

Bundel - Algemeen Bestuur van 17 juli 2024

- 1 Opening, mededelingen en vaststellen agenda
Afwezig: mevrouw Van de Weijenberg (Waterland), de heer Schilder (Edam-Volendam), de heer Schalkwijk (Wormerland) en de heer Nijssen (Oostzaan).
01 Agenda AB 17 juli 2024
01 Bijlage brief min IenW voortgang omgevingsdiensten ODIJmond
- 2 Notulen AB vergadering 19 juni 2024
02 Notulen AB vergadering 19 juni 2024
- 3 Voordracht DB aanwijzing voorzitter AB en DB - stemronde
03 Besluit 2024-017 Voordracht nieuwe voorzitter AB en DB Omgevingsdienst IJmond
- 4 Begrotingswijziging 2024 en zienswijzenoverzicht
04 Besluit 2024-018 Begrotingswijziging 2024 en zienswijzenoverzicht
04 Bijlage 1 Eerste begrotingswijziging 2024 Omgevingsdienst IJmond
04 Bijlage 2 Nota van antwoord zienswijzen begrotingswijziging 2024 en begroting 2025
Beverwijk
Bloemendaal
Edam-Volendam
Haarlem
Heemskerk
Heemstede
Oostzaan
Purmerend
Uitgeest
Velsen
Waterland
Wormerland
Landsmeer
Zandvoort
- 5 Begroting 2025
05 Besluit 2024-019 Begroting 2025 en zienswijzenoverzicht
05 Bijlage 1 Ontwerpbegroting 2025 Omgevingsdienst IJmond
- 6 1e Bestuursrapportage 2024
06 Besluit 2024-020 Bestuursrapportage januari tot en met april 2024
06 Bijlage 1 2024-020 Bestuursrapportage januari tot en met april 2024
- 7 Integraal Mandaat-, volmacht- en machtigingsbesluit AB
07 Besluit 2024-021 Integraal mandaat-, volmacht- en machtigingsbesluit AB 2024
07 Bijlage 1 2024-021 Integraal Mandaat- volmacht- en machtigingsbesluit AB 2024
- 8 Shortlist bedrijven tbv uitvraag toekomstscenario's
08 Besluit 2024-022 Shortlist bedrijven tbv uitvraag toekomstscenario's
- 9 Stand van zaken 8e wijziging GR ODIJmond
09 Besluit 2024-023 Voortgang 8e wijziging GR ODIJmond
- 10 Rondvraag en Sluiting

Aan:

mevrouw Suzanne Klaassen	gemeente Beverwijk
mevrouw Marie Thérèse Meijs	gemeente Velsen
mevrouw Ani Zalinyan	gemeente Heemskerk
de heer Robbert Berkhout	gemeente Haarlem
de heer Jeroen Schalkwijk	gemeente Wormerland
de heer Jelle Beemsterboer	Provincie Noord-Holland
de heer Jan Schouten	gemeente Uitgeest
de heer Mario Hegger	gemeente Purmerend
	gemeente Oostzaan
de heer Niels Bonenkamp	gemeente Landsmeer
mevrouw Astrid van de Weijenberg	gemeente Waterland
de heer Kees Schilder	gemeente Edam-Volendam
mevrouw Anneke Grummel	gemeente Heemstede
de heer Martijn Hendriks	gemeente Zandvoort
mevrouw Thessa van der Windt	gemeente Bloemendaal
de heer Zandhuis	Omgevingsdienst IJmond
de heer Egon van Zon	Omgevingsdienst IJmond
mevrouw Greet Veltman	Omgevingsdienst IJmond

De directeur van Omgevingsdienst IJmond nodigt u hierbij uit tot het bijwonen van de vergadering van het **Algemeen Bestuur**.

Datum : 17 juli 2024
Locatie : Ruimte 0.2 kantoor OD IJmond Beverwijk
Inloop : 14:00 – 15:30

Agenda

01.	Opening, mededelingen en vaststellen agenda Afmelding: - De heer Schilder en mevrouw Van de Weijenberg (vakantie) Ingekomen stukken: - Brief ministerie van IenW inzake voortgang omgevingsdiensten		1)kennisnemen
02.	Notulen AB vergadering 19 juni 2024		1)vaststellen
03.	Voordracht nieuwe voorzitter AB en DB ODIJmond middels een stemronde	2024- 017	1)vaststellen
04.	Begrotingswijziging 2024 en zienswijzenoverzicht	2024- 018	1)vaststellen
05.	Begroting 2025	2024- 019	1)vaststellen
06.	1^e Bestuursrapportage 2024	2024- 020	1)vaststellen
07.	Integraal mandaat-, volmacht- en machtigingsbesluit Algemeen Bestuur	2024- 021	1)vaststellen
08.	Shortlist bedrijven tbv uitvraag toekomstscenario's	2024- 022	1)instemmen
09.	Stand van zaken 8^e wijziging GR ODIJmond	2024- 023	1)kennisnemen
10.	Rondvraag en Sluiting		

De voorzitter,

namens deze,

J. Zandhuis

(e.v. vergadering: 6 november 2024)



> Retouradres Postbus 20901 2500 EX Den Haag

Algemeen Bestuur van omgevingsdienst IJmond
T.a.v. de voorzitter en de secretaris
per e-mail

Bestuurskern

Dir Omgevingsveiligheid &
Milieurisico's
Cluster E

Den Haag
Postbus 20901
2500 EX Den Haag

Contactpersoon

postbusVTH@minienw.nl

Ons kenmerk

IENW/BSK-2024/185520

Uw kenmerk

-

Datum 26 juni 2024
Betreft Voortgang robuuste omgevingsdiensten

Geachte mevrouw van den Berg en de heer Zandhuis,

Voor 1 april 2024 heeft u een plan van aanpak ingediend waarin u aangeeft welke stappen uw omgevingsdienst gaat zetten om uiterlijk 1 april 2026 robuust te zijn. Over de zelftoets, het plan van aanpak en eventuele behoefte aan ondersteuning heeft u in het eerste kwartaal van dit jaar gesprekken gevoerd met ambtenaren van het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat (IenW). Met deze brief deel ik met u de stand van zaken van het proces om te komen tot robuuste omgevingsdiensten, onze algemene ervaringen van de gevoerde gesprekken en onze inzet betreft de gevraagde ondersteuning.

Plannen van aanpak

Een belangrijke mijlpaal en resultaat van het interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel (IBP VTH) is de gezamenlijke vaststelling van de robuustheidscriteria en een zestal kritische prestatie indicatoren (kpi's) voor de omgevingsdiensten met als doel dat uiterlijk 1 april 2026 alle omgevingsdiensten robuust zijn.

Op 1 oktober 2023 hebben alle omgevingsdiensten hun zelftoets robuuste omgevingsdiensten aangeleverd. Vanuit haar stelselverantwoordelijkheid heeft de staatssecretaris van IenW deze zelftoetsen per omgevingsdienst beoordeeld. Eind december 2023 zijn alle omgevingsdiensten van de resultaten op de hoogte gesteld met het verzoek om uiterlijk 1 april 2024 een plan van aanpak op te stellen.

Nagenoeg alle omgevingsdiensten hebben op 1 april 2024 een plan van aanpak ingediend waarin de te nemen maatregelen staan beschreven om uiterlijk 1 april 2026 robuust te zijn.

IenW heeft TwynstraGudde gevraagd om ondersteuning bij het beoordelen van de plannen van aanpak en het opstellen van een monitoringsinstrument. Samen met een begeleidingscommissie, bestaande uit vertegenwoordigers van IPO, VNG, Omgevingsdienst NL en IBP VTH, is TwynstraGudde met deze opdracht aan de slag gegaan. Een eerste analyse laat zien dat alle omgevingsdiensten samen met hun bestuur veel aandacht hebben besteed aan het plan van aanpak. Inmiddels is

er een eerste beeld welke omgevingsdiensten op 1 april 2026 robuust kunnen zijn en welke omgevingsdiensten dat mogelijk niet zijn. Dit is een bevestiging van het beeld dat ambtenaren van IenW begin dit jaar hebben opgehaald in gesprek bij de omgevingsdiensten.

Bestuurskern
Dir Omgevingsveiligheid &
Milieurisico's
Cluster E

Het geven van een juist oordeel vraagt om een zorgvuldige aanpak waarvoor tijd benodigd is. Eind augustus a.s. komt de begeleidingscommissie een laatste keer bij elkaar waarna TwynstraGudde hun advies met monitoringsinstrument oplevert. Begin september a.s. laat de staatssecretaris van IenW elke omgevingsdienst weten wat de bevindingen zijn, hoe de haalbaarheid van het plan van aanpak wordt ingeschat en hoe de monitoring er de komende twee jaar uit gaat zien.

Datum
26 juni 2024

Ons kenmerk
IENW/BSK-2024/185520

Wij willen onze bevindingen graag in een gesprek met u toelichten en, als onderdeel van de monitoring, kijken naar de eerste resultaten van het plan van aanpak die behaald zijn. Begin juli a.s. nemen wij contact op voor het maken van een afspraak in september a.s. De uitkomsten van deze gesprekken zijn tevens input om de Kamer te kunnen informeren over de voortgang van het robuust worden van de omgevingsdiensten.

Beeld gesprekken omgevingsdiensten

Inmiddels is met de voorzitters en secretarissen van alle omgevingsdiensten een gesprek gevoerd over de zelftoets, de verwachtingen van het plan van aanpak en eventuele gewenste ondersteuning vanuit de omgevingsdienst.

Wij hebben deze gesprekken als zeer waardevol ervaren. In de gesprekken is naar voren gekomen dat iedereen trots is op de eigen omgevingsdienst. Alle omgevingsdiensten hebben aangegeven dat de vergroting van de interactie tussen alle partijen binnen het VTH-stelsel en de vergroting van de bestuurlijke aandacht voor de omgevingsdiensten een verdienste van het IBP VTH is. Men wil graag versterking en meer coördinatiekracht van Omgevingsdienst NL waarbij Omgevingsdienst NL tevens een rol kan spelen het bij het structureren van kennis en kennisdeling om opgaven te kunnen realiseren.

Veel omgevingsdiensten hebben aangegeven dat de staatssecretaris van IenW de regie moet nemen in de ontwikkeling van een digitaal stelsel en geld beschikbaar moet stellen voor versterking van de capaciteit en kennis.

In meerdere gesprekken is naar voren gekomen dat de nabijheid van de omgevingsdienst prevaleert boven een optimale schaalgrootte. Hiermee hebben meerdere omgevingsdiensten laten weten dat zij vooralsnog geen plannen voor fusies hebben. Wel zoeken de omgevingsdiensten elkaar meer op voor samenwerking op bepaalde onderdelen.

Ondersteuningsbehoefte

In de gesprekken is ook gevraagd naar de behoefte aan ondersteuning voor het proces om te komen tot een robuuste omgevingsdienst. Hoewel in de gesprekken en in de plannen van aanpak nauwelijks ingegaan is op een ondersteuningsbehoefte, bleek na een extra oproep via de mail er toch behoefte te zijn aan financiële ondersteuning. In totaal vragen alle omgevingsdiensten gezamenlijk ruim € 9 miljoen aan voor het uitvoeren van activiteiten met name voor het voldoen aan de kpi's 2 t/m 5. Op dit moment zijn we intern aan het kijken hoe en in welke mate we hierin tegemoet kunnen komen.

Hierbij maken we onderscheid tussen activiteiten/te ontwikkelen producten gekoppeld aan het voldoen aan de kpi's 2 t/m 5 van de robuustheidscriteria en fusies. Hierbij wordt gedacht aan een bedrag van 200.000 – 250.000 euro per omgevingsdienst voor het voldoen aan de robuustheidscriteria en een bedrag van 500.000 euro extra in het geval van een fusie. We geven hier in september a.s. meer duidelijkheid over waarbij onze inzet is om de middelen nog dit jaar beschikbaar te kunnen stellen. Hoe dit exact vorm te geven, is als gevolg van de uitwerking van het Hoofdlijnenakkoord van het nieuwe kabinet nog niet duidelijk.

Bestuurskern
Dir Omgevingsveiligheid &
Milieurisico's
Cluster E

Datum
26 juni 2024

Ons kenmerk
IENW/BSK-2024/185520

Naast een ondersteuning aan de individuele omgevingsdiensten zijn we met Omgevingsdienst NL in gesprek voor (structurele) financiering voor onder andere versterking van Omgevingsdienst NL, het opzetten van de kennisinfrastructuur en visitaties.

Hierbij dient opgemerkt te worden dat we vooralsnog voor de versterking van het VTH-stelsel 18 miljoen euro aan Rijksmiddelen beschikbaar hebben. Op dit moment wordt met alle partijen in beeld gebracht hoe een inzet van deze middelen eruit kan komen te zien voor 2025 en verder waarbij onder andere kennisinfrastructuur en informatievoorziening belangrijke elementen zijn. Het is aan de nieuwe bewindspersoon om deze inzet goed te keuren.

Tot slot

In de afgelopen maanden heeft u veel werk verzet om tijdig de plannen van aanpak op te stellen en de benodigde uit te voeren activiteiten om robuust te worden in beeld te brengen. Hiervoor spreek ik mijn grote waardering uit. Begin september a.s. ontvangt u de beoordeling van de staatssecretaris van IenW van uw plan van aanpak. Tegelijkertijd bent u aan de slag met het uitvoeren van de plannen van aanpak. Hierover gaan mijn ambtenaren graag met u in gesprek vanaf september a.s. Er wordt contact met u opgenomen om een afspraak hiervoor te maken.

Met vriendelijke groet,

De directeur-generaal Milieu en Internationaal,



Afke van Rijn

Notulen vergadering van het Algemeen Bestuur

Datum: 19 juni 2024

Aanwezig:

mevrouw B. van den Berg	gemeente Beverwijk
de heer R. Berkhout	gemeente Haarlem
de heer N. Bonenkamp	gemeente Landsmeer
mevrouw M.T. Meijs	gemeente Velsen
mevrouw A. Zalinyan	gemeente Heemskerk
de heer J. Beemsterboer	provincie Noord-Holland
de heer M. Hendriks	gemeente Zandvoort
mevrouw A. Gamri	gemeente Bloemendaal
mevrouw R. Dral	gemeente Oostzaan
de heer M. Hegger	gemeente Purmerend
mevrouw A. v/d Weijenberg	gemeente Waterland
mevrouw A. Grummel	gemeente Heemstede
de heer J. Schouten	gemeente Uitgeest
de heer K. Schilder	gemeente Edam-Volendam
directeur J. Zandhuis	Omgevingsdienst IJmond
bestuursadviseur	Omgevingsdienst IJmond
manager bedrijfsvoering	Omgevingsdienst IJmond
bestuursondersteuner	Omgevingsdienst IJmond
Afwezig:	
de heer J. Schalkwijk	gemeente Wormerland

01. Opening en mededelingen

De voorzitter opent de vergadering en heet eenieder welkom. De heer N. Bonenkamp vervangt tijdelijk in deze vergadering de afgetreden wethouder mevrouw Van Boeijen (Landsmeer) en mevrouw Gamri vervangt tijdelijk de vertrokken wethouder Wijkhuizen (Bloemendaal). Mevrouw Gamri deelt mede een schriftelijk mandaat te hebben om in deze vergadering indien nodig besluiten te kunnen nemen. De heer Schalkwijk heeft zich vanwege gezondheidsredenen afgemeld. Er zal namens het bestuur een boeket bloemen worden verstuurd naar zijn huisadres. De directeur deelt mede dat de brief van de staatssecretaris van IenW inzake de voortgang IBP en welke stappen er gezet moeten worden met betrekking tot de financieringsbehoefte, ook vanuit het Rijk, ter informatie is bijgevoegd.

02. Notulen AB vergadering 27 maart 2024

De notulen van de AB vergadering van 27 maart 2024 worden door de vergadering ongewijzigd vastgesteld.

03. Rapportage bestuursopdracht

Mevrouw Van den Berg licht toe wat de aanleiding is geweest om de directeur een bestuursopdracht mee te geven, waarvan de rapportage nu voorligt. Weten de bestuurders voldoende van waar de organisatie staat en kunnen we dit ook als gemeenschappelijk gedeeld uitgangspunt nemen voor de vervolgstappen die er nog gezet moet worden of zijn er nog vragen. De voorzitter geeft aan een rondje te maken om alle bestuurders gelegenheid te geven, te reageren. De heer Schouten vindt het een helder verhaal en heeft verder geen vragen. De heer Berkhout deelt mede

dat de rapportage naast een pittig beeld en ook een helder beeld geeft v.w.b. de organisatiestructuur en voldoet en verder geen vragen heeft. Mevrouw Dral vindt het een heldere rapportage en spreekt haar zorg uit t.a.v. de financiering ervan, hier zit een structurele vraag achter en dit voor haar gemeente geen zekerheid is. Mevrouw Van de Weijenberg is het hiermee eens en dat de financiën nog een punt van discussie is: "Wat is nice to do en wat moet er gedaan worden". De heer Schilder heeft verder geen vragen en v.w.b. de financiën is het ook een punt van discussie. Voor de heer Hendriks is de rapportage helder, maar daarmee zijn niet alle vragen zijn beantwoord, waarvoor nog een vervolgonderzoek wordt gestart. De heer Bonenkamp deelt mede dat hij als vervangend wethouder) onlangs op de hoogte is gebracht van de financiële stukken en het natuur-lijk evident is, dat dit financiële gevolgen heeft en mensen zich daar in de breedte zorgen over maken. Vraagt er aandacht voor dat naast dat het acute, actuele zaken zijn, het ook een doorkijk is dat er ook structureel wat moet gebeuren en dit gevolgen heeft voor 2026 en verder. Hij geeft mee hierin vooral niet te terughoudend te zijn in de communicatie hierover dat dit er ook nog aan zit te komen, omdat dit heel veel invloed heeft op de besluitvorming en beeldvorming rondom eventuele budgetten. De heer Hegger vindt de rapportage verhelderend en vraagt hierin aandacht voor de (zelf)organisatievorm. De directeur reageert dat in de rapportage bestuursopdracht de organisatievorm 'zelforganisatie' vergeleken is met een hiërarchische structuur op verzoek van het bestuur. In de bestuursopdracht is gevraagd om deze vergelijking, zodat er een gevoel ontstaat bij de benodigde investering. Het ligt niet voor in de rapportage om hierin nu een keuze te maken, de rapportage en evaluatie laten we zien dat het in de huidige vorm niet efficiënt functioneert.

