00	-€ 30.468,58
Totaal	€ 584.408	€ 1.016.093	€ 530.996	€ 1.069.505

Niet uit de balans blijvende verplichtingen en rechten

De OD NHN is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijvende financiële verplichtingen. Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste verplichtingen:

- Huurovereenkomst Dampden 2 te Hoorn, met een looptijd van vijf jaar tot en met september 2023. In de gesloten huurovereenkomst is onder meer bepaald, dat de huurprijs jaarlijks zal worden aangepast op basis van de wijziging van het maandindexcijfer volgens de consumentenprijsindex (CRI) reeks alle huishoudens, gepubliceerd door het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS). Voor 2021 geldt een huurprijs van € 329.835,76 exclusief btw op jaarbasis.
- Aansprakelijkheid bedrijven en rechtsbijstand Overheid afgesloten bij Centraal beheer Achmea looptijd 01-01-2020 tot 01-01-2023 (€ 44638,- en € 850,- per jaar).

- Leaseauto's:

Auto	Start datum	Eind datum	Lease bedrag per maand	leverancier
8 x Renault Clio (5-deurs) 0.9tce energy ecoleader limited	18-apr-17	18-apr-23	€ 3.029,85	MKB lease
9x Jeep Renegade (tw) 2.0td trailhawk 125kW 4wd aut	20-jun-17	20-jun-23	€ 6.158,72	MKB lease
6x Jeep Renegade (tw) 2.0td trailhawk 125kW 4wd aut	28-mei-19	28-mei-25	€ 4.062,42	MKB lease
2x Renault Clio (5-deurs) 0.9tce energy ecoleader limited	27-aug-18	27-aug-24	€ 754,26	MKB lease
Volkswagen T-Roc (5-d) 1.5tsi style 110kW dsg-7 aut	16-okt-19	16-okt-24	€ 628,99	MKB lease
VOLVO V60 T5 250pk Geartronic	12-okt-18	11-okt-22	€ 1.176,48	Serva

4.3 Overzicht van baten en lasten

	Begroting			Jaarrekening			Saldo
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	
Programma 1	7.919.920	7.919.920	0	8.787.931	8.774.681	13.251	13.251
Programma 2	4.300.166	4.300.166	0	5.643.336	4.766.034	877.302	877.302
AD	0		0	0	0	0	0
Overhead	6.830.262	6.897.439	-67.177	8.454.422	6.721.522	1.732.901	1.800.078
Heffing VPB	0	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	106.823	-106.823	0	0	0	106.823
Rente	0	0	0				0
Saldo B&L	19.050.348	19.224.348	-174.000	22.885.690	20.262.236	2.623.454	2.797.454
Reserves	174.000		174.000	174.000	0	174.000	0
Resultaat	19.224.348	19.224.348	0	23.059.690	20.262.236	2.797.454	2.797.454

4.4 Toelichting op het overzicht baten en lasten

Toelichting:

Het ontstaan van de afwijkingen tussen begroting en jaarrekening zijn toegelicht in de alinea "Ontwikkeling van het resultaat" op pagina 7 en 8. Er zijn in 2020 geen begrotingswijzigingen geweest. In de vastgestelde begroting is de onttrekking aan de bestemmingsreserve omgevingswet in mindering op de lasten gebracht. In de jaarrekening is, overeenkomstig het BBV, deze onttrekking onder de baten gepresenteerd.