Voorheen was men tevreden over de organisatie-opzet om zelfstandig te blijven, maar zijn dat nu niet meer, omdat vth-taken niet of gedeeltelijke zijn uitgevoerd. Wat zijn de kengetallen en welke bedragen zijn hiermee gemoeid en welke afspraken zijn hierover gemaakt. Ten aanzien van de opdrachten vanuit het Rijk, is de heer Hegger van mening dat gemeenten geen taken erbij moeten nemen wanneer hier geen daadwerkelijke financiering tegenover staat en is er voorstander van om voor 2025 extra geld uit te trekken om de organisatie goed door te lichten op deze kengetallen. En om nu al verder stappen te ondernemen op basis de uitslag van de rapportage van Seinstra en Partners moet er eerst meer duidelijkheid verschaft worden op een aantal onderdelen. De directeur begrijpt de behoefte van de heer Hegger en geeft aan dat de behoefte aan inzicht in kengetallen en normen te krijgen, zal worden ingevuld vanuit het programma om de GR, DVO en financieringsstructuur te actualiseren. Mevrouw Meijs sluit zich hierbij aan en wil als DB bestuurder graag nauw betrokken worden bij de opdrachtverstrekking en meegenomen worden bij de tussentijdse rapportages en verder een goede basis met o.a. een actueel bedrijvenbestand om te weten waar je als gemeente aan toe bent. Verder is het van belang om na te denken hoe de raden mee te nemen in het proces nu er financieel nogal wat wordt gevraagd van de gemeenten en ook in de herziene verdeelsleutel. Ten aanzien van het vervolgonderzoek informeert mevrouw Meijs wie de opdrachtgever hiervan is – GR, DB, directeur of anders – en is hier geld voor gelabeld, omdat zij dit niet in de begrotingswijziging kon terugvinden. De directeur antwoordt dat deze vraag aan het volgende agendapunt is gekoppeld en het daarin zal worden behandeld. Mevrouw Gamri deelt mede na het lezen van de stukken enigszins verbaasd te zijn, er is echt iets aan de hand en haar college dit niet aan heeft zien komen en wil ook graag weten welke diensten er geleverd worden voor de bijdrage die hier tegenover staat en informeert of er een mogelijkheid is om af te schalen. Mevrouw Gamri zou willen weten hoe de directeur ten aanzien van de organisatiecultuur en het ontbreken van richting, kaders en samenwerkingsafspraken dit gaat oppakken en is ook erg benieuwd naar het vervolgonderzoek. Mevrouw Grummel sluit zich aan bij de vorige sprekers en is geschrokken van wat ze leest in de rapportage en doet de aanbeveling om voor het vervolg alle opties op tafel te leggen, dus ook samenwerken met andere diensten of een fusie niet te mijden. Dit is belangrijk in de uitleg naar de raden maar ook belangrijk omdat het beeld waar de organisatie staat sinds de eerste gezamenlijke sessie i.r.t. het IBP sterk is veranderd. Mevrouw Zalinyan sluit zich aan bij de vorige sprekers en speciale aandacht voor de toekomst en in het kader van realistisch begroten te kijken wat de vraag naar 2026, 2027 en 2028 is en vanuit de raden de takendiscussie welke taken (bovenwettelijke en wettelijke) wel en niet uitgevoerd kunnen worden en e.e.a. met het vervolgonderzoek duidelijk gaat worden. De heer Beemsterboer deelt mede dat de rapportage een helder beeld verschaft en een goede onderlegger is voor keuzes voor eventuele vervolgstappen. De voor-

zitter deelt mede dat hiermee vastgesteld kan worden dat dit het beeld is en nu toegelicht kan worden hoe het DB dit heeft ontvangen en de punten in perspectief te plaatsen voor het vervolg. Daarbij aanhakend op de titel van het stuk: "Twee zijden van de medaille" in het licht van stappen die in de toekomst gezet moeten gaan worden, deze ook scherp te houden. We zien aan de ene kant een enthousiaste, innovatieve en servicegerichte organisatie met veel kwaliteit, die ons veel heeft gebracht en in den lande vooroploopt en aan de andere kant, zien we een organisatie die gaten moet dichtlopen, er in de loop der jaren een achterstand is ontstaan, o.a. in het onvoldoende uitvoeren van controles en we dit onder ogen moeten zien, maar dit de andere kant van de medaille niet minder waar maakt. De voorzitter breekt een lans voor de dienst om de kwaliteit van zaken waar we trots op zijn, blijven te waarderen en aan de andere kant ingrijpen op de grote problemen die we ook zien en er wel wat extra's nodig is. De heer Hegger benadrukt nogmaals dat in zijn optiek het kiezen voor een andere organisatievorm nu niet de oplossing biedt. Indertijd had ook gekozen kunnen worden voor OD Noordzeekanaalgebied, die wel hiërarchisch is opgesteld en juist gekozen is voor een platte organisatie – zelforganisatievorm vanuit het beeld dat dit ook zorgt voor lagere kosten. De voorzitter interpreteert het als volgt: dat de kwaliteit en sterke kanten van de organisatie worden behouden, maar men zaken wat strakker gaat organiseren, zodat de uitvoering van de opdracht meer centraal komt te staan. De heer Berkhout haakt hierop in en deelt mede dat de keuze voor zelforganisatie in 2019 lag en waar het om gaat is dat de implementatie en de doorvoering ervan is gestopt (mogelijk door Corona of anders) en nu gekeken moet worden vanuit waar de organisatie nu staat, hoe dit op te pakken. Zijn de bestuurders altijd goed betrokken geweest hoe dit is geïmplementeerd en wat hier wel en niet is goed gegaan? De voorzitter recapituleert dat in de rapportage twee kanten van de medaille worden belicht en er zaken zijn waarvan bestuurders geschrokken zijn. O.a. is een aantal bedrijven met potentieel hoger risicoprofiel niet conform afgesproken kaders bezocht en hierdoor is er geen goed beeld hoe het erbuiten voorstaat. Toen de rapportage in het DB voorlag, is besloten daarop direct in te grijpen en nog dit jaar de meest risicovolle bedrijven te bezoeken, om daarmee de risico's maximaal af te dekken. Dit is een extra stap boven op de maatregelen die de directeur begin dit jaar al had genomen om de prioriteit hierop te verhogen. Het DB heeft besloten een drietal stappen te zetten:

1. Een herprioritering van de beschikbare capaciteit voor inspecties op bedrijven met een potentieel hoger risicoprofiel voor omgevingsveiligheid;
2. Een begrotingswijziging 2025 doorvoeren om de noodzakelijke stappen voor de korte termijn te kunnen zetten;
3. Met een open blik naar verschillende toekomstscenario's kijken, door het verstrekken van een vervolgoopdracht aan een extern bureau om scenario's te ontwikkelen voor de lange termijn.

Stap 2 en 3 komen straks terug op de agenda.

03A. Vervolgoopdracht toekomstscenario's

De voorzitter stelt de vraag of het bestuur dit als een logische vervolgstap ziet om deze uit te zetten en of hier nog opmerkingen over zijn. In de basis is gezegd dat we gaan voor het scenario zelfstandig robuust en houden daarbij een open blik en zeggen dat de rest (waar ook de keuze van een fusie onderdeel van is) niet bij voorbaat is uitgesloten is. De directeur deelt mede dat er een splitsing in de aanpak is aangebracht en er een programma wordt opgestart om de GR, DVO en financieringsstructuur te herijken, waar een producten- en dienstencatalogus onder zit en waar integraal inzicht wordt gegeven in de opbouw van de dienstverlening met kengetallen en hierop bestuurlijk keuzes te maken zijn (spoor 1). Dit spoor gaat ook inzicht geven in de daadwerkelijke uitvoering van de opdracht, zoals deze nu is gecontracteerd en op het huidige, afgesproken ambitieniveau. Spoor 2 – waar nu de opdracht toe voorligt, is om een externe partij te vragen hoog-over toekomstscenario's te ontwikkelen, om vanuit de situatie waar de dienst nu staat, te kijken naar de mogelijke richtingen in de toekomst en ook gekeken wordt naar de veranderende opgaven en de kwaliteitscriteria waaraan omgevingsdiensten moeten voldoen. Op basis van deze scenario's kunnen bestuurlijke keuzes om verder te gaan en dit externe rapport ook helpt in het gesprek met de raden op een later moment. De informatie uit spoor 1 en 2 zal eind Q1 beschikbaar zijn. De heer Berkhout doet de aanbeveling in de bijlage (onderaan pagina 3) toe te voegen, dat naast

het zelfstandig-robuust scenario, samenvoeging en andere ontwikkellijnen (2 en 3) niet uit te sluiten en deze nader/ explicieter te beschrijven, aangevuld met de scenario's in de volle breedte.

Besluit: De vergadering stemt ermee in de vervolgsenario's vast te stellen met bovenstaande tekstuele aanvulling.

04. Verdeelsleutel GR Omgevingsdienst IJmond

De directeur deelt mede dat deze verdeelsleutel anders is dan die in de GR staat en samenhangt met de begrotingswijziging 2025 en dat deze nodig is om in de gezamenlijkheid naar een goede oplossing richting de toekomst te komen en de taken uit te kunnen voeren.

De gemeenschappelijke regeling is niet meer actueel en daarmee de verdeelsleutel (gekoppeld aan de GR) ook niet meer. Om dit zo gelijkwaardig mogelijk voor de deelnemers te organiseren, is gekeken naar de omvang van de ingebrachte werkzaamheden en niet de wijze waarop deze werkzaamheden gecontracteerd zijn, waarbij de belangrijkste uitgangspunten zijn:

- Kijken naar de inbreng van taken (ongeacht of deze taken in een GR of dvo zitten);
- Kijken naar inbreng van taken die structureel van aard zijn (incidentele programma's en opdrachten uitgezonderd);
- Kijken naar taken die tot en met kalenderjaar 2023 gecontracteerd zijn.

Het verdeelsleutelvoorstel is in samenspraak met een aantal van de DB-gemeenten ambtelijk opgesteld. Deze verdeelsleutel die voorligt is specifiek voor de incidentele kosten die in de begrotingswijziging 2025 worden gevraagd. Bij agendapunt 5 is de daadwerkelijke verdeelsleutel in het alternatieve voorstel uitgewerkt en uitgelicht. Hiermee heeft agendapunt 5 een koppeling met dit agendapunt.

Onder agendapunt 5 zal het DB straks een voorstel toelichten en zal tijdens de toelichting een overzicht worden uitgedeeld, de verdeling tussen de deelnemers die in dit overzicht staat. De heer Hendriks pleit ervoor om deze aanpassing bij de GR- en financieringsstructuur onder te brengen en dit niet nu al, vooruitlopend op één van de scenario's te doen. De tekorten zitten met name in de GR basistaken en mocht er een probleem bij een dvo zijn, dit dan per dvo te onderzoeken.

Mevrouw Van de Weijenberg deelt mede dat het ook zo kan zijn dat de dvo's geprofitteerd hebben van de GR. De directeur pleit ervoor de bestuurlijke focus te richten op het oplossen van het probleem. Nu inzoomen op individuele dvo's, zoals wethouder Hendriks voorstelt zal niet zorgen voor een structurele en passende oplossing. De GR en DVO-structuur is over een te lange periode niet geactualiseerd en er is te veel vrijheid geweest voor het inbrengen van taken. Hierdoor is de grondslag in contractvorm, maar ook voorwaarden/uitgangspunten tussen de deelnemers niet gelijk en dit moet je in een publiek-publieke samenwerking niet willen. Er is een reële kans dat uit de herijking van de financieringsstructuur zal blijken dat deelnemers mogelijk niet gelijkwaardig bijdragen, dit inzicht is er nu niet. Door deze stap te zetten, zorgen we er in gezamenlijkheid voor een goede samenwerkingsvorm en grondslag voor de langere termijn. De heer Bonenkamp doet de aanbeveling toe te voegen bij de inbegrepen bijdrage, dat het hierbij gaat over dvo's tot 2023 en daarbij bij het besluitpunt 1 op te nemen dat de voorgestelde verdeelsleutel betrekking heeft op de incidentele kosten t.g.v. de bestuursopdracht 2025 en puur geldt voor de begrotingswijziging 2025. De opmerking van de heer Bonenkamp is in lijn met het voorstel dat geagendeerd is onder agendapunt 5. **Besluit:** De vergadering stemt ermee in deze tekstuele aanpassing aan te brengen in het betreffende besluit en de daadwerkelijke vaststelling van de verdeelsleutel bij behandeling van agendapunt 5 onder te brengen.

05. Begrotingswijziging 2025

Er volgt een toelichting op de begrotingswijziging 2025 door een 2-tal externe bureaus, die ook een bijdrage hebben geleverd bij het opstellen van de bestuursopdracht en het plan van aanpak, te weten Seinstra en Partners (de heer Seinstra) en bureau EVZ (mevrouw Beerkens). Hierna geeft de voorzitter een toelichting op wat het DB heeft besloten om als alternatief voorstel op de begrotingswijziging 2025 voor te leggen aan het Algemeen Bestuur. Dit alternatieve voorstel volgt op een discussie tussen de DB-gemeenten over de begrotingswijziging, waarin gediscussieerd is over enerzijds de behoefte van de organisatie aan structurele middelen voor de langere termijn, anderzijds wat is strikt noodzakelijk om de organisatie voor de korte termijn de noodzakelijke beheersmaat-

regelen te laten nemen en het bestuur het juiste inzicht te verschaffen om keuzes voor de lange termijn te maken.

Adviesbureau EVZ en bureau Seinstra en Partners geven een korte presentatie:

EVZ

EVZ heeft zowel een evaluatie onder de medewerkers uitgevoerd, naar hoe het zelforganiserend werken in de praktijk wordt ervaren als een vervolgadvisie uitgebracht wat er nodig is om deze organisatievorm goed te laten functioneren. Op verzoek van het bestuur is het optimaliseren van zelforganiserend werken afgezet tegen een beperkte hiërarchische structuur, passend bij de omvang en aart van de organisatie. Belangrijkste conclusies: Er is sprake van implementatie armoede, waardoor de organisatievorm in de praktijk onvoldoende functioneert. De huidige organisatievorm en werkwijze zet de opgave onvoldoende centraal, waardoor er geen gezamenlijke richting is en het voor medewerkers onduidelijk is wat er verwacht wordt en wanneer ze iets goed doen. De managementtaken zijn belegd bij de zelforganiserende teams maar die hebben niet de faciliteiten o.a. kennis, opleiding en tijd gekregen om dit goed uit te voeren. In de huidige wijze van begroten en plannen zijn er geen uren begroot om de management en enkele staf taken te kunnen uitvoeren. Hierdoor is vrijblijvendheid en onduidelijkheid ontstaan en wordt er onvoldoende gestuurd.

Seinstra en Partners

Heeft ondersteund bij het opstellen van het PVA IBP en hier al een eerste analyse gemaakt van de huidige opdracht en de beschikbare middelen. Het bestuur is al meegenomen in dat hier een gap is ontstaan, door het niet tijdig en volledig herijken van de financieringsstructuur en een meerjarig verdringingseffect door het niet goed op geld zetten van taken. Voor de bestuursopdracht heeft Seinstra en Partners deze analyse verdiept voor 7 productgroepen. Hier is o.b.v. van landelijke ken-getallen vastgesteld dat de eerdere analyse klopt, en er naar schatting 17-21 FTE te kort is om de huidige opdracht uit te voeren. Dit sluit ook aan bij het signaal wat het bestuur al meerdere jaren krijgt dat het verlofsaldo sterk stijgt. Het herijken van de financieringsstructuur is essentieel om de opgave goed te koppelen aan middelen en daarmee de dienst een vertrekpunt te geven deze ook te kunnen uitvoeren. Daarnaast is het essentieel om ervoor te zorgen dat de deelnemers inzicht krijgen in wat ze exact afnemen en mogen verwachten tegen de beschikbaar gestelde middelen. Ook zorgt het ervoor dat de deelnemers onderling bijdragen op gelijkwaardige wijze en voor de eigen dienstverlening. Het oude model 'we proberen het op te lossen binnen bestaande middelen' is charmant en geeft ook een vorm van comfort, maar het beeld; van welke taken of diensten er dan niet kunnen worden uitgevoerd ontbrak' en hierdoor is een risico ontstaan.

Waarnemingen in traject Plan van Aanpak IBP, die nu worden bevestigd:

- Weinig tot geen kwantitatieve rapportages;
- Aantal controles t.o.v. bedrijvenbestand en bestaande ambities loopt achter;
- Aantal meldingen, gerelateerd aan het aantal bedrijven, loopt achter;
- Actualisatie van de vergunningen loopt achter;
- Jarenlang geen herijking van de formatie beschikbaar versus nodig;
- Verdringing: nieuwe taken of uitbreiding door bestaande formatie, terwijl er wel ontwikkelingen zijn: landelijk en regionaal.

De voorzitter deelt mede dat het DB het voorstel wilde neerleggen om voor de komende 2 jaar (tot 2027) extra incidenteel geld te vragen om de basis op orde te brengen en vervolgens ruimte te hebben om op basis van de scenario's die er dan liggen in gezamenlijkheid de toekomstrichting en ambities daarbij te bepalen. Voor een aantal DB leden was dit een stap te ver, gezien de financiële situatie waarin men verkeert. Het DB heeft zich de vraag gesteld, wat het hoogstnoodzakelijke is wat er in 2025 moet gebeuren (stap 1) in de wetenschap dat er in 2026 (stap 2) nog een financiële stap te zetten is en naar 2027 structurele stappen te zetten zijn. Het compromisvoorstel luidt als volgt:

- Stap 1: Voor 2025 € 2 miljoen verstrekken om achterstanden weg te werken en fte aan te kunnen sturen, met een kwalitatieve onderbouwing naar 2026 wat de hoogst noodzakelijke bouwstenen zijn (incidenteel geld);

- Stap 2: Voor 2026 extra geld (incidenteel geld)
- Stap 3: Voor 2027 extra geld (structureel geld).

De heer Berkhout licht toe dat het oorspronkelijk 4 mln voor 2 jaar was, waarvan 2.6 mln in 2025 i.v.m. eenmalige projectkosten en 1.4 mln voor 2026 en deze is teruggebracht naar 2 mln voor 2025 voor het hoogstnoodzakelijke en voor al het andere (noodzakelijke bouwstenen) is een nadere, kwalitatieve onderbouwing nodig, om deze ook naar de raden uit te kunnen leggen. Dit is een voorstel dat door alle DB-leden wordt gedragen. Mevrouw Dral stelt terecht de vraag dat het voor 2025 niet om een structurele oplossing gaat (en voor 2026 ook niet) en het daarom des te belangrijker is om dit goed te onderbouwen om de raden daarin mee te krijgen. Want de achterliggende problematiek is structureel van aard. De voorzitter antwoordt dat dit advies ook wordt opgevolgd en afhankelijk is van de inhoudelijke keuzes die er gemaakt gaan worden en het commitment van de raden ligt bij de communicatie-aanpak, dat bij het volgende agendapunt aan de orde komt. De voorzitter informeert of er nu een principe-akkoord ligt Fase 1 2025, zijnde het alternatieve financieringsvoorstel. Per gemeente wordt aangegeven of zij wel of niet met het alternatieve voorstel c.q. verdeelsleutel kunnen instemmen:

- Heemskerk – Stemt in, om op een robuuste manier verder te kunnen als organisatie, met de communicatie naar de raden als aandachtspunt.
- Heemstede – Stemt in, in de wetenschap dat haar vraag welke stappen nodig zijn, in het vervolgtraject zal worden beantwoord.
- Bloemendaal – Stemt in met de nodige twijfels en mist de discussie over en wat het hoogstnoodzakelijke dan is. **Actiepunt:** gesprek met schakelaar/ ambtelijke ondersteuner om haar hierover op korte termijn bij te praten.
- Velsen – Stemt in met als aandachtspunt de communicatie naar de raden c.q. achterban
- Purmerend – Stemt in en spreekt zijn vertrouwen naar het DB uit. De commissie heeft dit als hamerstuk behandeld met de zienswijze naar de toekomst toe te kijken naar vergoedingen van GR-en met als voorstel hierop €700.000 te bezuinigen en te snijden in controles en/of anders wanneer er vanuit het Rijk in financiële zin niets tegenover staat. Od's' dienen immers een onderhandelingspositie richting Den Haag te creëren.
- Landsmeer – Stemt in, met als aandachtspunt dat de begroting ook iets zegt over de stemverhouding. Incidentele kosten verrekenen op basis van de GR of dvo's heeft effect op de stemverhouding en is nu niet in balans en dient op termijn een discussiepunt te zijn om ervoor te zorgen dat dit weer in balans/ verhouding tot de werkelijkheid komt. Hier is begrip voor.
- Zandvoort – Stemt niet in, omdat de juiste informatie en onderbouwing over het hoogstnoodzakelijke ontbreekt en de verdeelsleutel voor dit moment niet passend is.
- Edam-Volendam – Stemt niet in. De basistaken zijn niet conform uitgevoerd en de begrotingswijziging geeft in zijn optiek geen blijk en begrip voor de financiële situatie waarin de gemeenten zelf zitten.
- Waterland – Stemt in en spreekt een woord van dank aan het DB uit dat men zo kritisch is en neemt ook een voorschot op de communicatie naar de raden.
- Oostzaan – Stemt in en geeft een winstwaarschuwing af en de realiteitszin van wat er nog kan en communicatie naar de raden zijn een aandachtspunt.
- Haarlem – Stemt in. Realiseert zich de complexiteit over de uitleg naar de raden op dit punt en geeft het AB als afweging mee dat wanneer het 2^e deel niet wordt opgevolgd, het zo maar kan zijn dat de problematiek alleen maar groter wordt en daarmee ook de financiële risico's. Om inzicht te krijgen in wat er naar de toekomst nodig is en de benodigde vervolg-stappen te kunnen nemen, is het nodig nu deze financiële injectie voor 2025 te doen.
- Uitgeest – Stemt niet in. Het ligt voor Uitgeest ingewikkeld, omdat zij als gemeente onder curatele staan en al €1.500.000,- aan gelden moeten vinden om hun eigen begroting sluitend te krijgen. **Actiepunt:** Toelichting door ODIJ in het college over dit onderwerp.
- Provincie N-H – Stemt in en ziet bij de andere 4 od's ook de beweging naar meer robuustheid en heeft begrip voor de positie van de gemeenten. De heer Beemsterboer is bereid, omdat het ook voor een deel gaat over personele invulling (aannee van mensen in vaste

dienst), om het gesprek met hen te voeren om dit (financieel) structureel in te boeken. Vanwege tijdgebrek deelt de heer Beemsterboer mede ook akkoord te zijn met de overige vier agendapunten die voorliggen.