4.4.1 Overzicht incidentele lasten en baten

Omschrijving incidentele posten	baten	lasten
Bijdrage MP ICT incidenteel	1.027.156	
Extra taken incl. opslag	654.400	
Omgevingswet	174.000	
Stikstof (incidenteel)	333.500	
Incidentele uitgaven MP ICT		616.957
Omgevingswet		174.000
Inhuur niet gedekt door vacatureruimte		1.251.086
Resultaat	2.189.056	2.042.043

4.4.2 Overzicht per taakveld

Overzicht per Taakveld	Baten	Lasten	Saldo	Taakvelden
Programma 1 en 2	€ 14.431.268	€ 13.540.715	€ 890.553	7.4 Milieubeheer
Programma 3 Overhead OD NHN	€ 8.454.422	€ 6.721.522	€ 1.732.901	0.4 Overhead
Totaal lasten	€ 22.885.690	€ 20.262.236	€ 2.623.454	

4.5 Wet normeringbezoldiging topfunctionarissen

Wet normering topinkomens (WNT), is in 2013 in werking getreden. Het doel van de WNT is het tegengaan van bovenmatige beloningen en ontslagvergoedingen bij instellingen in de (semi) publieke sector. De hoogste leidinggevend in de (semi)publieke sector mogen niet meer verdienen dan een minister. In 2020 is het maximumsalaris € 201.000. Voor extern ingehuurd topfunctionarissen die geen dienstbetrekking bij de desbetreffende instelling hebben gelden afwijkende regels. De eerste 12 maanden van de functievervulling mag het inkomen niet meer zijn dan de som van € 26.800 per maand voor de eerste 6 maanden en € 20.300 per maand voor de volgende 6 maanden. Na 12 maanden functievervulling geldt de algemene WNT-norm.

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling:

Bedragen x € 1	P.R. van Doorn
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,0
Dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 131.064
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 20.254
Subtotaal	€ 151.317
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€ 0
Bezoldiging	€ 151.317
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

Bedragen x € 1	P.R. van Doorn
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 127.024
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 19.400
Subtotaal	€ 146.424
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 194.000
Bezoldiging	€ 146.424

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12:

N.v.t.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen:

N.v.t.

1d. Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder:

Topfunctionaris	Functie	Periode
Dhr. M.C. Uitdehaag	voorzitter	01/01 - 31/12
Dhr. S. Bashara	lid DB en AB	01/01 - 31/12
Dhr. T.J.M. Groot	lid DB en AB	01/01 - 31/12
Dhr. A. Jongenelen	lid DB en AB	01/01 - 31/12
Dhr. E. Stigter	lid DB en AB	01/01 - 31/12
Dhr. C. Braak	lid AB	01/01 - 31/12
Dhr. K. Valkering	lid AB	01/01 - 31/12
Dhr. P. Slettenhaar	lid AB	01/01 - 31/12
Dhr. M. Wouters	lid AB	01/01 - 31/12
Mw. Y. Roos-Bakker	lid AB	01/01 - 31/12
Mw. E. Heutink	lid AB	01/01 - 31/12
Dhr. A. Valent-Groot	lid AB	01/01 - 31/12
Dhr. R. Opdam	lid AB	01/01 - 31/12
Mw. C. van de Pol	lid AB	01/01 - 27/10
Mw. R. van Dolder	lid AB	28/10 - 31/12
Mw. A. van Langen	lid AB	01/01 - 31/12
Dhr. B. Beemster	lid AB	01/01 - 01/07
Dhr. R.W. Tesselaar	lid AB	02/07 - 31/12
Dhr. H. Heddes	lid AB	01/01 - 31/12
Dhr. B.S. Nootebos	lid AB	01/01 - 31/12
Dhr. E. Kooiman	lid AB	01/01 - 31/12

4.6 Wet op de vennootschapsbelasting

Vanaf 2016 moeten gemeenten en andere publiekrechtelijke rechtspersonen vennootschapsbelasting gaan betalen over de winst die ze met hun ondernemingsactiviteiten maken. De OD heeft niet als doel winst te maken. De OD houdt geld over door bijvoorbeeld het niet invullen van openstaande vacatures, (opgelegde) efficiëntere bedrijfsvoering of extra opbrengsten. Geld wat aan het eind van het jaar niet is besteed wordt door de Belastingdienst voor de Vpb als winst gezien. Met het Bureau Belastingplicht Overheidsondernemingen is overeengekomen dat nagenoeg alle taken die de omgevingsdiensten uitvoeren, voorgeschreven zijn door wetgeving. Daarom zijn deze overheidstaken vrijgesteld van Vpb.