Er ontstaat een takendiscussie (basis en milieu), waarbij wordt voorgesorteerd op robuustheids-criteria van het ministerie en inzet van 7 FTE hiervoor en wat een verdubbeling van de taken betekent. De directeur antwoordt dat deze 7 FTE wordt gebruikt om achterstanden in het primaire proces in te lopen en geen enkel doel tot robuustheid heeft en niets heeft te maken met een verdubbeling van taken. Mevrouw Grummel doet de aanbeveling om naar de toekomst toe de voorbespreking met ambtenaren van de DB leden over de opzet van de verdeelsleutel ook met de ambtenaren binnen de AB leden te voeren en sterker neer te zetten. De directeur antwoordt dat de AB ambtenaren wel zijn geïnformeerd dat de bestaande verdeelsleutel niet meer aansluit op de huidige situatie en hier in belang van de samenwerking op langere termijn naar moet worden gekeken. De voorzitter vat de discussie samen en concludeert dat:

- Op basis van de informatie die er nu is, zorgen voor een goede onderbouwing waarom we doen wat we nu doen;
- Het gaat om een eenmalige verdeelsleutel voor de begrotingswijziging 2025 die recht doet aan de diensten zoals deze door de verschillende gemeenten worden afgenomen;
- Een eerlijke verdeling maken op basis van informatie die er nu is;
- Zorgen voor één gezamenlijke, eensluidende communicatie over dit onderwerp.

De vergadering gaat over tot individuele stemming over de begrotingswijziging 2025 en verdeelsleutel: Met 3 tegen (Uitgeest, Heemstede en Zandvoort) en rest van de gemeenten voor, is het voorstel bij meerderheid van stemmen aangenomen.

Besluit 2024-009: de vergadering van het Algemeen Bestuur stelt de aangepaste verdeelsleutel die betrekking heeft op de incidentele kosten t.g.v. de bestuursopdracht 2025 vast.

Besluit 2024-010: de vergadering van het Algemeen Bestuur stemt in met de begrotingswijziging 2025.

05A. Communicatie-aanpak Begrotingswijziging 2025

Er ligt een communicatiestrategie voor om volgende week met een persbericht (communicatieboodschap en communicatietijdlijn) naar buiten te treden, waarin wordt verwoord dat er allerlei ontwikkelingen zijn als omgevingsdienst, er door de samenleving meer eisen wordt gesteld aan een schoon milieu, er landelijk een trend is om od's te versterken en dat onze ODIJ toe is om i.h.k.v. toekomstbestendigheid en robuustheid stappen te zetten. De heer Hegger doet de aanbeveling in het persbericht zo min mogelijk bedragen te vermelden en het algemeen te houden en dat het om een herijking gaat, waarvoor een investering nodig is, ook voor de jaren 2026 en 2027. De heer Hendriks deelt mede dat Zandvoort niet kan instemmen met de tijdelijke verdeelsleutel en maakt de kanttekening dat met deze communicatieboodschap wordt verondersteld dat dit een gezamenlijke boodschap is, die dat wat hem betreft niet is, omdat het voor Zandvoort nog onzeker is of zij in kunnen stemmen met de begrotingswijziging 2025 en dit uit de zienswijze zal blijken. Mevrouw Grummel doet de aanbeveling ook te vermelden in de boodschap dat we als omgevingsdienst ook echt met een verbeterslag te maken hebben.

Besluit 2024-011: De vergadering stemt in met de voorgestelde communicatieboodschap en tijdlijn voor de begrotingswijziging 2025.

06. Jaarrekening 2023

Besluit 2024-012: De vergadering van het Algemeen Bestuur stelt de volgende besluitpunten vast:

1. De jaarstukken 2023 inclusief de bijlage accountantsverslag 2023 en de controleverklaring 2023;
2. Stemt in met het voorstel tot de vorming van een bestemmingsreserve Risicobeheersing en oplossingsrichtingen;
3. Het resultaat 2023 van €105.487 te storten in de bestemmingsreserve Risicobeheersing en oplossingsrichtingen.

07. Financiële verordening artikel 212 GW

Mevrouw Grummel deelt mede dat een interne op WGR gespecialiseerde medewerker een opmerking heeft gemaakt over de manier waarop er in het stuk over termijnen wordt gesproken, waarbij het gaat over de 12 weken hoe deze zijn benoemd. De directeur deelt mede dat de financiële verordening gaat over het kalender jaar 2023. ODIJ doorloopt op dit moment een spoor om voor 1 juli 2024 te voldoen aan de WGR. In dit traject is gebleken dat er tussen de deelnemers verschillend wordt aangekeken hoe er naar de toekomst omgegaan zou moeten worden met het recht tot zienswijze. Dit is als aandachtspunt meegenomen in het programmawijziging GR, DVO en financieringsstructuur, wat we vanaf september starten. De deelnemers zullen hier gezamenlijk een keuze in moeten maken voor de langere termijn. Binnen de Wgr wordt er verschillend aangekeken tegen waar men zienwijzen op kan toepassen en dit wordt meegenomen in het proces financieringsstructuur en DVO.

Actiepunt: De afspraak wordt gemaakt dat dit punt (technisch) door Heemstede separaat wordt gedeeld en vervolgens gecheckt of dit binnen de lijn ligt van wat er nu is aangegeven. De reactie zal eventueel ook gedeeld worden met de andere deelnemers.

Besluit 2024-013: De vergadering van het Algemeen Bestuur stelt de Financiële verordening artikel 212 GW vast.

08. Controleverordening artikel 213 GW

Besluit 2024-014: De vergadering van het Algemeen Bestuur stelt de Controleverordening artikel 213 GW vast.

09. Jaarverslag 2023

De heer Bonenkamp informeert of de financiële situatie waarin de ODIJ zich momenteel bevindt, voldoende tot uiting komt in het jaarverslag. De directeur antwoordt dat de inzichten en verdiepingen hierop speelden ten tijde van het schrijven van het stuk. Hij heeft bij zijn start bij ODIJ aangegeven dat hij het eerste half jaar de stukken zou laten opstellen vanuit de organisatie om een beeld te vormen hoe dit verloopt. Hier is aan vast gehouden. In het voorwoord en in het document wordt op diverse punten wel aangegeven dat er signalen zijn dit aandacht vragen en nader worden onderzocht.

Besluit 2024-015: De vergadering van het Algemeen Bestuur stelt het Jaarverslag 2023 ongewijzigd vast.

10. Aanwijzings- en benoemingsbesluit archivaris

Besluit 2024-016: De vergadering van het Algemeen Bestuur stelt het aanwijzings- en benoemingsbesluit van mevrouw Pompe tot archivaris van ODIJmond vast.

11. Rondvraag en sluiting

Mevrouw Dral dankt de aanwezigen voor de fijne samenwerking en de wijze waarop de gemeente Oostzaan is bediend door de jaren heen, omdat dit waarschijnlijk haar laatste vergadering als portefeuillehouder zal zijn, voordat zij een overstap naar de Tweede Kamer maakt.

Mevrouw Van den Berg deelt mede dat dit haar laatste vergadering is als voorzitter, voordat zij volgende week voor D66 als Europarlementariër naar Brussel vertrekt.

De voorzitter sluit de vergadering en dankt de aanwezigen voor hun inbreng.

Aldus vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 17 juli 2024, namens

de voorzitter,

de secretaris/directeur,

S. Klaassen

J. Zandhuis

Besluit Algemeen Bestuur

Agendapunt	03	Besluit	AB 2024- 017
Datum vergadering	17 juli 2024	Van	Just Zandhuis
Onderwerp	Voordracht nieuwe voorzitter AB DB Omgevingsdienst IJmond	Functie	directeur

Inleiding

Na de verkiezing van mevrouw Van den Berg in het Europees Parlement, is zij binnen het college van B&W in Beverwijk, per 25 juni vervangen door wethouder, mevrouw Klaassen. Mevrouw Van den Berg was vanuit haar rol als wethouder Beverwijk voorzitter van ons Algemeen en Dagelijks Bestuur. Onze Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst IJmond voorziet erin dat als de voorzitter tussentijds vertrekt, de vicevoorzitter, zijnde de heer Berkhout, automatisch als vervanger optreedt. Wel dient de voorzittersprocedure opgestart te worden.

Proces verkiezing

De procedure voor het kiezen van de voorzitter van het Dagelijks en Algemeen Bestuur van Omgevingsdienst IJmond staat beschreven in de Gemeenschappelijke Regeling. Deze procedure is opgesteld om transparantie, eerlijkheid en een gestructureerde aanpak te waarborgen.

In onze GR staan daarover de volgende, meest relevante artikelen:

- Leden van het Algemeen Bestuur kunnen kandidaten nomineren voor de functie van voorzitter. Kandidaten moeten lid zijn van het Algemeen Bestuur en afkomstig zijn uit de gemeenten Beverwijk, Haarlem, Heemskerk of Velsen.
- Nominaties moeten schriftelijk ingediend worden bij de secretaris van het Algemeen Bestuur, ten minste één week voor de verkiezingsvergadering.
- Tijdens de vergadering van het Algemeen Bestuur krijgen genomineerde kandidaten de gelegenheid om zichzelf voor te stellen en hun visie op de functie van voorzitter te presenteren.
- De leden van het Algemeen Bestuur kunnen vragen stellen aan de kandidaten.
- In geval van stemming heeft ieder van de leden van het Algemeen Bestuur één stem.
- Een kandidaat moet een meerderheid van de uitgebrachte stemmen krijgen om gekozen te worden als voorzitter.
- Als geen van de kandidaten een meerderheid behaalt, wordt een tweede stemronde gehouden tussen de twee kandidaten met de meeste stemmen in de eerste ronde.
- Bij een gelijke stand in de tweede ronde, beslist het lot.

Voorstel Dagelijks Bestuur

Tijdens het Dagelijks Bestuur van d.d. 19 juni jl. stemden de leden unaniem in met het voorstel dat gemeente Beverwijk de nieuwe voorzitter levert voor zowel het Dagelijks als Algemeen Bestuur van Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst IJmond.

De heer Berkhout zal als vicevoorzitter het komende half jaar invulling geven aan een zgn. duovoorzitterschap met mevrouw Klaassen. Dit biedt de mogelijkheid om haar goed in te werken en gezien de fase waarin Omgevingsdienst IJmond zich momenteel bevindt, is een aanlooperperiode van 6 maanden ook nodig.

Besluit

1. Mevrouw Klaassen aan te wijzen als voorzitter van het Dagelijks en Algemeen Bestuur van Omgevingsdienst IJmond.

Besluit: conform/ aanhouden / aangepast besluit

de voorzitter,

de secretaris / directeur,

R. Berkhout

J. Zandhuis

Besluit Algemeen Bestuur

Agendapunt	04	Besluit no	AB 2024- 018
Datum vergadering	17 juli 2024	Van	Just Zandhuis
Onderwerp	Begrotingswijziging 2024	Functie	Directeur

Inleiding

De begrotingswijziging 2024 is opgesteld conform de Kadernota 2025 en op basis van de actuele en bekende informatie per maart 2024. De begrotingswijziging 2024 is voor zienswijzen aangeboden aan de gemeenteraden en Provinciale Staten van de verbonden partijen. De zienswijzen zijn samengevat in een Nota van Antwoord, dat als bijlage van dit besluit is toegevoegd.

Financiële uitgangspunten

In de vergadering d.d. 8 februari 2024 van het DB ODIJmond is de Kadernota 2025 vastgesteld. In deze kadernota geeft het DB het signaal af dat de organisatie te sterk steunt op incidentele middelen. Daarbij moet de aansluiting tussen de opdracht en beschikbare middelen de komende jaren beter. Deze signalen komen onder andere naar voren vanuit een in 2023 uitgevoerde externe visitatie en het landelijke interbestuurlijk programma VTH, waar omgevingsdiensten getoetst worden op robuustheid.

De signalen waren aanleiding voor verder extern onderzoek naar de staat van de financieringsstructuur en het functioneren van de huidige organisatievorm. Op basis van deze constatering, besloot het DB de directeur een bestuursopdracht te geven om een volledige analyse op te stellen inclusief mogelijke oplossingsrichtingen en deze voor te leggen aan haar bestuur. De directeur is hierbij ondersteund door externe expertise op het gebied van VTH, bedrijfsvoering en zelforganisatie.

Wij zijn ons ervan bewust dat voor alle deelnemers financieel lastige tijden aankomen. In de bestuursopdracht wordt daarom ook nadrukkelijk gevraagd om duidelijk onderscheid aan te brengen tussen taaksoorten zodat bestuurders inzicht hebben waar eventueel keuzes gemaakt kunnen worden. Ook vragen we nadrukkelijk te kijken naar de toegevoegde waarde van samenwerking met andere omgevingsdiensten. Tegelijkertijd is de constatering dat ODIJmond in de huidige vorm zeer kostenefficiënt is. Behoud van kostenefficiëntie is een belangrijk doel, maar het is wel cruciaal dat ODIJmond haar wettelijke taken goed kan uitvoeren.

Proces

In de maanden maart en april zijn door ODIJmond regionale raadsinformatieavonden georganiseerd. Tijdens deze avonden heeft de directeur de raad over het visitatierapport, het interbestuurlijk programma (IBP), de Kadernota 2025 en de aan de directeur gegeven bestuursopdracht geïnformeerd.

In de Kadernota 2025 is aangegeven dat het vanwege onvermijdbare bedrijfslasten het noodzakelijk is om ook onze begroting 2024 te wijzigen. In deze wijziging is nog geen rekening gehouden met de uitkomsten van deze bestuursopdracht.

Financiële verwerking voor de begrotingswijziging 2024 van deze kadernota:

1. Kostprijsstijging:

De kostprijs stijgt met bijna 2%, wat overeenkomt met de afspraken in de kadernota 2025.

Deze toename heeft betrekking op:

- De stijging voor scholing en employability als gevolg van het opzetten van ODNL Academy vanuit het interbestuurlijk programma. Elke omgevingsdienst wordt vanuit de brancheverenigingsbijdrage verplicht gesteld hieraan bij te dragen. De bijdrage is voor ODIJmond ingeschat op € 40.000;
- De algemene kosten zijn gestegen als gevolg van de verplichte bijdrage voor het Noord-Hollands archief van € 25.000. Hiervoor is in 2023 een dienstverleningsovereenkomst afgesloten. Daarnaast is ook de algemene contributie aan de branchevereniging ODNL in 2024 verhoogd met € 25.000;
- De ICT-kosten zijn met €50.000 verhoogd. Vanwege de groei van onze organisatie is het gebruik van applicaties toegenomen. Binnen onze huidige omgeving is het niet langer mogelijk om gebruik te maken van gereduceerde tarieven voor kleine bedrijven.

2. Loonkosten en formatieplaatsen:

In de wijziging is een stijging van 8 formatieplaatsen opgenomen ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. Dit betreft:

- een formatieplaats voor de uitbreiding van HR;
- zes formatieplaatsen als het gevolg van ingebrachte taken van onze deelnemers, zoals buitengebied inventarisatie van gemeente Heemskerk, milieutaken van gemeente Edam-Volendam en bouw- en woningtaken voor gemeente Landsmeer;
- een formatieplaats voor een geluidsadviseur die wordt aangetrokken voor de uitvoering van geluidsaneringsprojecten.

Met uitzondering van de uitbreiding op HR, die gedekt wordt vanuit de verhoging van de kostprijs, zijn deze loonkosten gedekt uit hogere bijdragen voor dienstverleningsovereenkomsten en subsidiebijdragen.

3. Inhuurbudget:

Het inhuurbudget is aangepast naar € 600.000.

De verhoging is in 2024 gedekt uit nog te besteden subsidies en de bestemmingsreserves IBP.

4. Wervings- en selectiekosten:

De wervings- en selectiekosten zijn verhoogd; deze verhoging is in 2024 gedekt vanuit de bestemmingsreserve impuls arbeidsmarkt.

5. Een stijging van de baten uit subsidies en bijdragen uit dienstverleningsovereenkomsten in verband met ingebrachte taken door onze deelnemers.

Nog niet verwerkt in deze begrotingswijziging:

- De uitvoering van het vervolg van het programma indirecte lozingen.
- Taakuitbreiding als gevolg van de Omgevingswet voor o.a. de gemeente Purmerend
- De effecten van de uitwerkingen van de bestuursopdracht.

Tarief 2024

Het basistarief van onze diensten bedraagt voor 2024 € 99,12 (2024 : € 97,25 oorspronkelijke begroting).

Verdeelsleutel

De financiële exploitatie van ODIJ is gebaseerd op de bijdragen van de deelnemende gemeenten. Die kent op dit moment de vorm van inputfinanciering: per gemeente worden de uren afgestemd op de verwachte uit te voeren taken, er wordt vooraf één vast uurtarief afgesproken en daarmee is de bijdrage van elke gemeente bekend, evenals bijna alle inkomsten voor onze begroting.

Jaarlijks wordt een begroting opgesteld op basis van de gegarandeerde, gecontracteerde uren die voor onbepaalde tijd per gemeente zijn vastgelegd in de GR. Een aantal gemeenten participeert in de verdeelsleutel. Daarnaast hebben deelnemers aanvullende dienstverleningsovereenkomsten met ons afgesloten. De formatie en vaste kosten zijn hierop afgestemd, de begroting is zo tenminste budgettair neutraal.

De looptijd van de huidige, vastgestelde verdeelsleutel is 2019-2023. Op dit moment wordt door de directeur in opdracht van het bestuur een onderzoek uitgevoerd naar de staat van de financieringsstructuur. In afwachting van de resultaten van dit onderzoek is deze eerste gewijzigde begroting opgesteld op basis van de huidige verdeelsleutel.

Basistakenpakket

In de begroting van 2024 gaan wij ervan uit dat alle basistaken door onze deelnemers zijn ingebracht. Aangezien voor sommige deelnemers de inschatting van de afname van de uitbreiding taken nog niet goed is te kwantificeren, moet er rekening mee gehouden worden dat de bijdrage nog kan veranderen.

Gedifferentieerde tarieven

Naast de GR-bijdragen, is het gebruikelijk dat opdrachtgevers in het lopende jaar aanvullende, tijdelijke taken afnemen. Deze diensten zijn incidenteel. Om te kunnen blijven voldoen aan deze vraag is soms inhuur of tijdelijke uitbreiding van formatie nodig. Voor deze tijdelijke werkzaamheden op contractbasis hanteren wij een opslag op ons basistarief van 10-25%.

Besluit

1. Kennis te nemen van de binnengekomen zienswijzen van de deelnemende gemeenten en Provinciale Staten;
2. Op basis van de binnengekomen zienswijzen de begrotingswijziging 2024 vast te stellen.