4.7 EMU-saldo

Het EMU-saldo geldt binnen de Europese Unie als een indicator om de gezondheid van de overheidsfinanciën te kunnen bepalen. Dit cijfer geeft aan of een overheid een overschot of een tekort heeft. Gemeenten en gemeenschappelijke regelingen moeten dit cijfer in hun begroting opnemen omdat het Rijk een verplichting heeft naar Europa. Volgens de regels van de EMU zoals vastgelegd in het Verdrag van Maastricht, mag het vorderingstekort niet hoger zijn dan 3% van het bruto binnenlands product. Hiermee wil men de economische sterkte van de eurolanden behouden.

nr.	EMU-saldo	begroting 2020	jaarrekening 2020
1	Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (negatief expl.saldo is negatief bedrag)	-€ 174.000	€ 2.623.454
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	€ 136.011	€ 152.986
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	€ 0	€ 0
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	€ 238.001	€ 117.858
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overige, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	€ 0	€ 0
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	€ 0	€ 0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d.	€ 0	€ 0
8	Baten bouwgrondexploitatie:	€ 0	€ 0
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen	€ 0	€ 0
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	€ 0	€ 0
11	Verkoop van effecten:		€ 0
	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	nee	nee
	Berekend EMU-saldo (+1+2+3-4+5+6-7+8-9-10-11)	-€ 275.991	€ 2.658.581

4.8 Gebeurtenissen na balansdatum

Na de balansdatum hebben er geen bijzonderheden plaats gevonden.

Controleverklaring

Bijlagen

Bijlage 1 Investeringsoverzicht

Omschrijving	Afschr. termijn	Investering 2013	Investering 2014	Investering 2015	Investering 2016	Investering 2017	Investering 2018	Investering 2019	Investering 2020	Totaal geïnvesteerd	Afschrijving t/m 2020
Investerings Milieutaken											
Voorzieningen meubilair en inrichting		392.837	49.203	10.075	114.588	-	22.211	70.198	24.208	683.320	366.844
Inrichting pand	10	240.567	15.000				22.211	70.198	24.208	372.184	188.860
Aanpassing pand	10	152.270	34.203	10.075	114.588					311.136	177.985
ICT-voorzieningen				-	25.316	174.160	112.975	-	93.650	406.101	222.443
Laptops enz.	3					20.795	60.336		61.290	142.421	61.019
Netwerk inclusief switches	3					38.213				38.213	38.213
Automatisering	3					10.207	4.509			14.716	13.213
Software	3					4.570	14.168			18.738	14.015
Bodeminformatiesysteem	3						7.200			7.200	4.800
Iphones	3								32.360	32.360	-
Digitale presentatiemiddelen	5				25.316					25.316	20.253
Telefooncentrale	5		-			100.375	26.761			127.137	70.930
Overig		10.400	5.921	-		9.813	7.150	-	-	33.284	21.724
Meetapparatuur	7	10.400	5.921			9.813	7.150			33.284	21.724
Totaal investeringen		403.237	55.124	10.075	139.904	183.973	142.336	70.198	117.858	1.122.705	611.011

Bijlage 2 Stemverhoudingen

Deelnemende partijen	In te brengen budget in 2020	Aantal inwoners per 1 januari 2019	Gewogen stemmen obv financiële inbreng incl. provincie (van belang voor stemmen provincie)		Gewogen stemmen obv aantal inwoners		Bepaling stemverhouding AB (gemiddelde uit gewogen stemmen financiële inbreng (gemeenten zonder provincie) en gewogen stemmen obv aantal inwoners)			Aantal stemmen afgerond / gecorrigeerd vanaf 1 januari 2020
			%	aantal	%	aantal	%	aantal	%	
Gemeente Den Helder	€ 879.906	55.760	4,69%	5	8,51%	9	7,47%	8,51%	5,59	6
Gemeente Hollands Kroon	€ 1.716.605	47.681	9,16%	9	7,28%	7	14,58%	7,28%	7,65	8
Gemeente Schagen	€ 810.411	46.379	4,32%	4	7,08%	7	6,88%	7,08%	4,89	5
Gemeente Texel	€ 491.025	13.584	2,62%	3	2,07%	2	4,17%	2,07%	2,18	2
<i>Regio Kop van Noord-Holland</i>	<i>€ 3.897.947</i>	<i>163.404</i>								<i>21</i>
Gemeente Drechterland	€ 450.453	19.440	2,40%	2	2,97%	3	3,82%	2,97%	2,38	2
Gemeente Enkhuizen	€ 461.605	18.476	2,46%	2	2,82%	3	3,92%	2,82%	2,36	2
Gemeente Hoorn	€ 1.481.312	72.806	7,90%	8	11,11%	11	12,58%	11,11%	8,29	8
Gemeente Koggenland	€ 140.175	22.659	0,75%	1	3,46%	3	1,19%	3,46%	1,63	2
Gemeente Medemblik	€ 1.266.628	44.480	6,76%	7	6,79%	7	10,75%	6,79%	6,14	6
Gemeente Opmeer	€ 64.782	11.526	0,35%	0	1,76%	2	0,55%	1,76%	0,81	1
Gemeente Stedebroec	€ 105.841	21.670	0,56%	1	3,31%	3	0,90%	3,31%	1,47	1
<i>Regio West-Friesland</i>	<i>€ 3.970.796</i>	<i>211.057</i>								<i>22</i>
Gemeente Alkmaar	€ 1.331.618	108.470	7,10%	7	16,55%	17	11,31%	16,55%	9,75	10
Gemeente Bergen	€ 651.643	29.941	3,48%	3	4,57%	5	5,53%	4,57%	3,54	4
Gemeente Castricum	€ 661.465	35.608	3,53%	4	5,43%	5	5,62%	5,43%	3,87	4
Gemeente Heiloo	€ 341.850	23.099	1,82%	2	3,53%	4	2,90%	3,53%	2,25	2
Gemeente Heerhugowaard	€ 646.788	55.850	3,45%	3	8,52%	9	5,49%	8,52%	4,91	5
Gemeente Langedijk	€ 275.264	27.836	1,47%	1	4,25%	4	2,34%	4,25%	2,30	2
<i>Regio Alkmaar</i>	<i>€ 3.908.628</i>	<i>280.804</i>								<i>27</i>
Inbreng totaal gemeenten	€ 11.777.371									
Provincie Noord-Holland	€ 6.973.025		37,19%	37					30,00	30
Totaal	€ 18.750.396	655.265	100%	100	100%	100	100%	100%	100	100

Bijlage 3 Productieaantallen Milieutaken

Milieutaken Regulering	Prognose 2020	Realisatie 2020
Vergunning uitgebreid	42	13
Vergunning regulier	55	22
Meldingen	848	576
Advies bouwen & ruimte	883	894
Maatwerk	121	60
Asbest	859	768
Knalapparaten	32	77
Gevelreiniging	12	8
Informatieverzoeken	338	434

Milieutaken Toezicht & Handhaving	Prognose 2020	Realisatie 2020
Reguliere controles bedrijven	5.095	4.370
Asbest	2.491	1.924
Bodem Besluit bodemkwaliteit	538	515
Bodem Bodemenergiesystemen	222	234
Bodem Wet bodembescherming	*	66
Kennisgeving incidentele festiviteiten	100	27
Evenementen	104	9
Puinbrekers	57	49
24-uurs bereikbaarheid, calamiteiten, klachten	73	91
Klachtenafhandeling	820	859
Milieuvluchten	51	34
Bestuurlijke handhaving	*	157
Bestuurlijke strafbeschikking/ processen verbaal	*	32