Besluit: conform/ aanhouden / aangepast besluit

de voorzitter,

de secretaris / directeur,

R. Berkhout

J. Zandhuis

Eerste Begrotingswijziging 2024

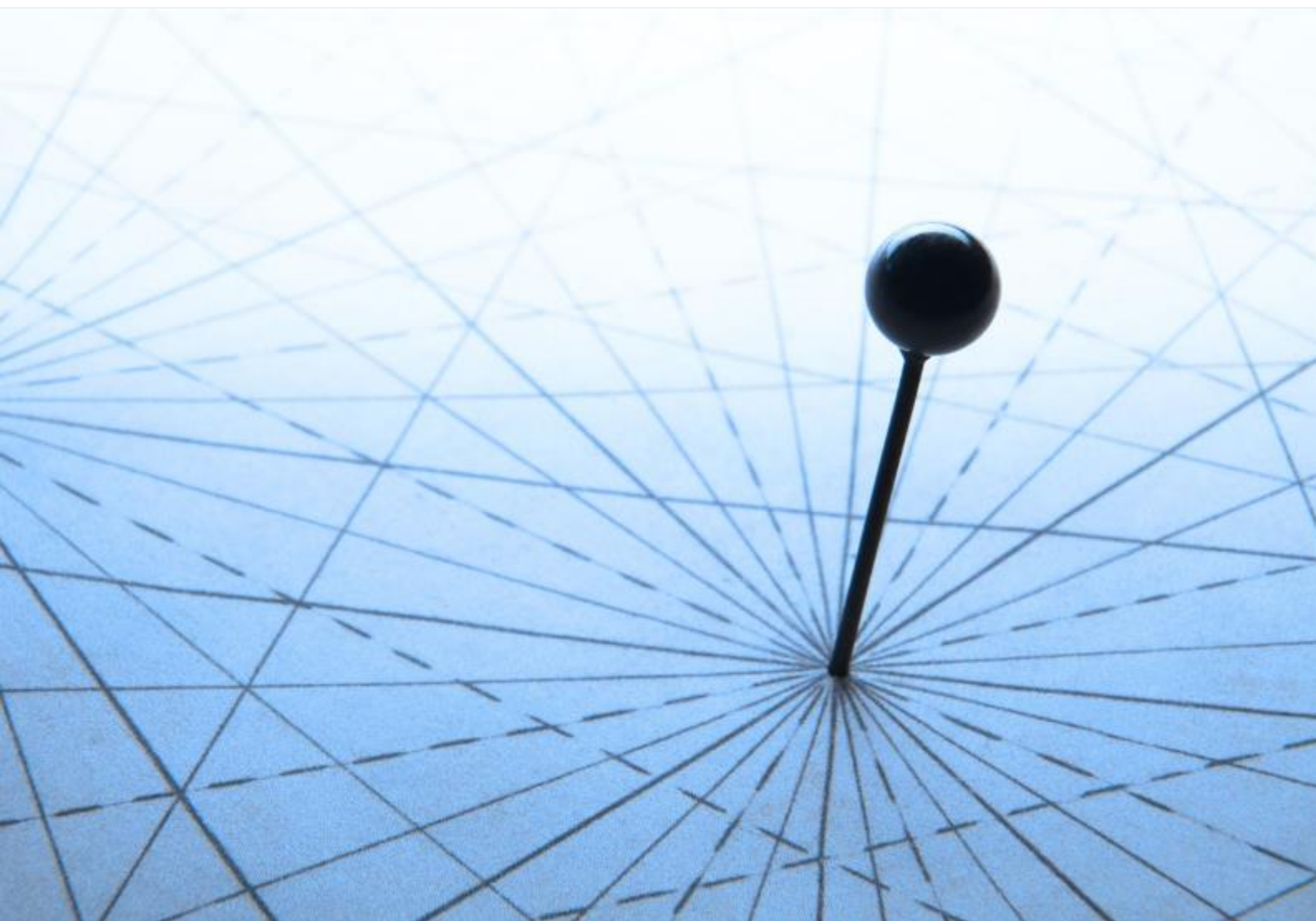
Omgevingsdienst IJmond



Inhoud

1	Inleiding	1
2	Financiële uitgangspunten	3
2.1	Financiële verwerking voor de begrotingswijziging 2024 van deze kadernota	4
3	Hoofddoelstelling	6
3.1	Achtergrond	7
3.2	Maatschappelijke meerwaarde	7
3.3	Ondersteunen bij beleidsontwikkeling	7
3.4	Breed takenpakket	7
4	Financieel kader	8
4.1	Wijze van financiering	9
4.1.1	Wijze van kostennormering	9
4.1.2	Financieel beleid	10
5	Verplichte paragrafen	11
5.1	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	12
5.2	Financiële kengetallen	17
5.3	Onderhoud kapitaalgoederen	18
5.4	Treasury/financiering	18
5.5	Bedrijfsvoering en personeel	19
5.6	Verbonden partijen	20
6	Financiële begroting (inclusief overhead)	22
6.1	Overzicht baten en lasten	23
6.1.1	Baten (incl. overhead)	23
6.1.2	Lasten (incl. overhead)	24
6.2	Totalen	25
6.3	Incidentele baten en lasten	25
6.4	Specificatie naar taakvelden	25
7	Toelichting op de baten en lasten	26
7.1	Toelichting op de baten	27
7.1.1	Regio IJmond	27
7.1.2	Regio Kennemerland	27
7.1.3	Regio Zaanstreek-Waterland	27
7.2	Toelichting op de lasten	28
7.2.1	Personele lasten	28
7.2.2	Overhead	29
7.2.3	Overige (materiële)kosten	29
7.2.4	Externe projectlasten	29
7.2.5	Overige kosten	29

8 Financiële positie.....	30
8.1 Geprognostiseerde balans	31
8.1.1 Investerings.....	31
8.1.2 Reserves.....	32
8.2 EMU-saldo	33
9 Risico's en onzekerheden	34
9.1 Omgevingswet	35
9.2 Het Interbestuurlijk Programma VTH (IBP-VTH)	35
9.3 Afhankelijkheid van incidentele middelen	36
9.4 Personele lasten	36
9.5 Invloed op overige bedrijfslasten	36
10 Meerjaren raming	37
11 Dienstverlenings-overeenkomsten, (subsidie)projecten en overige bijdragen	42



1 Inleiding

Dit is de eerste begrotingswijziging van Omgevingsdienst IJmond (ODIJmond) voor het jaar 2024. Zoals aangekondigd in onze Kadernota 2025 doen wij voor de onvermijdbare stijging in onze lasten een begrotingswijziging. In deze rapportage zijn alleen de paragrafen opgenomen die gewijzigd zijn.

Van begroting naar een gewijzigde begroting

- De gewijzigde begroting 2024 wordt in april 2024 aangeboden aan de raden van onze gemeenten en de Provinciale Staten. Hiermee stellen wij hen in de gelegenheid zienswijzen in te dienen.
- Half juli 2024 stelt het Algemeen Bestuur (AB) de eerste wijziging 2024 vast, zodat wij deze voor 1 augustus 2024 aan het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) kunnen toezenden.

Verantwoording over wat we hebben gedaan en hoeveel dit heeft gekost

Het bestuur en het managementteam worden periodiek geïnformeerd over de voortgang van de realisatie in overeenstemming met de Planning & Controle (P&C) kalender.

Rapportages

Gedurende het jaar stellen we per vier maanden (twee keer per jaar) een rapportage op, inclusief prognose. Hiermee geven we het bestuur gelegenheid tot monitoren van onze uitvoering inclusief financiën. Hierin rapporteren wij over de voortgang van ons werk en de afwijkingen ten opzichte van onze begroting en Uitvoeringsprogramma van dat jaar. Daarnaast ontvangt het bestuur een keer per jaar de jaarrekening inclusief verklaring van de accountant van het betreffende jaar.

Jaarrekening

De jaarrekening wordt opgesteld in het eerste kwartaal volgend op het begrotingsjaar, in overeenstemming met de bepalingen van het BBV (Besluit begroting en verantwoording). Deze jaarrekening wordt door de accountant gecontroleerd. Deze jaarrekening wordt, samen met de begroting voor het daaropvolgende jaar én de begrotingswijziging van het huidige jaar aan de deelnemende gemeenten en provincie Noord-Holland toegezonden. Daarna kan zij definitief worden vastgesteld door het Algemeen Bestuur.



2

Financiële uitgangspunten

In de vergadering d.d. 8 februari 2024 van het Dagelijks Bestuur (DB) van Omgevingsdienst IJmond is de Kadernota 2025 vastgesteld. In deze Kadernota heeft het DB het signaal afgegeven dat de organisatie te sterk steunt op incidentele middelen. Daarbij moet de aansluiting tussen de opdracht en beschikbare middelen de komende jaren beter. Deze signalen komen onder andere naar voren vanuit een in 2023 uitgevoerde externe visitatie en het [landelijke Interbestuurlijk Programma versterking VTH stelsel \(IBP-VTH\)](#)¹, waar omgevingsdiensten getoetst worden op robuustheid.

De signalen waren aanleiding voor verder extern onderzoek naar de staat van de financieringsstructuur en het functioneren van de huidige organisatievorm. Op basis van deze constateringen, besloot het DB de directeur een bestuursopdracht te geven om een volledige analyse op te stellen inclusief mogelijke oplossingsrichtingen en deze voor te leggen aan haar bestuur. De directeur wordt hierbij ondersteund door externe expertise op het gebied van VTH, bedrijfsvoering en zelforganisatie.

Wij zijn ons ervan bewust dat voor alle deelnemers financieel lastige tijden aankomen. In de bestuursopdracht wordt daarom ook nadrukkelijk gevraagd om duidelijk onderscheid aan te brengen tussen taaksoorten zodat bestuurders inzicht hebben waar eventueel keuzes gemaakt kunnen worden. Ook vragen we nadrukkelijk te kijken naar de toegevoegde waarde van samenwerking met andere omgevingsdiensten. Tegelijkertijd is de constatering dat ODIJmond in de huidige vorm zeer kostenefficiënt is. Behoud van kostenefficiëntie is een belangrijk doel. Maar het is wel cruciaal dat ODIJmond haar wettelijke taken goed kan uitvoeren.

Proces

In de maanden maart en april zijn door ODIJmond regionale raadsinformatieavonden georganiseerd. Tijdens deze avonden informeerde de directeur van ODIJmond de raden over het visitatierapport, het IBP-VTH, de ODIJmond Kadernota 2025 en de aan de directeur gegeven bestuursopdracht.

Medio 2024 wordt gewerkt aan de uitwerking van de analyse en oplossingsrichtingen. In de Kadernota 2025 is aangegeven dat het vanwege onvermijdbare bedrijfslasten noodzakelijk is om ook onze begroting 2024 te wijzigen. In deze wijziging is nog geen rekening gehouden met de uitkomsten van de bestuursopdracht.

2.1 Financiële verwerking voor de begrotingswijziging 2024 van deze kadernota

1. Kostprijsstijging

De kostprijs stijgt met bijna 2%, wat overeenkomt met de afspraken in de Kadernota 2025.

Deze toename heeft betrekking op:

- De stijging voor scholing en employability als gevolg van het opzetten van ODNL Academy vanuit het IBP-VTH. Elke omgevingsdienst wordt vanuit de branche verenigingsbijdrage verplicht gesteld hieraan bij te dragen. De bijdrage is voor ODIJmond ingeschat op € 40.000.
- De algemene kosten zijn gestegen als gevolg van de verplichte bijdrage voor het Noord Hollands archief van € 25.000. Hiervoor is in 2023 een dienstverleningsovereenkomst (DVO) afgesloten. Daarnaast is ook de algemene contributie aan de branchevereniging ODNL in 2024 verhoogd met € 25.000.

¹ <https://www.omgevingsdienst.nl/programmas/interbestuurlijk-programma-versterking-vth-ibp-vth/>

- De ICT-kosten zijn met € 50.000 verhoogt. Vanwege de groei van onze organisatie is het gebruik van applicaties toegenomen. Binnen onze huidige omgeving is het niet langer mogelijk om gebruik te maken van gereduceerde tarieven voor kleine bedrijven.

2. Loonkosten en formatieplaatsen

In de wijziging is een stijging van acht formatieplaatsen opgenomen ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. Dit betreft:

- Een formatieplaats is voor de uitbreiding van HR;
- Zes formatieplaatsen zijn het gevolg van ingebrachte taken van onze deelnemers, zoals buitengebied inventarisatie van gemeente Heemskerk, milieutaken van gemeente Edam-Volendam en bouw- en woningtaken voor gemeente Landsmeer;
- Een formatieplaats is voor een geluidsadviseur die wordt aangetrokken voor de uitvoering van geluidssaneringsprojecten.

Met uitzondering van de uitbreiding op HR, die gedekt wordt vanuit de verhoging van de kostprijs, zijn deze loonkosten gedekt uit hogere bijdragen voor dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) en subsidiebijdragen.

3. Inhuurbudget

Het inhuurbudget is aangepast naar € 600.000. De verhoging is in 2024 gedekt uit nog te besteden subsidies en de bestemmingsreserves IBP-VTH.

4. Werving en selectiekosten:

De werving en selectiekosten zijn verhoogd. Deze verhoging is in 2024 gedekt vanuit de bestemmingsreserve impuls arbeidsmarkt.

5. Een stijging van de baten uit subsidies en bijdragen uit dienstverleningsovereenkomsten in verband met ingebrachte taken door onze deelnemers.

6. De effecten van de uitwerkingen van de bestuursopdracht zijn op dit moment nog niet kwantificeerbaar.

Het is niet uitgesloten dat de uitkomsten van de bestuursopdracht aanleiding geven om deze nog in 2024 op te moeten pakken. Daarom is deze post PM.

[Nog niet verwerkt in deze begrotingswijziging](#)

- De uitvoering van het vervolg van het programma Indirecte Lozingen.
- Taakuitbreiding als gevolg van de Omgevingswet voor onder andere de gemeente Purmerend
- De effecten van de uitwerkingen van de bestuursopdracht.

[Tarief 2024](#)

Het basistarief van onze diensten bedraagt voor 2024 € 99,12 (2024: € 97,25 oorspronkelijke begroting).



3

Hoofddoelstelling

3.1 Achtergrond

Op 1 januari 1999 zijn wij gestart met de uitvoering van alle wettelijke milieutaken voor de IJmondgemeenten, te weten: Beverwijk, Heemskerk en Velsen. De gemeente Uitgeest is in dat jaar ook toegetreden tot de [Gemeenschappelijke Regeling \(GR\)](#). Op 1 januari 2014 en 1 januari 2015 gevolgd door de gemeente Haarlem en provincie Noord-Holland, respectievelijk de gemeenten Purmerend en Beemster. In 2017 zijn de gemeenten Bloemendaal, Heemstede, Zandvoort, Landsmeer, Oostzaan, Waterland, Wormerland en Edam-Volendam toegetreden tot de GR met het basistakenpakket. Per 1 januari 2016 voeren wij eveneens de plustaken vergunningverlening bodem voor provincie Noord-Holland uit. Naast de taken die in de GR zijn ingebracht, voeren wij takenpakketten uit op basis van langlopende dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) voor de gemeenten Bloemendaal, Heemstede, Zandvoort, Landsmeer, Oostzaan, Waterland, Wormerland, Uitgeest en Heemskerk.

3.2 Maatschappelijke meerwaarde

Wij zijn een uitvoeringsorganisatie van overheidstaken op het gebied van de fysieke leefomgeving. In de afgelopen jaren is gebleken dat door het bundelen van kennis een maximale synergie kan worden gerealiseerd. De samenwerking wordt gezocht waar het een meerwaarde heeft. De meerwaarde ligt verder in de verbetering en de vereenvoudiging van de dienstverlening naar burgers en bedrijven en verdergaande kwaliteitsverbetering van de uitvoering. Daarnaast wordt, gelet op de grote bandbreedte op verschillende vakgebieden, de kwetsbaarheid voor gemeenten verminderd. Wij willen [een landelijk vooruitstrevende en toekomstbestendige voorbeeldorganisatie](#) zijn, waar partners met vertrouwen mee samenwerken.

3.3 Ondersteunen bij beleidsontwikkeling

Het ondersteunen van gemeenten en provincie bij beleidsontwikkeling is onlosmakelijk verbonden met de praktijk van de uitvoering. Vanuit de eigen deskundigheid dragen wij zorg voor een adequate afstemming met onze gemeenten en provincie. Een goede en kostenbewuste uitvoering is niet mogelijk zonder heldere beleidskaders van onze opdrachtgevers. Tegelijkertijd doen wij ook voorstellen voor het uitvoeringsbeleid vanuit onze eigen expertise, zoals de handhavingsstrategie.

3.4 Breed takenpakket

Onze activiteiten beperken zich al jaren niet meer tot alleen 'klassieke' milieutaken. In een aantal gemeenten wordt het toezicht ook integraal uitgevoerd op bovenwettelijke (milieu)taken, zoals brandveiligheid, bouw- en woningtoezicht, de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo), Algemene Plaatselijke Verordeningen (APV), Digitaal opkoping register (DOR) en Alcoholwet. Wij investeren in het opleiden van onze medewerkers om hen breed en sector overstijgend in te kunnen zetten. Wij zien op termijn voordelen in het verbreden van ons takenpakket waar deze inhoudelijk en/of procesmatig vergelijkbare voordelen biedt aan de verschillende opdrachtgevers, zoals dit het geval is bij de bundeling van milieutaken. De vernieuwing van het toezicht door de integrale aanpak sluit goed aan bij deze landelijke trend. Wij willen deze taken efficiënt en effectief uitvoeren.



4

Financieel kader

4.1 Wijze van financiering

De financiële exploitatie van ODIJmond is gebaseerd op de bijdragen van de deelnemende gemeenten. Die kent op dit moment de vorm van inputfinanciering: per gemeente worden de uren afgestemd op de verwachte uit te voeren taken, er wordt vooraf één vast uurtarief afgesproken en daarmee is de bijdrage van elke gemeente bekend, evenals bijna alle inkomsten voor onze begroting.

Jaarlijks wordt een begroting opgesteld op basis van de gegarandeerde, gecontracteerde uren die voor onbepaalde tijd per gemeente zijn vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling (GR). Een aantal gemeenten participeert in de verdeelsleutel. Daarnaast hebben deelnemers aanvullende dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) met ons afgesloten. De formatie en vaste kosten zijn hierop afgestemd, de begroting is zo tenminste budgettair neutraal.

Uitbreiding van het basistakenpakket door in werking treden van de Omgevingswet

In de begroting van 2024 gaan wij ervan uit dat alle basistaken door onze deelnemers zijn ingebracht. Aangezien voor sommige deelnemers de inschatting van de afname van de uitbreiding taken nog niet goed is te kwantificeren, moet er rekening mee gehouden worden dat de bijdrage nog kan veranderen.

Verdeelsleutel

De looptijd van de huidige, vastgestelde verdeelsleutel is 2019-2023. Op dit moment wordt door de directeur in opdracht van het bestuur een analyse uitgevoerd naar de staat van de financieringsstructuur. In afwachting van de resultaten van deze opdracht is deze eerste gewijzigde begroting opgesteld op basis van de huidige verdeelsleutel.

Gedifferentieerde tarieven

Naast de GR-bijdragen, is het gebruikelijk dat in het lopende jaar de gemeente of andere opdrachtgevers aanvullende tijdelijke taken afnemen; deze diensten zijn incidenteel. Om te kunnen blijven voldoen aan deze vraag is soms inhuur of tijdelijke uitbreiding van formatie nodig. Voor deze tijdelijke werkzaamheden op contractbasis wordt een opslag op ons basistarief van 10-25% gehanteerd.

Tarief 2024

Het basistarief van onze diensten bedraagt voor 2024 € 99,12 (2024: € 97,25 oorspronkelijke begroting).

4.1.1 Wijze van kostennormering

Het financieel kader is gebaseerd op de volgende uitgangspunten:

- Als productiviteitsnorm wordt uitgegaan van 1.340 uur, een percentage van 72,9% van de totale beschikbare uren per fte (1.836). Dit betreft de 'declarabele' uren, de uren die direct gerelateerd zijn aan productie voor deelnemers.

4.1.2 Financieel beleid

De begroting 2024 is niet structureel in evenwicht. De totale begroting is wel in evenwicht door de dekking van incidentele baten. Dit betekent dat wij structurele lasten dekken uit incidentele baten. De oorzaak hiervan is de toenemende trend van financiering voor projecten korter dan vijf jaar en de binnen vijf jaar aflopende DVO's. In 2024 gaan wij met al onze deelnemers hierover in gesprek. Het streven is om dit in 2024 beter in balans met elkaar te brengen. Wanneer onder andere de structurele begroting in evenwicht is, is het laagste niveau van financieel toezicht van het ministerie van Binnenlandse Zaken van toepassing. Wanneer dit evenwicht niet hersteld kan worden in de meerjarenraming is een aanscherping van dit financiële toezicht door het ministerie van Binnenlandse Zaken mogelijk.

Op het uurtarief hebben de volgende vier factoren een mogelijk effect

1. Loon- en prijsontwikkelingen (index opgave CPB): hierop heeft ODIJmond geen invloed;
2. DVO-uren omvang: wanneer het aantal door gemeenten gegarandeerde/vaste uren daalt, stijgt het uurtarief (en vice versa).
3. Besparingen: het driesporentraject voor de kostenbesparingen. Deze worden in principe 'ingeboekt' bij realisatie.
4. Wet- en regelgeving.



5

Verplichte paragrafen

5.1 Weerstandvermogen en risicobeheersing

De weerstandsparagraaf (WP) biedt een overzicht van die risico's waarvoor geen dekking is gegeven via een verzekering of een voorziening. Reguliere, veel voorkomende, geringe risico's worden niet opgenomen. Van de niet gedekte risico's wordt via kans en geschatte schade de benodigde weerstandscapaciteit gepresenteerd. Dit rapport biedt ons inzichten om deze paragraaf te actualiseren in onze jaarrekening en begroting zoals ook de wetgeving in het [Besluit begroting en verantwoording \(BBV\)](#) voorschrijft om eens in de vier jaar te doen. Dit betekent dat we dit in 2024 of 2025 willen herijken.

In 2020 hebben wij de laatste risico-inventarisatie laten uitvoeren. Door middel van een zogenaamde Monte Carlo-simulatie² is vervolgens het weerstandvermogen berekend. Wanneer ODIJmond een weerstandvermogen aanhoudt van € 467.000 ontstaat een zekerheid van 90% dat zij in staat is haar risico's in voldoende mate af te dekken. Het kiezen voor de 90% norm is binnen de publieke sector algemeen geaccepteerd en wordt breed toegepast binnen het lokaal en midden bestuur. Het huidige weerstandvermogen is momenteel voldoende.