Milieutaken Specialisme & Advies	Prognose 2020	Realisatie 2020
Bodem		
Toetsen en beoordelen bodemrapporten bij aanvragen Wm/Activiteitenbesluit	498	383
Advies bodem bij Ruimtelijke plannen of bouwaanvragen	578	430
Begeleiden en coördineren van bodemopdrachten aan derden regulier	74	64
Begeleiden en coördineren van bodemopdrachten aan derden groot	*	*
Afhandelen meldingen Besluit bodemkwaliteit	608	531
Beheer en onderhoud BIS	*	*
Invoeren bodemonderzoeken	903	2.232
Bodem informatie verstrekken	4.813	3.305
Advisering omtrent en uitvoering van het bodemprogramma ISV	0	0
Ondersteunen/begeleiden bij beschikkingen op bodemsaneringsgevallen	0	0
Advies meldingen bodemenergiesystemen	194	165
Geluid en licht		
Advisering mbt het aspect geluid(hinder) bij aanvragen Wm/Activiteitenbesluit	767	724
Beoordelen van en adviseren over een ingediend akoestisch onderzoek		
Uitvoeren van een geluidberekeningen tbv akoestisch onderzoek	53	63
Uitvoeren van een geluidmeting nav klachten en/of bronbepaling		
Beheer en gebruik van akoestische rekenmodellen tbv bedrijventerreinen	*	*
Procedure Hogere grenswaarde Wgh	26	12
Advisering over geluidaspecten APV	160	45
Opdracht geluid (uitgebreid)	*	*
Beoordeling van een ingediend onderzoek luchtkwaliteit	222	97
Opdracht lucht (uitgebreid)	*	*
Beoordeling van een ingediend onderzoek lichthinder	34	5
Opdracht licht (uitgebreid)	*	*
Verstrekken info geluid, lucht, licht	*	*
Beheer Munisense systeem	*	*
Geur		
Advies geur bij ruimtelijke plannen of bouwaanvragen	0	5
Uitvoeren geurberekeningen		

Externe Veiligheid		
Advisering mbt EV bij aanvr. OGV bouw en/of ruimte, mbt inrichtingen, transportwegen, buisl.	402	208
Beheer RRGs		
Advisering nieuwe wet- en regelgeving EV en beleid EV	*	*
Verstrekken informatie EV	*	*
Natuur		
Beoordelen van een ecologische Quicksan of soortgericht onderzoek	594	980
Advisering mbt natuur bij aanvragen omgevingsvergunning aspect bouw en/of ruimte		
Advisering Natuurbeschermingswet		
Indienen en advisering ontheffingsaanvragen flora en fauna	*	*
Ondersteuning bij opstellen ecologisch beleid en gedragscodes	*	*
Verstrekken informatie natuur	*	*
Klimaat en duurzaamheid		
Adviseren op gebied van klimaat/energie/duurzaamheidsbeleid en -(jaar)programma's	*	*
Ondersteunen en uitvoeren klimaat/energie/duurzaamheidsbeleid en -(jaar)programma's		
Advisering mbt klimaat/energie/duurzaamheid bij aanvragen OGV aspect bouw en/of ruimte	*	*
Be- en afhandelen subsidieaanvragen	*	*
Afval		
Advies (huishoudelijk) afval	*	*

Bijlage 4 Productieaantallen VTH basistaken en VTH-plustaken

VTH basistaak	Prognose 2020	Realisatie 2020
Spoedlocaties	*	8
Calamiteit/ongewoon voorval	10	2
Controles Wet bodembescherming saneringsplan	20	360
Controles vrije veld	26	
Controles BUS-meldingen fysiek	86	
Locatiebeheer achterstanden (2014-2017)	175	
Locatiebeheer (2014, GS besluit 458787/458843)	50	
Nazorg stortplaatsen (GS besluit 458787/458843 en definitief rapport nazorg)	64	
Stortplaatsen	66	
Advies, overleg en afstemming intern	*	6
Milieuvluchten	4	2
Strafrechtelijke handhaving	*	1
Bestuursrechtelijke handhaving	*	6
Ketentoezicht	*	0
Omgevingswet	*	*

VTH plustaak Regulerings Zwemwater (WHVBZ)	Prognose 2020	Realisatie 2020
Toetsing meldingen bad en zwem inrichtingen (Whvbz)	70	9
Ontheffingen Whvbz	*	7

VTH plustaak Regulerings Groen	Prognose 2020	Realisatie 2020
Wet natuurbescherming soorten		
Besluiten soorten beheer en schade	28	77
Besluiten soorten ruimtelijke ingrepen	148	212
VVGB soorten ruimtelijke ingrepen	100	9
Advisering PNH soorten	8	10
Vergunningsvrij soorten	*	9
Vragen/advisering	202	259
Juridische procedures soorten	25	29
Wet natuurbescherming soorten (structurele uitbreiding)		
Uitbreiding Wnb naar niveau 2	*	*
Wet natuurbescherming N-2000 gebieden (incl uitbreiding structureel stikstof)		
Besluiten Natura 2000 gebieden	250	152
VVGB Natura 2000 gebieden	50	7
Advisering PNH gebieden	12	21
Vragen/advisering	188	848
Vergunningsvrij gebieden	*	18
Juridische procedures Natura 2000 gebieden	25	32
Stikstof (incidenteel budget 2020)		
Besluit Stikstof	16	0
Meldingen legaliseren	100	0
Juridische procedures	16	0
Wet natuurbescherming houtopstanden		
Besluiten Houtopstanden	14	37
Meldingen Houtopstanden	20	2
Advisering PNH	0	2
Vragen/advisering	10	15
Juridische procedures Houtopstanden	0	0
Natuurschoonwet		
Adviezen Natuurschoonwet	20	23
Provinciale milieuverordening en stiltegebieden		
Adviezen	20	0
Ontheffingen	20	4
Juridische procedures PMV	0	0

VTH plustak Natuurbescherming Houtopstanden	Prognose 2020	Realisatie 2020
Controles (meldingen, wachtverplichting, herbeplanting etc.)	122	111
Controle na signalen en klachten	10	3
Surveillance/opsporen illegale kap/ondersteuning opsporingsdiensten	4	4
Bijhouden archief Boswet en beheer kaarten met grenzen bebouwde omgeving/uitwisseling databestanden	*	*
Handhaafbaarheidstoetsen ontheffingen	43	7
Strafrechtelijke handhaving	*	1
Bestuursrechtelijk handhaving	*	1
Handhavingsverzoeken	*	0

VTH plustak Natuurbescherming Soorten	Prognose 2020	Realisatie 2020
Handhaafbaarheidstoets ontheffingen	40	51
Controles	595	320
Administratieve controles meldingen/machtigen	10000	11.739
Controles n.a.v. klachten	20	28
Strafrechtelijke handhaving	5	9
Bestuursrechtelijk handhaving		
Handhavingsverzoeken	*	4
Gebiedssurveillance WBE, Milieuvluchten	*	*
Advies toezicht faunabeheerplan, besluit sluiting jacht	*	90
Ondersteuning opsporing	*	21

VTH plustak Natuurbescherming Ruimtelijke Ingrepen	Prognose 2020	Realisatie 2020
Controles voorschriften	205	312
Handhaafbaarheidstoets ontheffingen	188	222
Controles n.a.v. klachten	80	45
Strafrechtelijke handhaving	15	19
Bestuursrechtelijk handhaving		
Handhavingsverzoeken	20	18
Milieuvluchten en opsporing illegale activiteiten	*	*
Plustaken natuurbescherming, uitbreiding Wnb	*	*

VTH plustak Natuurbescherming Gebieden	Prognose 2020	Realisatie 2020
Handhaafbaarheidsonderzoeken vergunningen	250	97
Controle voorschriften	168	184
Strafrechtelijke handhaving	10	12
Bestuursrechtelijk handhaving		
Handhavingsverzoeken	12	42
Controles n.a.v. klachten	28	47
Cross Compliance controles	30	2
Integrale projectmatige controles met partners	30	28
Surveillance	*	*
Advies handhavings-, beheer- en uitvoeringsplannen	25	33
Plustaken natuurbescherming, uitbreiding Wnb	*	*