Uitgangspunten en aanpak benodigde weerstandscapaciteit

De benodigde weerstandscapaciteit is de financiële waardering van alle voor het weerstandvermogen relevante risico's. Om de benodigde weerstandscapaciteit te bepalen wordt een risico-inventarisatie uitgevoerd. Risico's zijn mogelijke gebeurtenissen die kunnen leiden tot financiële tegenvallers, die niet goed te voorzien zijn of waarvoor geen andere maatregelen zijn getroffen. Of risico's waarvan na het treffen van beheersmaatregelen nog restrisico's overblijven van materiële betekenis in relatie tot de financiële positie. Van reguliere risico's (risico's die zich regelmatig voordoen, die veelal vrij goed meetbaar zijn en die beperkte financiële gevolgen hebben) worden verondersteld dat deze met continuering van bestaand beleid ondervangen kunnen worden in de vastgestelde begroting. Deze maken daarom geen onderdeel uit van de inventarisatie. I

In de eerste plaats wordt van alle niet-reguliere risico's afzonderlijk een inschatting gemaakt wat de kans van optreden is en welke financiële gevolgen het risico met zich meebrengt, bij optreden. Vervolgens zijn door middel van een statische analyse (Monte Carlo-simulatie) alle risico's doorgerekend en is op basis van de P90-waarde de benodigde weerstandscapaciteit bepaald. Wij hebben de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit in 2020 laten uitvoeren. Deze is opgenomen in het rapport weerstandvermogen³.

Uitgangspunten beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit wordt door het [Besluit begroting en verantwoording \(BBV\)](#)⁴ gedefinieerd als de middelen waarover een organisatie beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken.

² De Monte Carlo simulatie is een computergestuurde techniek waarbij een fysiek proces niet één keer, maar vele malen wordt gesimuleerd.

³ Op 16 december 2020 door het Algemeen Bestuur vastgesteld.

⁴ <https://vng.nl/artikelen/wettelijke-regels-begroting-bbv>

Algemene reserve

Het vrij besteedbare deel van de algemene reserve kan voor de berekening van de incidentele weerstandscapaciteit worden ingezet. De huidige omvang van de algemene reserve voor resultaat bestemming 2023 bedraagt € 467.000

Bestemmingsreserves

Dit zijn reserves met een bestedingsfunctie waarbij geld is weggezet voor toekomstige uitgaven of investeringen. Ondanks deze bestedingsfuncties zou besloten kunnen worden, indien noodzakelijk, de bestemmingsreserve bestedingsvrij te maken om risico's financieel op te vangen. Omdat dit ten koste zou gaan van bestaand beleid, hebben wij ervoor gekozen om de besloten bestemmingsreserves niet tot de beschikbare weerstandscapaciteit te rekenen.

Begrotingsruimte en stille reserves

Onze begroting is sluitend, daarnaast zijn stille reserves niet aanwezig. De eventuele begrotingsruimte worden niet als bestanddeel van de weerstandscapaciteit gerekend.

Voorzieningen

In 2023 bestaan de voorzieningen uit een voorziening voor de onderhoudskosten van het kantoorpand, een voorziening voor financiële verplichtingen van specifieke medewerkers. De voorziening voor het onderhoud van ons pand is ontstaan vóór 2021. De personele voorziening is gevormd in 2021. Omdat naast deze specifieke medewerkers, dit risico aanwezig blijft ten aanzien van andere medewerkers, wordt het risico en de weging in de benodigde weerstandscapaciteit gehandhaafd. De voorzieningen worden niet meegerekend in de beschikbare weerstandscapaciteit.

Het uitgangspunt is dat alleen de Algemene Reserve en eventueel gerealiseerd resultaat in een boekjaar van ODIJmond tot de beschikbare weerstandscapaciteit wordt gerekend.

Indicatie beschikbare weerstandscapaciteit	Bedrag
Algemene reserve	€ 467.000
Totaal	€ 467.000

Beschikbare weerstandscapaciteit (per 31 december 2023, vóór resultaatbestemming 2023)

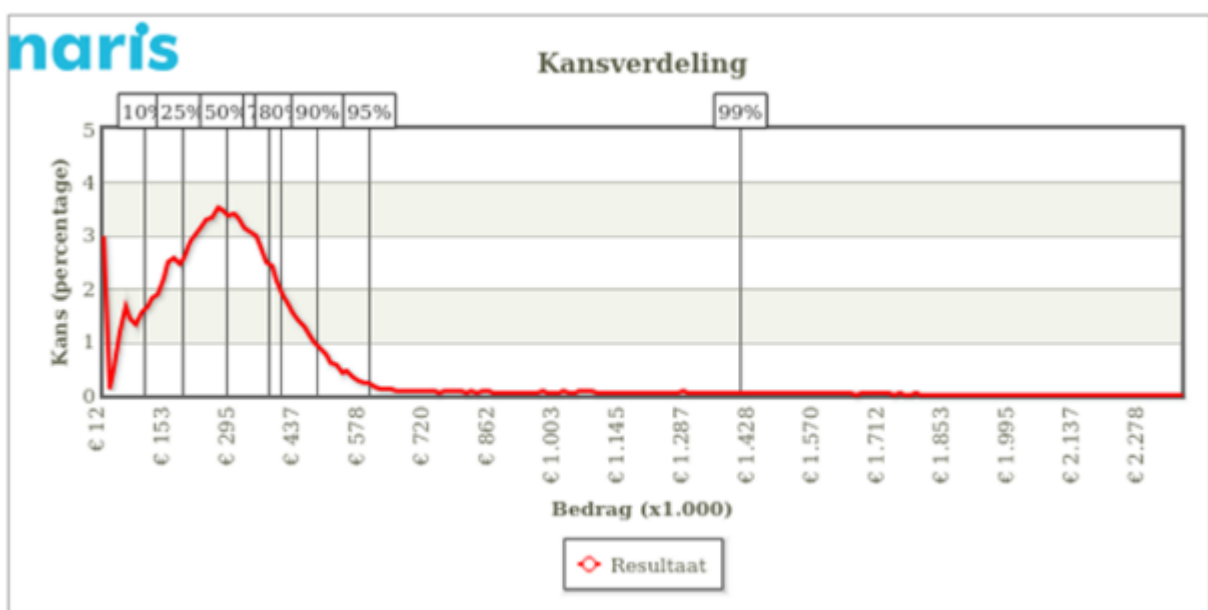
Benodigde weerstandscapaciteit

Om de benodigde weerstandscapaciteit te bepalen is een risico-inventarisatie uitgevoerd. Deze heeft tot de onderstaande lijst geleid. Deze tabel is ontleend aan het rapport weerstandsvermogen⁵.

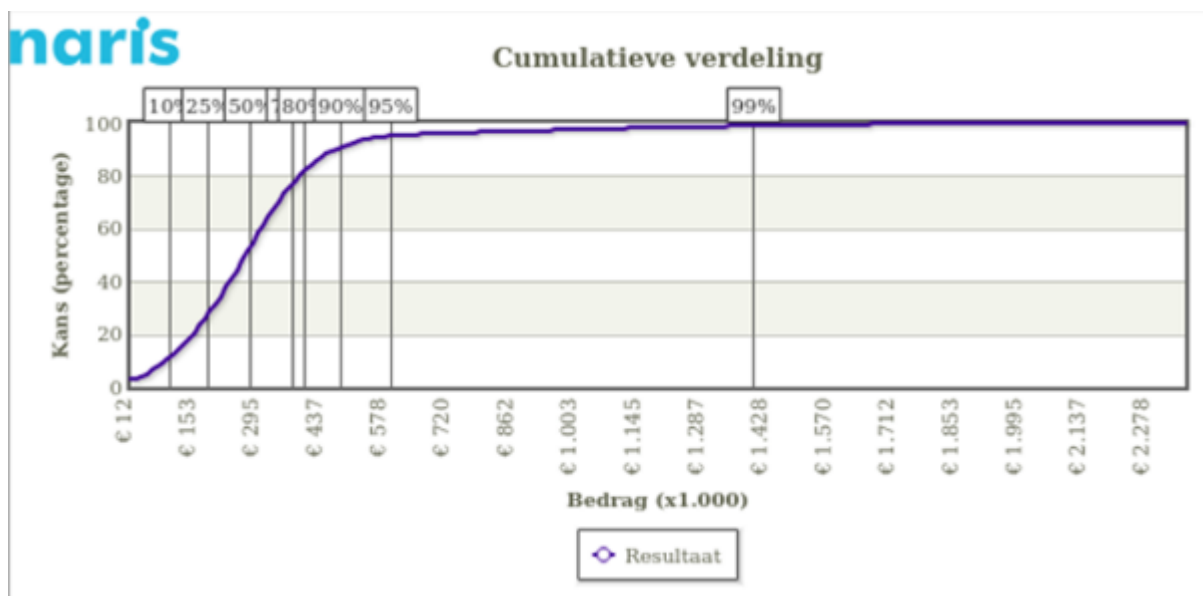
⁵ Dit rapport is op 16 december 2020 door het Algemeen Bestuur van ODIJmond vastgesteld.

Risicoanalyse Omgevingsdienst IJmond			
Nr.	Risico	Oorzaak	Gevolg
1	Salariskosten nemen jaarlijks structureel toe.	Het vaste personeel blijft in dienst en heeft recht op een tredenverhoging	- De salariskosten in de begroting dienen met een hoger percentage te worden geïndexeerd
2	Salarissen worden verhoogd jaarlijks of gedurende het jaar	CAO verhogingen vinden plaats	- De ODIJ dient rekening te houden met extra sala'- riskosten (voor de begroting)
3	Externe inhuur in 2020 overschrijdt het budget	Er wordt meer ingehuurd in 2020 voor diverse taken, in plaats dat het eigen personeel wordt ingezet	- Toename van de kosten voor externe inhuur - Begrotingstekort
4	Nieuwe wetgeving of werkzaamheden leiden tot extra opleiding bij het personeel	De Omgevingswet en warmte- en energietransitie vragen om meer specialistische kennis	- Toename Opleidingskosten - Toename externe inhuur
5	Uittreden van een gemeente uit de gemeenschappelijke regeling	Door herindeling wil de gemeente aansluiten bij een andere OD	- Minder baten uit GR bijdragen - Niet alle kosten kunnen verhaald worden op de uittreder
6	DVO's/projecten lopen af waardoor incidentele baten verdwijnen, terwijl hier structurele lasten tegenover staan	Afloop DVO/project	- Wegvallen van baten uit DVO/projecten - Structurele lasten blijven aanwezig ondanks afloop DVO/project
7	Claims a.g.v. onjuiste advisering	Er ontstaat een calamiteit door nalatigheid van een medewerker van de ODIJ	- ODIJ krijgt een claim
8	Toename algemene lasten a.g.v. (vertraging) nieuwe wetgeving	De vertraging van de omgevingswet zal naar verwachting extra kosten met zich mee brengen.	- Meer lasten voor de omgevingswet/warmte- en energietransitie dan voorzien
9	Ziekteverzuim neemt toe met 1,5%	Diverse oorzaken; langdurige afwezigheid van personeel	- Extra personeelslasten door ziekteverzuim of door inhuur van vervanging (extern)

Op basis van gekwantificeerde risico's is een Monte Carlo-simulatie uitgevoerd. Het resultaat daarvan is in figuur 1 t/m 3 weergegeven.



Figuur 1 Kansverdeling



Figuur 2 Berekening benodigde weerstandscapaciteit

Zekerheidspercentage	Bedrag	Statistieken	Waarde
10%	€ 88.739	Minimum	€ 0
25%	€ 172.847	Maximum	€ 2.360.896
50%	€ 267.495	Gemiddeld	€ 296.941
75%	€ 361.807	Standaarddeviatie	€ 227.086
80%	€ 386.926	Absolute maximum	€ 2.797.826
90%	€ 467.360	Trekkingen	€ 100.000
95%	€ 579.216		
99%	€ 1.388.389		

Figuur 3 Tabel weerstandscapaciteit

Uit Figuur 1 valt af te lezen dat bij een zekerheidspercentage van 90% het risicoprofiel € 467.360 bedraagt. Met andere woorden, in 90% van alle uitgevoerde simulaties is het bedrag dat uitgegeven dient te worden aan optredende risico's niet hoger dan € 467.360.

Risico's die ontstaan zijn na de laatst uitgevoerde risico-inventarisatie

In 2024 is een nieuwe risico-inventarisatie gepland. Een aantal risico's is toegenomen in kans of omvang en daarnaast zijn er nieuwe risico's. De impact op het benodigde weerstandsvermogen is nog niet berekent en niet opgenomen in deze begroting.

Oorzaak	Kans	Risico	Kleur	Gevolg	Impact
Financiering energiebesparingstoezicht en programma Gezondheid & Lucht	Groot	financiering van vaste lasten met incidenteel gel		Operationeel / financieel	Groot
Toename van het verzuim	Gematigd	Toename langdurig verzuim		Operationeel / financieel	Groot
Arbeidsmarkt	Gematigd	Kwalitatief goed opgeleide medewerkers aantrekken		Operationeel / financieel	Groot
Complexiteit van wet maakt inschatting capaciteits verlies lastig	Groot	Omgevingswet		Operationeel / financieel	Gering groot
Geen impact analyse van de wet	Gematigd	Wet kwaliteitsborging		Operationeel / financieel	Gering groot
Geen afspraken gemaakt met deelnemers bij afnemende subsidie	Gematigd	Aflopende subsidie IJmond Bereikbaar		Operationeel / financieel	Groot
Verlof verruimingen uit CAO 2023-2025	Gematigd	Boventallig verlof en verruiming verlofsparen in de cao-afspraken		Operationeel / financieel	Gering groot
Haalbaarheids opgave robuustheid	Gematigd	Uitkomsten plan van aanpak Robuustheid		Operationeel / financieel	Zeer groot
Lang openstaan van juridische vacatures	Gematigd	Onderbezetting juridische afdeling		Operationeel / financieel / reputatie	Gering groot
Geen herijking van contracten en tijdelijke afspraken	Groot	Niet structurele dienstverleningsovereenkomsten en tijdelijke formatieafspraken met onze deelnemers		Operationeel / financieel	Groot
MJOP is moet geactualiseerd worden.	Gematigd	Onderhoudsvoorziening is mogelijk niet toereikend		operationeel / financieel	Groot
Oplopend verlof saldo	Groot	Salarisstijgingen door cao en promotie werken door in de toekomstige verplichtingen		Operationeel / financieel	Groot

Uitbreiding risicoanalyse

Beoordeling weerstandsvermogen

Op basis van het in de vorige paragrafen geformuleerd beschikbare en benodigde weerstandsvermogen, kan voor ODIJmond de ratio van het weerstandsvermogen worden berekend.

De laatste herijking van het weerstandsvermogen vond plaats in 2020, en het huidige weerstandsvermogen is gebaseerd op dit rapport en wordt verantwoord in deze jaarrekening, met een ratio van 1.0. Echter, voor 2024 staat een nieuwe risico-inventarisatie gepland waarbij sommige risico's in kans of omvang zijn toegenomen en er ook nieuwe risico's zijn geïdentificeerd. De impact van deze ontwikkelingen op het benodigde weerstandsvermogen is nog niet berekend en daarom niet opgenomen in de jaarrekening.

Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	> 2,0	Uistekend
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

Betekenis van het de weerstandsratio.

5.2 Financiële kengetallen

Kengetallen geven de verhouding weer tussen onderdelen van resultatenrekening en/of balans en helpen bij de beoordeling van onze financiële positie. Deze kengetallen geven inzicht in hoeveel (financiële) ruimte wij hebben om structurele en incidentele lasten te dekken. De verplicht op te nemen kengetallen in de jaarrekening staan in artikel 113 van het BBV en worden in onderstaande tabel berekend en toegelicht.

Ratio's	Realisatie	Oorspronkelijke begroting	Gewijzigde begroting	Begroting
	2023	2024	2024	2025
	%	%	%	%
Netto schuldquote	-11,58	-10,80	-21,17	-18,32
Netto schuldquote gecorrigeerde voor verstrekte leningen	-11,51	-10,87	-21,24	-18,39
Solvabiliteitsratio	6,04	5,14	4,39	4,49
Structurele exploitatieruimte	-5,00	-9,17	-5,73	-17,88

Netto schuldquote, al dan niet gecorrigeerd voor alle leningen

Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto-schuldquote. De quote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van rentelasten en aflossingen op de exploitatie. De langlopende lening van ODIJmond is aflossingsvrij. Er is geen sprake van rentelasten bij onze kortlopende schulden, grotendeels nog aan te wenden en vooruit ontvangen specifieke uitkeringen.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin ODIJmond in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen (EV) als percentage van het balanstotaal. Het EV van een gemeente bestaat volgens Artikel 42 van het BBV uit de reserves (zowel de algemene reserve als de bestemmingsreserves) en het resultaat uit het overzicht van baten en lasten.

Structurele exploitatieruimte

Om te zien hoe groot de structurele exploitatieruimte is, kijkt ODIJmond naar de structurele baten en lasten en vergelijkt deze met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Grondexploitatie

Wij exploiteren geen grond, waardoor dit kengetal niet van toepassing is.

Belastingcapaciteit

Omdat wij geen belastingen innen, is dit kengetal niet van toepassing.

5.3 Onderhoud kapitaalgoederen

Voor het groot onderhoud is een meerjaren-onderhoudsplan (MJOP) opgesteld door de afdeling Bouwkunde van gemeente Beverwijk. Het MJOP is opgesteld voor al het grote onderhoud van het gehele gebouw en verdeeld in twee onderdelen, te weten:

- Gemeente Beverwijk, het Stadhuis;
- Gemeente Beverwijk, het Verhuur (of markt) kantoor.

Van ieder onderdeel is een aparte MJOP opgesteld. Het MJOP is in oktober 2020 door een extern bureau, in opdracht van gemeente Beverwijk, geactualiseerd. Alle partijen zijn zelf verantwoordelijk voor de inrichting van het door hun gebruikte gebouwdeel. Gekozen is om de gebouwonderdelen, die gezamenlijk gebruikt worden en/of bij alle partijen voorkomen, gelijktijdig uit te voeren.

De jaarlijkse kosten voortkomend uit het MJOP maken onderdeel uit van de begroting van de VvE⁶. In de begroting is rekening gehouden met een last van € 78.000 op jaarbasis. Deze kosten komen in de begroting (en jaarrekening) tot uitdrukking onder de huisvestingskosten.

Voor de eigen onderdelen vanuit het MJOP heeft ODIJmond vanaf boekjaar 2015 een voorziening 'groot onderhoud' gevormd. Op basis van het MJOP bedraagt de dotatie van de voorziening in 2024 € 38.750. Dit is in overeenstemming met 2023. In 2024 doorloopt ODIJmond het MJOP voor ons deel nogmaals en actualiseren wij dat waar nodig. Mogelijk volgt hieruit een hogere noodzakelijke dotatie aan de voorziening. In de gewijzigde begroting is hiermee nog geen rekening gehouden.

5.4 Treasury/financiering

Wij hebben in 2014 een *treasury* statuut met daarin een *treasury* beleid opgesteld. Het *treasury* statuut heeft tot doel een kader te scheppen waarbinnen de financiële continuïteit van ODIJmond kan worden gewaarborgd. Hiervoor zijn enkele doelstellingen opgesteld.

1. Het verzekeren van duurzame toegang tot financiële markten tegen acceptabele condities.
2. Het beschermen van vermogens- en (rente-)resultaten van ODIJmond tegen ongewenste financiële risico's zoals renterisico's, koersrisico's en kredietrisico's.
3. Het minimaliseren van de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities.
4. Het optimaliseren van de renteresultaten binnen de kaders van de Wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO), de Regeling Uitzettingen en Derivaten Decentrale Overheden (RUDDO), het besluit Leningsvoorwaarden Decentrale Overheden en de limieten en richtlijnen van het treasury statuut.
5. Het realiseren van informatiestromen ter ondersteuning van de opstelling van het treasury beleid, de uitvoering van het beleid en de verantwoording daarover.

ODIJmond bewaakt de saldi op de betaalrekeningen actief. Hierbij is het uitgangspunt het saldo op de betaalrekening zo laag mogelijk te houden. Met ingang van 2014 doen wij aan het verplichte Schatkistbankieren. ODIJmond heeft geen deposito's in de schatkist afgesloten. Van toepassing zijn

⁶ Vereniging van eigenaren.

de wet- en regelgeving is de Wet financiering decentrale overheden (FIDO) en de Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (RUDDO).

Lening

Ten behoeve van de nieuwbouw hebben wij destijds een renteswap over een nominaal bedrag van € 3.700.000 bij de Rabobank afgesloten. In 2025 bedragen de rentelasten voor de vaste schuld voor de aanschaf van ons pand in Beverwijk € 14.430.

Bij het aantrekken van vreemd vermogen zijn in de Wet FIDO grenzen gesteld in hoeverre dit mag plaatsvinden met kort vreemd vermogen en de mate waarin renterisico mag worden gelopen over de vaste schulden. De kasgeldlimiet ligt voor gemeenschappelijke regelingen op 8,2% en de renterisiconorm op 20% van de jaarbegroting met een minimumbedrag van € 2.500.000. De kasgeldlimiet is voor ons niet van belang omdat er geen kasgeldleningen zijn aangetrokken. Per 2 januari 2021 is de lening van de BNG voor tien jaren geherfinancierd, waardoor per heden de minimum risiconorm volgens de Wet FIDO niet wordt overschreden.

Renteschema

Renteschema	Bedrag
Externe rentelasten	€ 14.430
Externe rentebaten	-
Saldo rentelasten en rentebaten	€ 14.430
Verplicht door te rekenen rente aan grondexploitatie	-
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	€ 14.430
Rente over eigen vermogen	-
Rente over voorzieningen	-
Totaal geraamde aan taakvelden toe te rekenen rente	€ 14.430
De aan taakvelden toegerekende rente (overhead)	€ 14.430
Renteresultaat	-

In bovenstaande tabel wordt het renteschema weergegeven

5.5 Bedrijfsvoering en personeel

Formatie	Realisatie 2023	Begroting 2024	Gewijzigde begroting 2024	Begroting 2025
GR-formatie	62,0	62,3	63,4	63,4
Formatie overeenkomsten en (subsidie)projecten	45,0	39,5	43,8	43,8
Overheadformatie	23,1	27,9	30,3	30,3

Formatie Regeling Generatiepact	2,3	2,1	2,5	2,0
Totaal formatie	132,4	131,8	140,0	139,0

Kantoorpanden

Binnen onze kantoorpanden in Beverwijk en Wormer heeft ODIJmond gekozen voor een flexibel werkconcept. Daarnaast wordt nagenoeg volledig digitaal gewerkt en gearhiveerd. Het kantoorpand in Beverwijk is in eigendom en dat in Wormer wordt gehuurd. Aandachtspunten zijn voldoende vergaderruimtes en werkplekken. Eventuele aanpassingen aan de kantoren doen wij binnen de investeringsbegroting.

5.6 Verbonden partijen

Wij zijn per 31 december 2023 primair verbonden aan onze deelnemende gemeenten: Beverwijk, Bloemendaal, Edam-Volendam, Haarlem, Heemskerk, Heemstede, Landsmeer, Oostzaan, Purmerend, Uitgeest, Velsen, Waterland, Wormerland en Zandvoort en Provincie Noord-Holland.

VvE Stationsplein

ODIJmond en gemeente Beverwijk zijn gezamenlijk eigenaar van het pand aan het Stationsplein 48, 48a en 48b. Volgens de akte van splitsing is een VvE geformeerd. Het bestuur is tweeledig en bestaat uit een bestuurslid van ODIJmond en een bestuurslid vanuit gemeente Beverwijk. Voor beide partijen is sprake van financiële aansprakelijkheid. Als de VvE haar verplichtingen niet nakomt wordt dit verhaald op de eigenaren.

Gegevens over 2023 van de VvE:

a.	Naam en vestigingsplaats	VVE Stationsplein 48 te Beverwijk
b.	Openbaar belang dat wordt behartigd	Gezamenlijk onderhoud en beheer van het pand
c.	Belang in de verbonden partij	1-1-2023 en 31-12-2023: 3/16 deel. Voor het overige deel is de gemeente Beverwijk eigenaar. De stemverhouding is 50/50.
d.*	Verwachte omvang van het Eigen Vermogen (EV)	01-01-2023: € 15.435 31-12-2023: € 47.908
	Verwachte omvang van het Vreemd Vermogen (VV)	1-1-2023: € 476.950 31-12-2023: € 597.245 Het VV bestaat per 31-12-2023 nagenoeg geheel uit het reservefonds voor groot onderhoud.
e.*	Verwachte omvang van het financiële resultaat	€ 32.473 positief resultaat verwacht Op basis van concept jaarrekening.

(*) Dit op basis van de concept jaarrekening over 2023.

Gedurende het boekjaar 2023 hebben wij geen bestuurlijke en financiële belangen in andere partijen gehad.



6

Financiële begroting (inclusief overhead)

6.1 Overzicht baten en lasten

6.1.1 Baten (incl. overhead)

	Realisatie 2023	Oorspronkelijke begroting 2024	Gewijzigde begroting 2024	Begroting 2025
GR-bijdragen	€	€		€
Gemeente Beverwijk	1.069.887	1.209.573	1.226.497	1.289.824
Gemeente Bloemendaal	103.172	149.812	152.688	160.979
Gemeente Edam- Volendam	179.799	273.133	278.377	293.493
Gemeente Haarlem	1.549.476	1.763.575	1.788.705	1.881.296
Gemeente Heemskerk	597.009	682.366	691.796	727.454
Gemeente Heemstede	104.232	147.571	150.404	158.571
Gemeente Landsmeer	63.334	153.301	156.244	164.728
Provincie Noord-Holland bodemtoezichttaken	1.015.884	310.714	316.679	333.875
Provincie Noord-Holland VTH plustaken	122.717	130.315	132.817	140.029
Gemeente Oostzaan	61.111	132.478	135.022	142.353
Gemeente Purmerend	305.959	405.603	413.391	435.838
Gemeente Uitgeest	247.780	293.151	297.280	312.643
Gemeente Velsen	1.975.597	2.193.864	2.224.484	2.339.299
Gemeente Waterland	99.051	177.052	180.451	190.250
Gemeente Wormerland	128.867	191.001	194.669	205.239
Gemeente Zandvoort	130.110	170.869	174.150	183.606
GR-bijdragen deelnemers	7.753.985	8.384.378	8.513.656	8.959.479
Overeenkomsten en (subsidie)projecten	8.304.802	5.828.734	7.596.748	7.296.366
Overige baten	119.068	40.000	117.000	27.000
Nagekomen baten				
TOTAAL BATEN	16.177.855	14.253.113	16.227.404	16.282.846

- De GR bijdrage is in de tabel inclusief de bijdrage voor de bodemtaken.
- Voor de specificatie van de overeenkomsten en overige (subsidie) projecten verwijzen wij naar de bijlage opgenomen in hoofdstuk 11.

6.1.2 Lasten (incl. overhead)

	Realisatie 2023	Begroting 2024	Gewijzigde begroting 2024	Begroting 2025
Personele lasten	€	€		€
Salarissen en sociale lasten	10.376.754	11.521.511	12.290.000	12.830.760
Werving & personeelsbeleid	56.155	24.000	74.000	74.000
Inhuur derden	611.117	152.500	600.000	200.000
Scholing & employability	225.856	288.038	328.038	335.255
Overige personeelslasten	260.956	210.000	210.000	214.620
Subtotaal personele lasten	11.530.838	12.196.049	13.502.038	13.654.635
Kapitaalslasten				
Afschrijvingslast Gebouw	65.260	65.300	65.300	65.300
Afschrijvingslast Verbouwing & inventaris	99.348	100.000	100.000	102.200
Afschrijvingslast Vervoermiddelen	203	5.000	5.035	5.146
Afschrijvingslast ICT	77.925	127.125	128.015	155.831
Rentelast vaste schuld (aanschaf pand)	14.430	14.430	14.430	14.430
Subtotaal kapitaalslasten	257.167	311.855	312.780	342.907
Overige bedrijfslasten				
PZ-zaken/ salarisadministratie	48.902	47.431	47.431	48.474
Organisatieontwikkeling	13.148	25.625	25.625	26.189
Accountants- en advieskosten	62.671	40.000	40.000	40.880
Huisvestingskosten	326.665	268.000	268.000	273.896
Facilitaire kosten	33.840	26.000	26.000	26.572
ICT-kosten	441.292	365.000	415.000	424.130
Handhavingskosten	31.831	39.000	39.000	39.858
Algemene kosten	404.075	311.685	361.685	384.642
Bankkosten	1.280	1.200	1.200	1.226
Subtotaal overige bedrijfslasten	1.363.704	1.123.941	1.223.941	1.265.868
Externe projectkosten	2.931.155	680.889	1.300.493	1.034.045
Nagekomen baten en lasten	41.889	-		
Vennootschapsbelasting	346-	-		
TOTAAL LASTEN	16.124.407	14.312.734	16.339.252	16.297.455

6.2 Totalen

	Realisatie	Begroting	Gewijzigde begroting	Begroting
	2023	2024	2024	2025
	€	€		€
Totaal baten	16.177.855	14.253.113	16.227.404	16.282.846
Totaal directe lasten	12.734.386	11.035.455	12.675.850	12.611.811
Overhead	3.390.021	3.277.279	3.663.402	3.685.643
Saldo van baten en lasten	53.448	59.621-	111.848-	14.609-
Toevoeging aan reserves	50.000	-		-
Onttrekking aan reserves	102.040	59.621	111.848	14.609
Resultaat	105.488	0	0-	0

6.3 Incidentele baten en lasten

	Realisatie	Begroting	Gewijzigde begroting	Begroting
	2023	2024	2024	2025
Totaal incidentele baten	1.590.348	2.213.242	4.180.195	4.021.995
Totaal incidentele lasten	730.728	944.564	1.782.493	1.116.045

6.4 Specificatie naar taakvelden

Taakveld	Baten	Lasten	Mutatie reserves	Saldo
8.3 Wonen en bouwen	€ 2.851.005	€ 2.008.368		€ 842.637
7.4 Milieubeheer	€ 13.088.718	€ 10.520.738		€ 2.567.980
0.4 Overhead	€ 79.567	€ 3.663.402		€ -3.583.835
4.1 Openbaar basisonderwijs	€ 131.114	€ 131.114		€ -
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)		€ -		€ -
0.5 Treasury	€ 77.000	€ 15.630		€ 61.370
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	€ 16.150.404	€ 16.339.252	€ -	€ -111.848
0.10 Mutaties reserves			€ 111.848	€ 111.848
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten				€ -0



7

Toelichting op de baten en lasten

7.1 Toelichting op de baten

Gemeentelijke baten

De baten uit de gemeentelijke bijdragen die in de begroting 2024 van ODIJmond worden opgenomen, staan gelijk aan de afname van de uren die zijn opgenomen in de in GR en de verdeling volgens de verdeelsleutel. Naast vaste GR-bijdragen, worden ook de langlopende contracten aan de baten toegevoegd. Alleen met extra baten die zijn vastgesteld vanuit aanvullende opdrachten, wordt rekening gehouden. Hier worden baten bedoeld die onder andere voortvloeien uit de vrijval of ontvangst van subsidies en activiteiten op het gebied van natuur- en milieueducatie.

Dienstverleningsovereenkomsten

Wij hebben al sinds 2001 een lange samenwerkingsrelatie met de gemeenten in Zuid-Kennemerland en regio Zaanstreek-Waterland opgebouwd op basis van dienstverleningsovereenkomsten (DVO's). Met het inwerkingtreden van de Wet verbetering Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving zijn deze partners verplicht tot de GR ODIJmond toegetreden met hun basistakenpakket (zie ook 3.1 Basistakenpakket). De overige taken voor deze gemeenten worden nog steeds uitgevoerd op basis van langlopende dienstverleningsovereenkomsten, volgens en in overeenstemming met artikel 18 van de GR. In 2024 hebben de meeste dienstverleningsovereenkomsten een looptijd korter dan vijf jaar. Dit betekent dat wij deze in de begroting van 2024 als incidenteel moeten verwerken. In deze gewijzigde begroting zijn alle dienstverleningsovereenkomsten verwerkt die afgesloten zijn of het in stadium van ondertekening verkeren.

7.1.1 Regio IJmond

Gemeente Heemskerk, Greenbiz uitvoering

Via GreenBiz werken we aan de verduurzaming van bedrijven op bedrijventerreinen, detailhandel en horeca. Om alle acties en projecten voort te kunnen zetten, hebben we vanaf 2024 een jaarlijkse bijdrage van € 50.000 nodig. Deze is in deze gewijzigde begroting verwerkt.

Daarnaast is de uitvoering van het project inventarisatie van het glastuinbouwgebied opgenomen in deze begroting.

7.1.2 Regio Kennemerland

Dienstverlening Zandvoort

Het college van gemeente Zandvoort heeft in het coalitieprogramma opgenomen dat het afspraken wil maken met ODIJmond over verbetering van onze dienstverlening, de gesprekken hiervoor lopen nog.

7.1.3 Regio Zaanstreek-Waterland

Gemeente Purmerend

De Omgevingswet heeft invloed op het basistakenpakket, de gemeenten Purmerend heeft met uitzonder van het gebied van de voormalige gemeente Beemster geen plustaken ingebracht. Over de

uitbreiding van het takenpakket voor de volledige gemeente Purmerend zijn wij in gesprek met deze deelnemer. De is nog niet gekwantificeerd en daarom niet verwerkt in deze gewijzigde begroting.

Edam-Volendam

De gemeenten Edam-Volendam heeft vanaf 1 januari 2024 haar milieuplustaken ingebracht, deze dienstverleningsovereenkomst is opgenomen in deze gewijzigde begroting.

Gemeente Landsmeer

De dienstverleningsovereenkomst voor bouwvergunningen, bouwtoezichttaken en juridische dienstverleningstaken is opgenomen in deze begroting.

7.2 Toelichting op de lasten

7.2.1 Personele lasten

Formatie stijging

In de wijziging is een stijging van acht formatieplaatsen opgenomen ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. Dit betreft:

- Een formatieplaats is voor de uitbreiding van HR;
- Zes formatieplaatsen zijn het gevolg van ingebrachte taken van onze deelnemers, zoals buitengebied inventarisatie van gemeente Heemskerk, milieutaken van gemeente Edam-Volendam en bouw- en woningtaken voor gemeente Landsmeer;
- Een formatieplaats voor een geluidsadviseur wordt aangetrokken voor de uitvoering van geluidssaneringsprojecten.

Met uitzondering van de uitbreiding op HR, zijn deze loonkosten gedekt uit hogere bijdragen voor dienstverleningsovereenkomsten en subsidiebijdragen.

Inhuurbudget

Het inhuurbudget is verhoogd met € 447.500. Het geprognostiseerde budget voor inhuur in de oorspronkelijke begroting is niet voldoende om de eerste effecten van de invoering van de omgevingswet op te vangen. Daarnaast zien wij dat door de aanhoudende krappe arbeidsmarkt vacatures langer openstaan. Om te zorgen dat de huidige medewerkers vitaal blijven moeten wij meer gebruik maken van inhuur. Ook hebben wij expertise ingehuurd voor het schrijven van het plan van aanpak die het algemeen bestuur heeft opgesteld. Alleen de eerste effecten van de Omgevingswet zijn gedekt, vanuit nog niet bestede subsidies en projectbijdrage. De inhuur voor het opstellen van het plan van aanpak vanuit het IBP-VTH, wordt gedekt vanuit de bestemmingsreserve IBP.

Scholing en employability

De stijging voor scholing en employability als gevolg van het opzetten van ODNL Academy vanuit het IBP-VTH. Elke Omgevingsdienst wordt vanuit de branche verenigingsbijdrage verplicht gesteld hieraan bij te dragen. De bijdrage is voor ODIJmond € 40.000.

Werving- en personeelsbeleid

De arbeidsmarkt is ongekend krap, de inzet van werving en selectie specialisme is nodig om onze vacatures in te vullen. Het geprognostiseerde bedrag hiervoor is niet toereikend. Daarom zijn de werving en selectiekosten verhoogd met € 50.000, deze verhoging is in 2024 gedekt vanuit de bestemmingsreserve impuls arbeidsmarkt.

7.2.2 Overhead

In deze gewijzigde begroting is de uitbreiding voor een medewerker voor de afdeling personeel en organisatie verwerkt.

Specificatie van de overheadslasten

	Realisatie 2023	Begroting 2024	Gewijzigde begroting 2024	Begroting 2025
	€	€	€	€
Personele lasten	1.810.873	2.010.462	2.348.412	2.451.742
Overige personele lasten	281.117	164.572	281.070	65.300
Afschrijvingen	164.812	161.406	65.300	163.988
Rentelasten	14.430	14.430	14.430	14.430
ICT	201.207	210.313	145.250	148.446
Overige bedrijfslasten	922.412	725.239	808.941	841.738
Totaal	3.394.851	3.286.422	3.663.402	3.685.643

7.2.3 Overige (materiële)kosten

- De algemene kosten zijn gestegen als gevolg van de verplichte bijdrage voor het Noord Hollands archief van € 25.000. Hiervoor is in 2023 een dienstverleningsovereenkomst (DVO) afgesloten.
- Daarnaast is ook de algemene contributie aan de branchevereniging ODNL in 2024 verhoogd met € 25.000.
- De ICT-kosten zijn met € 50.000 verhoogt. De dienst is sterk gegroeid. Binnen onze huidige omvang is het niet langer mogelijk om gebruik te maken van gereduceerde tarieven voor kleine bedrijven. Daarnaast zien wij door verdere digitalisering het gebruik van applicaties steeds meer toenemen.

7.2.4 Externe projectlasten

In overeenstemming met de begroting 2024 zijn van alle projecten de totale projectkosten opgenomen, dus zowel de bijdragen voor personele dekking als externe kosten.

7.2.5 Overige kosten

Overige kosten berekenen we op basis van:

- De meest recente inzichten over, van, voor ontwikkeling van de overige kosten (huur op basis van laatste stand huurcontract, servicekosten, ICT-licenties etc.).
- Afschrijvingen o.b.v. activabestand + investeringen + vervangingsinvesteringen.
- Indexering.



8

Financiële positie

8.1 Geprognotiseerde balans

Balans	Realisatie 2023	Oorspronkelijke begroting 2024	Gewijzigde begroting 2024	Begroting 2025
	€	€	€	€
Materiële vaste activa	3.653.169	3.456.495	3.753.169	3.641.314
Financiële vaste activa	10.338	11.520	11.520	11.520
Vlottende activa	9.172.813	6.000.000	7.896.796	5.823.343
Balanstotaal activa	12.836.320	9.468.015	11.661.485	9.476.177
Algemene reserve	467.360	467.360	467.360	467.360
Gerealiseerd resultaat	105.487	-	-	-
Bestemmingsreserves	156.861	39.810	45.013	30.404
Voorzieningen	1.017.279	700.668	1.059.779	1.009.779
Vaste schulden	3.700.000	3.700.000	3.700.000	3.700.000
Vlottende passiva	7.389.333	4.560.177	6.389.333	4.268.634
Balanstotaal passiva	12.836.320	9.468.015	11.661.485	9.476.177

Toelichting op de geprognotiseerde balans

Omdat het resultaat van 2023 nog niet is bestemd, is dit op deze manier in de balans verwerkt. Onze vaste activa dalen licht, als gevolg van verwachte investeringen, maar verminderen ook met de afschrijvingen hierop. Ook is van belang te noemen dat er jaarlijks terugkerende, niet uit de balans blijken verplichtingen bestaan. Dit gaat om jaarlijks terugkerende arbeidskosten voor niet boventallige verlofdagen, de rentelasten uit hoofde van de financiering van de huisvesting, de kosten voor telefonie, het leasecontract van het wagenpark en het leasecontract van de printers. Het is niet toegestaan om deze verplichtingen op de balans als schuld of verplichting op te nemen. Deze verplichtingen bedragen in 2023 € 646.429.

8.1.1 Investerings

Wij doen geen investeringen van maatschappelijk nut. Alle investeringen zijn van economisch nut.

Verbouwing en inventaris

Gezien de huidige inrichting van onze hoofd- en nevenvestiging, verwachten wij in 2024 alleen kleine verbouwingen. Wij verwachten dat wij in de toekomst een andere invulling geven aan werken op kantoor als gevolg van het hybride werken, ook de groei van de organisatie vraagt om een ander gebruik van ons pand. Dit vergt aanpassingen aan ons kantoor. Hiervoor wordt nog een plan van aanpak opgesteld. Dit is tijdens deze wijziging nog niet gekwantificeerd.