VTH plustak Natuurbescherming Stikstof incidenteel	Prognose 2020	Realisatie 2020
Handhaafbaarheidsonderzoeken vergunningen	116	0
Controle voorschriften	116	0
Controles n.a.v. klachten	*	*

VTH plustak Natuurbescherming Stikstof structureel	Prognose 2020	Realisatie 2020
Handhaafbaarheidsonderzoeken vergunningen	*	26
Controle voorschriften	*	71
Controles n.a.v. klachten	*	3

VTH plustak Wegen en Vaarwegen	Prognose 2020	Realisatie 2020
(Vooraankondiging) bestuursdwang inclusief maatregel vaarwegen	120	276
(Vooraankondiging) bestuursdwang inclusief maatregel wegen	10	0
Surveillance/intensiveren toezicht	*	*
Controle op (jaar)onthefingen	60	0
Veiligheidscontroles vaartuigen nav surveillance	30	281
Veiligheidscontroles vaartuigen (acties)	8	8

VTH plustak WHVBZ	Prognose 2020	Realisatie 2020
Handhaafbaarheidstoets onthefingen en advisering nieuwe aanvragen	38	28
Controles badinrichtingen	300	432
Hercontroles	100	
Controle na incidenten en klachten	60	68
Administratieve controle	9.000	8.026
Surveillance, opsporen nieuwe baden	15	15
Veiligheidsonderzoek van aangewezen locaties en steekproefgewijs controle borden	165	158
Veiligheidsonderzoek potentiële locaties	3	13
Strafrechtelijke handhaving		
Bestuursrechtelijk handhaving	30	30
Handavingsverzoeken	*	*

BODEM Wbb vergunningverlening	Prognose 2020	Realisatie 2020
melding BUS	50	30
melding BUS-TU 5d	40	16
melding BUS-TU 5w	120	72
melding onvoorzien	100	64
melding nieuw geval/incident	10	5
melding EVA BUS TU	90	85
beschikking ernst en spoed	10	5
beschikking instemming (deel)saneringsplan	25	31
beschikking instemming (interim)saneringsevaluatie	75	70
beschikking instemming nazorgplan	10	5
wijziging saneringsplan	5	20
beschikking ernst en spoed en instemming saneringsplan	8	2
beoordelen en invoeren van bodemdocumenten	25	3
ondersteuning wbb-melding en bus-melding	*	*
Invoeren bodemonderzoek	400	188
verstrekken bodeminformatie	*	*
Beheer bodeminformatiesysteem	*	*
Afstemming Provincie (o.a. spoedlocaties)	*	*

Lijst van gebruikte afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming
DB	Dagelijks Bestuur
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOA	Buitengewoon Opsporingsambtenaar
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
EED	Energie Efficiency Directive
EMU	Economische en Monetaire Unie
Fte	Fulltime-equivalent
IBG	Interne begeleidingsgroep
ICT	Informatie- en Communicatietechnologie
MT	Management Team
OD	Omgevingsdienst
PAS	Programma Aanpak Stikstof
RI&E	Risico Inventarisatie en -Evaluatie
Vpb	Vennootschapsbelasting
VTH	Vergunningen, Toezicht en Handhaving
WABO	Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht
WNT	Wet Normering Topinkomens
WWB	Wet bodembescherming

Colofon

Uitgave Omgevingsdienst Noord Holland Noord

Bezoekadres : Dampden 2
1624 NR Hoorn

Telefoon : 088-10 21 300

Email : info@odnhn.nl

Website : www.odnhn.nl

Postadres : Postbus 2095
1620 EB Hoorn

Eindredactie : Team Bedrijfsvoering
Omgevingsdienst Noord Holland Noord

Datum : 14 april 2021