Verwachte investeringen in 2024

Omschrijving	Verwachte investering x €1.000
Vervangingsinvestering zonnepanelen	10 -15
Bewegingsmelders	5-8
Vervangingsinvestering van ons toegangscontrolesysteem	10-15
Geluid- en videoapparatuur in vergader- en ontmoetingsruimten	0-10
Vervangingsinvesteringen aan koffie- en theevoorzieningen	0-10
Vervangingsinvesteringen meubilair	0-15

Vervoermiddelen

Eind 2020 hebben wij gekozen voor een 100% elektrisch wagenpark door middel van een operationele leaseconstructie. Dit betekent een transitie van bezit naar gebruik. De contracten zijn afgesloten tot en met 2024. De verkoopopbrengst van ons oude wagenpark dekt tot en met 2024 de stijging van deze lasten via een bestemmingsreserve. De minibus blijft in eigen bezit en is volledig afgeschreven. De minibus maakt in verhouding tot de rest van ons wagenpark weinig kilometers. In 2024 beslissen we of de minibus vervangen of nog een jaar aanhouden. In verband met de uitvoering van het programma indirecte lozingen onderzoeken wij of wij de minibus kunnen vervangen door een auto die ook geschikt is voor gekoeld vervoer.

Automatisering

Wij blijven investeren in ons maatwerk in eigen beheer softwarepakket voor VTH-taken zowel in het kader van de Omgevingswet als in het kader van (verplichte) koppelingen naar derden partijen. In 2025 verwachten wij al onze hardware te moeten vervangen.

Omschrijving	Verwachte investering x €1.000
Investeringen in pc, monitoren en werkplekinrichting	20-40
Maatwerk aanpassingen in onze VTH-software	5-20

8.1.2 Reserves

Nieuwbouw

In de begroting is rekening gehouden met de extra afschrijvingslasten ten gevolge van de nieuwbouw, zoals de BDB-index, de inrichting en de uitbreiding van het aantal werkplekken en automatisering. Deze bedragen worden aan de reserve onttrokken.

Vervoermiddelen

Uit het positief resultaat 2020 is een bestemmingsreserve gevormd vervoermiddelen, deze dekt de hogere leasekosten. Deze reserve loopt gelijk met het contract voor operationele lease.

Arbeidsmarkt

Bij de resultaatbestemming 2021 is deze reserve gevormd. Om de ODIJmond in staat te stellen te investeren in een arbeidsmarkt campagne. In 2024 wordt gebruik gemaakt van externe recruitment specialisme, de onttrekking van deze reserve staan ter dekking voor deze kosten.

Plan van aanpak interbestuurlijk programma

In 2023 is bestemmingsreserve gevormd om de externe inhuur te dekken die nodig is om het plan van aanpak op te stellen dat wij moeten opstellen in het kader van het landelijke IBP-VTH.

Aanwending bestemmingsreserves	Realisatie 2023	Begroting 2024	Gewijzigde begroting 2024
	€	€	€
Reserve nieuwbouw	11.156	10.757	10.170
Reserve transitie RUD	4.411	4.713	
Reserve visie luchtkwaliteit	10.195		
Reserve vervoermiddel	5.000	5.000	5.000
Reserve Arbeidsmarkt	17.473	39.151	46.678
Reserve plan van aanpak IBP			50.000
Totaal onttrekking bestemmingsreserves	48.235	59.621	111.848

8.2 EMU⁷-saldo

Decentrale overheden geven inzicht in de berekening van hun aandeel in het EMU-saldo van Nederland. Deze informatie wordt aangeleverd bij het CBS. Onder gemeenschappelijke regelingen vindt een steekproef plaats, wanneer deze een exploitatie van twintig miljoen of hoger hebben. Wij vallen niet in de steekproef. We nemen het EMU-saldo wel in de begroting op. Het EMU-saldo is het totaal van inkomsten minus uitgaven. De categorieën die van invloed zijn en niet voorkomen bij de ODIJ, zijn niet in de tabel opgenomen.

EMU-saldo	Realisatie 2023	Begroting 2024	Gewijzigde begroting 2024	Begroting 2025
	€	€		€
Exploitatiesaldo	53.448	59.621-	111.848-	14.609-
+ afschrijvingen	242.737	297.425	298.350	328.477
+ dotatie voorzieningen	289.985	20.000	25.000	20.000
- onttrekking voorzieningen	25.874	40.000	40.000	40.000
+ toevoeging reserves	50.000			
- onttrekking reserves	102.040	59.621	111.848	14.609
EMU-saldo	508.256	158.183	59.654	279.259

⁷ Het EMU-saldo is het verschil van inkomsten en uitgaven van de overheid.



9

Risico's en onzekerheden

9.1 Omgevingswet

De Omgevingswet heeft grote financiële consequenties. Er zijn (nog) geen afspraken over de gevolgen die de Omgevingswet kan hebben voor de dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) en daarmee dus ook niet over het uurtarief. Het is nog niet mogelijk om de taakinzet te kwantificeren naar het werken onder de omgevingswet. We hebben hiervoor eerst ervaringscijfers nodig na in werking treden van de wet. Wij blijven hierover in gesprek met al onze deelnemers.

Wet kwaliteitsborging voor het bouwen

Het effect van de invoering van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen is dat (vooralsnog) een klein deel van het bouwtoezicht wordt geprivatiseerd. Voor gemeente Zandvoort voeren wij alle bouwtaken uit. Voor de gemeenten Heemskerk en Beverwijk en Landsmeer en Waterland voeren wij een deel van de bouwtaken uit, waar vaste formatie op is ingezet. In de begroting 2024 gaan wij uit dat de invoering van de wet nog geen effect heeft. Omdat slechts een gedeelte van de wet nog maar van kracht is.

Leges

Onder de Omgevingswet is het mogelijk om leges te gaan heffen voor milieuvergunningen. Dit moet per gemeente onderzocht worden. Wel hebben wij de data en expertise in huis om onze deelnemers te adviseren. In deze begroting is geen rekening met deze taakuitvoering/ inzet van deze dienstverlening (volgens en in overeenstemming met de begroting 2024).

De energiebesparingsplicht

Onder de Omgevingswet verandert ook toezicht en handhaving op energiebesparing. Toezicht en handhaving op de energiebesparingsplicht en de daarbij behorende informatie- en onderzoekplicht, is opgenomen in het basistakenpakket van omgevingsdiensten. Toevoeging van de energiebesparingsplicht aan het basistakenpakket van omgevingsdiensten hangt samen met extra middelen voor meer toezicht- en handhaving(capaciteit) op de naleving daarvan via de subsidiegelden uit het SPUK-THE⁸. Dit betekent dat deze uitvoering tot en met 2025 gefinancierd wordt met incidentele financiering. Over de periode daarna zijn nog geen afspraken gemaakt.

9.2 Het Interbestuurlijk Programma VTH (IBP-VTH)

Vanuit het IBP-VTH is een robuustheidstoets naar aanleiding van zes criteria opgesteld. Op basis van deze criteria is onze dienst niet robuust. In opdracht van de staatssecretaris heeft het Algemeen Bestuur daarom een plan van aanpak opgesteld. Dit plan van aanpak is gericht om een zelfstandig toekomstbestendige dienst. Het plan van aanpak is opgesteld langs vijf ontwikkellijnen. De uitwerkingen van deze ontwikkellijnen vindt komende periode plaats.

Bestuurlijke opdracht directeur

De directeur heeft in het verlengde van de uitwerkingen van de ontwikkellijnen vanuit het IBP-VTH een bestuursopdracht gekregen om het inzicht te geven in de interne bedrijfsvoering en waar we staan met de uitvoering ten opzichte van de van de opdracht van onze deelnemers.

⁸ <https://www.rvo.nl/subsidies-financiering/spuk-energiebesparingsplicht>

In de bestuursopdracht wordt momenteel een analyse uitgewerkt en aan oplossingsrichtingen gewerkt. Zoals aangekondigd in de Kadernota 2025 willen we de eerste uitkomsten van deze analyse nog verwerken in een begrotingswijziging 2025. Wanneer we deze eerste uitkomsten van de bestuursopdracht niet kunnen opvolgen in 2025 heeft dit risico's voor de uitvoering van onze taken.

9.3 Afhankelijkheid van incidentele middelen

Dienstverleningsovereenkomsten en overige afspraken

Veel van onze dienstverleningsovereenkomsten lopen binnen vijf jaar af. Daarnaast hebben wij met een aantal gemeenten afspraken over tijdelijke uitbreiding van formatie. Al deze afspraken zijn niet structureel. Wanneer financiering hiervoor niet gecontinueerd wordt, is het risico dat er kosten gepaard gaan bij het herplaatsen of afvloeien van formatie.

Energiebesparingsakkoord Noord-Holland en Programma Gezondheid & Luchtkwaliteit IJmondgemeenten

Deze programma's hebben een looptijd van vier jaar (2022-2025). Dit betekent dat de financiering voor deze programma's incidenteel is. Om te zorgen voor duurzame programma's, is inzet van vaste formatie wenselijk en soms ook vanuit de subsidievertrekker verplicht. Wanneer financiering hiervoor niet gecontinueerd wordt, is het risico dat er kosten gepaard gaan bij het herplaatsen of afvloeien van formatie. Voor de begroting van 2024 heeft dit nog geen gevolgen.

9.4 Personele lasten

De verlofrechten van medewerkers zijn in de cao-afspraken 2023-2024 uitgebreid. Deze verruiming kan leiden een stijging van het verlofsaldo. Het is niet mogelijk om dit effect vooraf te kwantificeren.

9.5 Invloed op overige bedrijfslasten

Uitbreiding van ons wagenpark

Met de uitbreiding van onze (energie) toezichtteams zien wij ook de druk op ons wagenpark toenemen. Hiervoor hebben wij in 2022 ons wagenpark uitgebreid. Deze financieren wij uit incidentele baten en projectgelden. Voor de begroting van 2024 verwachten wij hiervoor geen stijging in de lasten. Wanneer incidentele lasten na 2024 wegvallen moeten wij hiervoor de kostprijs verhogen. In de meerjarenraming houden wij hier rekening mee.

Voorziening onderhoud pand

In de jaarrekening is een voorziening voor het onderhoud van het kantoorpand dat wij delen met de gemeente Beverwijk opgenomen. De voorziening is gebaseerd op ons deel van het totale gebouw (3/16-deel). De voorziening is bedoeld om de kosten van groot onderhoud over een meerjarige periode te egaliseren (vaste jaarlijkse dotatie). Hiermee worden schommelingen in de meerjarenbegroting voorkomen. De werkelijk gemaakte onderhoudskosten worden vervolgens uit de voorziening gedekt. Omdat gemeente Beverwijk verreweg de grootste gebruiker is van het gebouw, heeft de gemeente Beverwijk de regie genomen voor het meerjaren onderhoudsplan (MJOP) dat ten grondslag ligt aan de voorziening. De gemeente Beverwijk heeft het MJOP met hulp van een externe deskundige opgesteld in 2020. Er wordt in de plannen gerekend met een indexatie van 2,5%. De kosten voor onderhoud zijn door externe invloeden de afgelopen jaren bovenmatig gestegen. Gezien de actuele ontwikkelingen in de landelijke inflatiecijfers ontstaat er een risico dat de voorziening niet toereikend zal zijn op het moment dat de werkelijke onderhoudslasten optreden.



10 Meerjaren raming

Belangrijkste uitgangspunt voor de begroting 2025 en de meerjarenraming 2026-2028, is dat deze sluitend is en voorziet in maatregelen die ook op langere termijn een sluitende begroting waarborgen. Een sluitende begroting vereist een evenwicht tussen de baten en de lasten. Nadat de lasten verminderd zijn met de baten uit dienstverleningsovereenkomsten, projecten en overige baten, resteert de bijdrage van de deelnemers. Deze baten zijn kostprijsafhankelijk en zijn daarom van dezelfde ontwikkelingsfactoren afhankelijk. Zo zijn de baten en de lasten vooral afhankelijk van de ontwikkeling van het totale volume van de dienstverlening. Ook de te hanteren indexering heeft invloed op de baten en lasten.

Ontwikkelagenda en ontwikkelijnen

In de Kadernota 2025 is toegelicht dat ODIJmond te sterk leunt op incidentele middelen. Deze signalen komen onder andere uit de in 2023 uitgevoerde externe visitatie, vanuit het landelijke IBP-VTH. Daarnaast voldoen wij op dit moment niet aan de landelijke robuustheidscriteria. Het Algemeen Bestuur heeft in opdracht van de staatsecretaris een plan van aanpak opgesteld voor de doorontwikkeling naar een toekomstbestendige dienst.

Het zelfstandig toekomstbestendig worden gaat gepaard met een ontwikkelagenda met daarop een vijftal ontwikkelijnen. De bestuurlijk vastgestelde ontwikkelijnen zijn:

- Het herijken van de bestaande taken en formatie.
- Het onderzoeken van een verbreding van het huidige takenpakket.
- Het vereenvoudigen van de GR.
- Het vormgeven van een structurele provincie brede samenwerking.
- De doorontwikkeling van de interne organisatie.

Programma-organisatie met stappen en planning

In een nog op te zetten programma-organisatie werken we bovenstaande vijf lijnen uit voor de periode 1 april 2024 t/m 1 januari 2026. Op hoofdlijnen is voor de volgende planning gemaakt:

Uit te voeren:	Periode
Herijken bestaande taken en formatie en financieringsstructuur uitgewerkt	Mei – december 2024
Verbreding takenpakket uitgewerkt in voorstellen per deelnemer	Mei – december 2024
Vereenvoudigen van de GR	Najaar 2024 - 2025
Uitwerken van de provincie brede samenwerking	Najaar 2024
Doorontwikkeling interne organisatie	Mei 2024 – eind 2025

Op basis van dit Plan van Aanpak heeft de directeur een bestuurlijke opdracht gekregen om op programmatische wijze de ontwikkeling van de dienst vorm te geven. Daarbij wordt uitgewerkt de verschillende stappen, een planning, de besluitvormingsmomenten en de financiën.

Baten	Meerjarenraming		
	2026	2027	2028
	€	€	
GR-bijdragen			
Gemeente Beverwijk	1.322.070	1.355.121	1.388.999
Gemeente Bloemendaal	165.004	169.129	173.357
Gemeente Edam-Volendam	300.830	308.351	316.060
Gemeente Haarlem	1.928.328	1.976.537	2.025.950
Gemeente Heemskerk	745.640	764.281	783.388
Gemeente Heemstede	162.536	166.599	170.764
Gemeente Landsmeer	168.847	173.068	177.395
Provincie Noord-Holland bodemtoezichttaken	342.222	350.778	359.547
Provincie Noord-Holland VTH plustaken	143.530	147.118	150.796
Gemeente Oostzaan	145.912	149.560	153.299
Gemeente Purmerend	446.734	457.902	469.350
Gemeente Uitgeest	320.459	328.471	336.683
Gemeente Velsen	2.397.782	2.457.726	2.519.169
Gemeente Waterland	195.006	199.881	204.878
Gemeente Wormerland	210.370	215.629	221.020
Gemeente Zandvoort	188.196	192.901	197.724
GR-bijdragen deelnemers	9.183.466	9.413.053	9.648.379
Overeenkomsten en (subsidie)projecten	6.293.713	5.834.251	5.983.486
Overige baten	27.675	28.367	29.076
Nagekomen baten			
TOTAAL BATEN	15.504.854	15.275.671	15.660.941

De financiële effecten van de uitwerkingen van deze vijf ontwikkelijnen zijn nog niet gekwantificeerd en daarom zijn deze niet verwerkt in de meerjarenraming van de baten.

Lasten	Meerjarenraming		
	2026	2027	2028
	€	€	
Salarissen en sociale lasten	12.790.655	12.653.917	12.970.265
Werving & personeelsbeleid	75.850	77.746	79.690
Inhuur derden	205.000	210.125	215.378

Scholing & employability	343.636	352.227	361.033
Overige personeelslasten	219.986	225.485	231.122
Subtotaal personele lasten	13.635.127	13.519.501	13.857.488
Kapitaalslasten			
Afschrijvingslast Gebouw	66.933	68.606	70.321
Afschrijvingslast Verbouwing & inventaris	104.755	107.374	110.058
Afschrijvingslast Vervoermiddelen	5.274	5.406	5.541
Afschrijvingslast ICT	159.727	163.720	167.813
Rentelast vaste schuld (aanschaf pand)	14.791	15.161	15.540
Subtotaal kapitaalslasten	351.480	360.267	369.273
Overige bedrijfslasten			
PZ-zaken/ salarisadministratie	49.686	50.034	51.285
Organisatieontwikkeling	26.843	27.031	27.707
Accountants- en advieskosten	41.902	42.195	43.250
Huisvestingskosten	280.743	282.709	289.776
Facilitaire kosten	27.236	27.427	28.113
ICT-kosten	434.733	437.776	448.721
Handhavingskosten	40.854	41.140	42.169
Algemene kosten	394.258	397.018	406.943
Bankkosten	1.257	1.266	1.298
Subtotaal overige bedrijfslasten	1.297.514	1.306.597	1.339.262
Externe projectkosten	230.343	98.916	98.916
Nagekomen baten en lasten			
Vennootschapsbelasting			
TOTAAL LASTEN	15.514.464	15.285.280	15.664.939

De financiële effecten van de uitwerkingen van deze vijf ontwikkelijnen zijn nog niet gekwantificeerd en daarom zijn deze niet verwerkt in de meerjarenraming van de lasten.

TOTALEN	Meerjaren raming		
	2026	2027	2028
	€	€	
Totaal baten	15.504.854	15.275.671	15.660.941
Totaal directe lasten	11.696.754	11.444.303	11.819.142
Overhead	3.817.710	3.840.978	3.845.797
Saldo van baten en lasten	9.609-	9.609-	3.999-
Toevoeging aan reserves	-	-	
Ottrekking aan reserves	9.609	9.609	6.113
Resultaat	0-	0-	

De financiële effecten van de uitwerkingen van deze vijf ontwikkellijnen zijn nog niet gekwantificeerd en daarom zijn deze niet verwerkt in de totale meerjarenraming.

Incidentele baten en lasten	Meerjaren raming		
	2026	2027	2028
Totaal incidentele baten	3.422.629	2.009.766	765.003
Totaal incidentele lasten	357.343	231.041	236.294

De financiële effecten van de uitwerkingen van deze vijf ontwikkellijnen zijn nog niet gekwantificeerd en daarom zijn deze niet verwerkt in de meerjarenraming van de incidentele baten en lasten.



11

**Dienstverlenings-
overeenkomsten,
(subsidie)projecten
en overige bijdragen**

Gemeenten	Omschrijving	Begroting 2024	Eerste wijziging 2024	Begroting 2025
Alkmaar	Uitvoering strategische nota Schiphol	€ 11.865	€ 12.093	€ 12.749
Bergen	Uitvoering strategische nota Schiphol	€ 11.865	€ 12.093	€ 12.749
Beverwijk	Bijdrage Natuur- en milieueducatie	€ 65.557	€ 65.557	€ 75.557
Beverwijk	Verduurzaming bedrijven (Greenbiz IJmond)	€ 25.250	€ 25.641	€ 25.657
Beverwijk	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 30.522
Beverwijk	Schone en slimme mobiliteit/ IJmond Bereikbaar	€ 200.000	€ -	€ -
Beverwijk	Meetnet	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
Beverwijk	Bijdrage programma Gezondheid & Luchtkwaliteit (en gezondheid)	€ 85.000	€ 85.000	€ 85.000
Beverwijk	Bijdrage uitvoering duurzaamheidslening	€ -	€ 10.000	€ 10.000
Beverwijk	Steunpunt JTF IJmondregio	€ 4.900	€ 4.900	€ 4.900
Beverwijk	Bijdrage personele dekking mobiliteitsfonds	€ 6.667	€ 6.667	€ 6.667
Beverwijk	Uitvoering applicatiebeheer VTH-systeem Open Wave (nacalculatie)	€ 1	€ 1	€ 1
Beverwijk	Doorberekening toelage overgangsecht overname personeel	€ 1	€ 1	€ 1
Beverwijk	Doorberekening van constructeurslasten	€ -	€ 1	€ 1
Beverwijk	DVO's Bouw- en woningtoezichtstaken	€ 130.315	€ 132.821	€ 140.030
Beverwijk	DVO Bouw- en woning vergunningverlening niet complex	€ 175.925	€ 179.308	€ 189.041

Bloemendaal	DVO DOR (Digitaal Opkopers Register)	€ -	€ 5.947	€ 6.270
Bloemendaal	DVO Volledige milieutakenpakket	€ 232.428	€ 236.897	€ 249.755
Bloemendaal	DVO Toezicht en Handhaving Drank en horecawetgeving	€ 29.175	€ 29.736	€ 31.350
Bloemendaal	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 11.906
Castricum	Uitvoering strategische nota Schiphol	€ 11.865	€ 12.093	€ 12.749
Castricum	Steunpunt JTF IJmondregio	€ 4.200	€ 4.200	€ 4.200
Edam - Volendam	DVO Milieu toezicht en handhaving	€ -	€ 132.821	€ 140.030
Edam - Volendam	Uitvoering Detachering ruimtelijk advies taken (nacalculatie)	€ 1	€ 1	€ -
Edam - Volendam	Uitvoering Toezicht en Handhaving Drank en horecawetgeving (nacalculatie)	€ 1	€ 1	€ -
Edam - Volendam	Uitvoering Bouw- en woningtoezichttaken (nacalculatie)	€ 1	€ 1	€ -
Edam - Volendam	DVO activiteitenbesluit leefomgeving	€ -	€ 14.868	€ 15.675
Edam - Volendam	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 6.927
Edam - Volendam	Uitvoering PVA Energietaken wet milieubeheer implementatie en administratief toezicht	€ -	€ 67.947	€ 43.890
Haarlem	Uitvoering strategische nota Schiphol	€ 6.928	€ 6.839	€ 7.211
Haarlem	Uitvoering Zonebeheer industrieterrein Waarderpolder (nacalculatie)	€ 1	€ 1	
Haarlem	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 78.571
Haarlem	Energie label C (2022-2024)	€ 26.000	€ 37.170	€ -

Heemskerk	Bijdrage Natuur milieueducatie	€ 65.557	€ 65.557	€ 75.557
Heemskerk	Project inventarisatie glastuinbouwgebied Heemskerk	€ -	€ 198.240	€ 125.400
Heemskerk	DVO Bouw- en woning vergunningverlening niet complex	€ 267.438	€ 272.580	€ 287.375
Heemskerk	Bijdrage personele dekking mobiliteitsfonds	€ 6.667	€ 6.667	€ 6.667
Heemskerk	DVO Bouw- en woningtoezichtstaken	€ 87.525	€ 89.208	€ 94.050
Heemskerk	Uitvoering Toezicht en handhaving Drank- en horecawetgeving (nacalculatie)	€ 1		€ -
Heemskerk	Uitvoering applicatiebeheer VTH-systeem Open Wave (nacalculatie)	€ 1	€ 1	€ 1
Heemskerk	Meetnet	€ 14.000	€ 14.000	€ 14.000
Heemskerk	Bijdrage uitvoering duurzaamheidslening		€ 10.000	€ 10.000
Heemskerk	Versnelling van het verduurzamen van bedrijfsterreinen, de Trompet en de Houtwegen (Greenbiz)	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Heemskerk	Bijdrage programma Gezondheid & Luchtkwaliteit (en gezondheid)	€ 85.000	€ 85.000	€ 85.000
Heemskerk	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 20.834
Heemskerk	Steunpunt JTF IJmondregio	€ 4.550	€ 4.550	€ 4.550
Heemskerk	Doorbelasting Licentiekosten VTH applicatie Open Wave		€ 16.805	€ 16.805
Heemstede	DVO - Toezicht en handhaving Drank- en horecawetgeving	€ 29.175	€ 29.736	€ 31.350
Heemstede	DVO DOR Digitaal Opkopers Register (nacalculatie)	€ -	€ 1	€ 1
Heemstede	DVO - Volledig Milieu	€ 169.993	€ 173.262	€ 182.666

Heemstede	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 12.960
Heemstede	Advisering bestemmingsplannen - nacalculatie	€ -		
Heiloo	Uitvoering strategische nota Schiphol	€ 11.865	€ 12.093	€ 12.749
Landsmeer	DVO volledig milieutakenpakket	€ 248.377	€ 253.152	€ 266.893
Landsmeer	DVO-brandveiligheidstaken	€ 26.160	€ 26.663	€ 28.111
Landsmeer	DVO Alcoholwet	€ 19.450	€ 19.824	€ 20.900
Landsmeer	Uitvoering applicatiebeheer VTH-systeem Open Wave (nacalculatie)	€ -	€ 13.408	€ 1
Landsmeer	DVO Bouw Vergunningverlening	€ -	€ 162.557	€ 171.380
Landsmeer	DVO Bouw Juridische handhaving	€ -	€ 132.821	€ 140.030
Landsmeer	DVO Bouw- en woningtoezicht	€ -	€ 119.935	€ 126.445
Landsmeer	DVO Bouw ondersteuning	€ -	€ 26.663	€ 28.111
Landsmeer	Doorbelasting inhuur Bouw Vergunningverlening	€ -	€ 34.020	€ -
Landsmeer	Doorbelasting Licentiekosten VTH applicatie Open Wave	€ 25.149	€ 11.741	€ 11.741
Landsmeer	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 3.137
Nog te bestede subsidie bedragen	Dekking ten behoeve van geluidsadviseur uit subsidie geluidsanering		€ 85.000	€ 85.000
Nog te bestede subsidie bedragen	Nog te bestede subsidie bedragen		€ 520.000	
OD NHN	Doorbelasten interne opleiding 2023/2024 medewerker omgevingsrecht		€ 10.000	
Oostzaan	DVO Volledig Milieutakenpakket	€ 203.058	€ 206.963	€ 218.196
Oostzaan	DVO Toezicht en handhaving Drank en horecawetgeving	€ 19.450	€ 19.824	€ 20.900

Oostzaan	DVO-toezicht Ruimtelijke Ordening	€ 19.450	€ 19.824	€ 20.900
Oostzaan	DVO Brandveiligheidstaken (factureren aan veiligheidsregio)	€ 53.682	€ 54.714	€ 57.684
Oostzaan	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 4.909
Oostzaan	DVO Bouw- en woningtoezichttaken	€ 83.635	€ 85.243	€ 89.870
Oostzaan	Doorbelasting Licentiekosten VTH applicatie Open Wave		€ 8.835	€ 8.835
Provincie Noord-Holland	Schone en slimme mobiliteit/ IJmond Bereikbaar		€ 400.000	€ 400.000
Provincie Noord-Holland	Bijdrage Indirecte Lozingen/ Hergebruik stedelijk waterafval	€ -	€ 5.250	
Provincie Noord-Holland	Energiebesparingsakkoord	€ 252.242	€ -	€ -
Provincie Noord-Holland	Steunpunt JTF IJmondregio	€ 46.667	€ 46.667	€ 46.667
Provincie Noord-Holland	Uitvoering applicatiebeheer VTH-systeem Open Wave (nacalculatie)	€ 1	€ 1	€ 1
Purmerend	DVO volledig milieutakenpakket (deelgebied Beemster)	€ 101.140	€ 103.085	€ 108.680
Purmerend	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 15.198
Purmerend	DVO Advisering milieu t/m Mei 2024		€ 29.240	
Rijksoverheid	SPUK THE (2022-2026)	€ 248.126	€ 248.126	€ 235.000
Rijksoverheid	SPUK IBP (2022-2023)	€ -	€ -	
Uitgeest	Bijdrage uitvoering duurzaamheidsprogramma	€ 90.000	€ 90.000	€ 90.000
Uitgeest	DVO Brandveiligheidstaken	€ 53.488	€ 54.516	€ 57.475
Uitgeest	DVO Bouw- en woningtoezichttaken	€ 151.224	€ 154.132	€ 162.498

Uitgeest	DVO Toezicht en handhaving Alcoholwet	€ 23.146	€ 23.591	€ 24.871
Uitgeest	Bijdrage EBP 2023-2026	€ -	€ 26.093	€ 26.093
Uitgeest	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 4.927
Uitgeest	Steunpunt JTF IJmondregio	€ 1.633	€ 1.633	€ 1.633
Velsen	KIMO- personele bijdrage	€ 65.906	€ 20.000	€ -
Velsen	DVO Havenverordening	€ 74.000	€ 74.000	€ 74.000
Velsen	Dekking TOR - personele overname	€ 2.055	€ 2.055	€ -
Velsen	Verduurzaming bedrijven (GreenBiz IJmond)	€ 30.630	€ 60.000	€ 60.000
Velsen	Meetnet	€ 39.000	€ 39.000	€ 39.000
Velsen	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 36.573
Velsen	Bijdrage programma Gezondheid & Luchtkwaliteit (en gezondheid)	€ 170.000	€ 170.000	€ 170.000
Velsen	Steunpunt JTF IJmondregio	€ 8.050	€ 8.050	€ 8.050
Velsen	Bijdrage personele dekking mobiliteitsfonds	€ 6.667	€ 6.667	€ 6.667
Waterland	DVO Milieu specialistische regelgeving - Milieu evenementen - Milieu specialistische regelgeving - Ruimtelijke plannen en bouwplannen	€ 97.931	€ 99.814	€ 105.232
Waterland	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 6.736
Waterland	DVO Toezicht (volledig milieutakenpakket)	€ 135.372	€ 137.975	€ 145.464
Waterland	DVO Opstellen uitvoeringsprogramma VTH APV en bijzondere wetten 2024		€ 12.390	€ -

Waterland	DVO Bouw- en woningtoezichtstaken	€ 58.350	€ 82.468	€ 86.944
Wormerland	DVO - Bouw- en woningtoezichtstaken	€ 125.453	€ 127.865	€ 134.805
Wormerland	DVO - Ruimtelijke Ordeningstoezicht	€ 19.450	€ 19.824	€ 20.900
Wormerland	DVO Brandveiligheidstaken (factureren aan veiligheidsregio)	€ 80.523	€ 82.071	€ 86.526
Wormerland	DVO - Volledig milieutakenpakket	€ 315.285	€ 321.347	€ 338.789
Wormerland	DVO - Toezicht en handhaving Drank- en horecawetgeving	€ 19.450	€ 19.824	€ 20.900
Wormerland	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 7.363
Wormerland	Doorbelasting Licentiekosten VTH-applicatie Open Wave		€ 18.775	€ 18.775
Zandvoort	DVO Milieu (Volledig milieutakenpakket)	€ 136.150	€ 138.768	€ 146.300
Zandvoort	DVO Bouw- en woningtoezichtstaken	€ 625.512	€ 637.540	€ 672.144
Zandvoort	Uitvoering Controle illegale bewoning Bedrijventerrein Nieuw Noord	€ -	€ 25.185	€ -
Zandvoort	DVO Toeristische verhuur + APV	€ 150.606	€ 153.050	€ 160.082
Zandvoort	Uitbreiding formatie (Bouw- en woningvergunning)	€ 130.315	€ 132.821	€ 140.030
Zandvoort	DVO Verlenging Formule1 2024-2025	€ 62.240	€ 63.437	€ 66.880
Zandvoort	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 11.751
Zandvoort	Bijdrage Geluidsmetingen Circuit	€ 15.000	€ 15.000	
	Totaal	5.828.734	7.596.748	7.296.366



Contactpersoon: Rianne Hoes-Hofman

Postbus 325

1940 AH Beverwijk

0251-263 863

info@odijmond.nl | rhoes@odijmond.nl

www.odijmond.nl

24 april 2024 |

Aan:

leden van de gemeenteraden/Provinciale Staten, leden van het college /Gedeputeerde Staten

Cc:

Ambtelijke contactpersonen

Datum: 29 juli 2024

Betreft: Reactie zienswijzen concept begrotingswijziging 2024 en conceptbegroting 2025
Omgevingsdienst IJmond

Geachte leden van de gemeenteraad en Provinciale Staten,

In april van dit jaar informeerde wij u over onze concept begrotingswijziging 2024 en de conceptbegroting 2025. Beide documenten lagen ter inzage en u was in de gelegenheid om hierop een zienswijze in te dienen. Al onze deelnemers agendeerden de concept begroting en concept begrotingswijziging. Wij ontvingen van 14 van de 15 deelnemers een positieve zienswijze, 1 deelnemer heeft geen zienswijze gegeven.

In de vergadering van 17 juli 2024 heeft ons Algemeen Bestuur de begroting 2024 en begroting 2025 vastgesteld. Graag informeren wij u op welke manier wij met alle zienswijzen aan de slag gaan. Via onderstaande reactie reageren wij gebundeld op alle zienswijzen. Onderaan onze reactie leest u een overzicht van alle ingediende zienswijzen. Waar dat nodig is, reageren wij per gemeente aanvullend op de ingediende zienswijze.

Reactie op zienswijze

Financiële positie deelnemers

De ingediende zienswijzen van de individuele deelnemers gaan grotendeels in op de zorgen rondom de financiële positie van de gemeenten. De financiële positie van gemeenten staat niet alleen in ons werkgebied, maar ook landelijk zwaar onder druk waarbij nu al wordt doorgekeken naar 2026. Een stijging van de lasten vanuit de Gemeenschappelijke Regeling ODIJmond verhoudt zich lastig tot deze situatie. Uiteraard is er binnen de organisatie begrip en aandacht voor de positie van de deelnemers en worden de zorgen gedeeld. Aan de andere kant stelde ons bestuur dit jaar vast dat er op korte termijn noodzakelijke stappen te zetten zijn, om de continuïteit van de organisatie en de kwaliteit die zij levert, blijvend te kunnen borgen.

Stappen om te kunnen voldoen aan toekomstige opdracht

Het speelveld van omgevingsdiensten verandert. Zo krijgen omgevingsdiensten te maken met nieuwe taken en nieuwe thema's. Tegelijkertijd worden omgevingsdiensten geconfronteerd met een verzwaring van de opgaven in de leefomgeving. Door het aanscherpen van de landelijke

kwaliteits- en robuustheidscriteria is een duidelijker kader aan het ontstaan waaraan omgevingsdiensten dienen te voldoen. Het voldoen aan deze vereiste is geen vrijwillige keuze, maar gaat om het borgen van kwaliteit en continuïteit van wettelijke en primaire taken. Om de kwaliteit en continuïteit op langere termijn te kunnen borgen is een aantal analyses uitgevoerd naar de staat van onze organisatie en de uitvoering van de opdracht. Hieruit kwam naar voren dat er over meerdere jaren een onbalans is ontstaan in de opdracht van de deelnemers en de beschikbaar gestelde middelen. Daarnaast is in beeld gekomen dat de dienst te sterk is gaan steunen op incidentele middelen. Deze signalen benadrukken de noodzaak om voor onze organisatie een aantal stappen te zetten om aan de huidige én toekomstige opdracht te kunnen en blijven voldoen.

Van inzicht naar bestuurlijke keuzes

De belangrijkste eerste stap is inzicht. Door de gemeenschappelijke regeling, dienstverlenings-overeenkomsten en de financieringsstructuur te actualiseren o.b.v. de huidige taken, het huidige ambitieniveau en de aangescherpte landelijke kwaliteitscriteria, ontstaat inzicht en een volledig, actueel en gezamenlijk beeld van waar de GR ODIJmond staat. Verder werken wij aan inzicht in de uitvoering van de huidige opdracht, wat dit daadwerkelijk kost, inzicht in de bijdrage per deelnemer maar ook inzicht in wat opdrachtgever en opdrachtnemer van elkaar mogen verwachten. Gelijktijdig ontwikkelt een extern bureau toekomstscenario's. Dit inzicht, samen met deze scenario's moeten het bestuur en de deelnemers in staat stellen om voor de langere termijn toekomstgerichte keuzes te maken. Keuzes gericht op het besparen van kosten om de financiële positie van de GR ODIJmond en haar deelnemers gezond te houden.

Evenwichtige aanpak

De zorgen die leven bij onze deelnemers nemen wij serieus. We blijven daarom in nauw overleg met onze deelnemers om tot een evenwichtige aanpak te komen die recht doet aan zowel de financiële realiteit van de gemeenten als de noodzaak om onze taken adequaat uit te voeren. Daarbij zetten wij in op;

- Regelmatische updates: We zullen regelmatige updates verstrekken over onze financiële situatie, de voortgang in het voldoen aan de nieuwe, landelijke eisen en de uitdagingen die we hierbij tegenkomen. We streven naar een voor u zo transparant mogelijk proces.
- Inzicht in externe factoren: We informeren u over externe factoren die onze kosten beïnvloeden, zoals nieuwe wetgeving of veranderende eisen, om zo een volledig beeld te geven van onze financiële uitdagingen.
- Transparantie in besluitvorming: We zullen onze besluitvormingsprocessen inzichtelijk maken, zodat u kunt begrijpen hoe en waarom bepaalde keuzes worden gemaakt met betrekking tot onze taken en middelen.

Eerste stap op korte termijn

Om op korte termijn tot het gewenste inzicht te komen, doen wij via een begrotingswijziging 2025 een beroep op onze deelnemers voor eenmalige, incidentele investering voor 2025. In dit traject informeren wij onze deelnemers over de hierboven geschreven signalen en de noodzakelijke stappen die wij op korte termijn zullen moeten zetten. De aanbiedingsbrief met onze concept

begrotingswijziging 2025 heeft u inmiddels ontvangen. We richten ons daarmee op het eerste kwartaal van 2025 wanneer het totaalbeeld beschikbaar is en we voor de lange termijn een proces kunnen inrichten met ruimte voor onze deelnemers om de opgave in evenwicht te brengen met de beschikbare financiële ruimte. Wij realiseren ons dat hier bestuurlijke keuzes zullen moeten worden gemaakt, echter wel vanuit een situatie dat het bestuur en de deelnemers een goed zicht hebben op de consequenties van deze keuzes. In dit proces zal participatie ambtelijk, bestuurlijk en met raden en staten worden ingebed.

Een overzicht van alle, volledige zienswijzen vindt u op www.odijmond.nl/over-ons/bestuur/algemeen-bestuur.

Wij gaan ervan uit u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,
namens het Dagelijks Bestuur van Omgevingsdienst IJmond,

Just Zandhuis
Directeur

Bloemendaal	
Zienswijze	Reactie
De gemeenteraad heeft een positieve zienswijze ingediend op de concept eerste begrotingswijziging 2024 en de concept begroting 2025 van Omgevingsdienst IJmond. De wethouder heeft de gemeenteraad toegezegd om via een beeldvormende avond in oktober nadere informatie te verstrekken over de in de begroting beschreven ontwikkelingen.	Zie bovenstaande reactie op de zienswijzen.

Edam-Volendam	
Zienswijze	Reactie
De gemeentelijke begroting voor de komende jaren staat onder druk. Alle gemeenten moeten bezuinigen. Wij verwachten van u, als GR, dat ook binnen uw begroting wordt gekeken naar bezuinigingsmogelijkheden en dat u ervoor waakt dat de kosten de komende jaren niet verder oplopen.	Zie bovenstaande reactie op de zienswijzen. Aanvullen daarop benadrukken wij dat wij uw zorg erkennen. We blijven daarom in nauw overleg met u om tot een evenwichtige aanpak te komen die recht doet aan zowel de financiële realiteit van uw gemeenten als de noodzaak om een aantal stappen te zetten om de kwaliteit en continuïteit van onze organisatie op lange termijn te borgen.

Haarlem	
Zienswijze	Reactie
De raad gaat akkoord met de concept begroting 2025 met de volgende kanttekening: Het is positief dat er onderzoek plaatsvindt naar de financiering en robuustheid van de organisatie. Gemeente Haarlem wacht de uitkomst van het onderzoek naar de bedrijfsvoering en de aangekondigde (definitieve) ontwerpbegroting 2025 in het najaar af. De raad brengt dit als zienswijze bij het Algemeen Bestuur van ODIJ.	Zie bovenstaande reactie op de zienswijzen.

Heemskerk	
Zienswijze	Reactie
a. De raad moedigt ODIJ aan om ook na te denken over de eigen besparingsopgave. Hierin kan een goede verdeling van structurele en incidentele bedragen worden meegenomen; zeker als daarmee een	Zie bovenstaande reactie op de zienswijzen. Aanvullende reactie: a. Het is belangrijk te vermelden dat uit recente analyses naar de staat van onze

besparing te behalen valt. Ook kan kritisch gekeken worden naar de taken die uitgevoerd worden, aangezien in de stukken ook wordt opgemerkt dat sommige oude taken door nieuwe worden verdrongen. Wat betreft de financiering moedigt de commissie de ODIJ ook aan om gebruik te maken van beschikbare subsidies.

- b. De raad ziet de volgende keer graag meer informatie over de incidentele en structurele bedragen in de stukken van de ODIJ.
- c. De raad adviseert een gezamenlijk onderzoek naar het functioneren van ODIJ op te nemen in de zienswijze, dat eventueel door de rekenkamers uitgevoerd zou kunnen worden.
- d. De raad verzoekt in de begroting een overzicht te laten opnemen van de wettelijke en bovenwettelijke taken die aan ODIJ zijn toebedeeld zodat de raad de mogelijkheid heeft bovenwettelijke taken aan te wijzen die niet uitgevoerd gaan worden, om te bezuinigen op de uitvoeringskosten van ODIJ.

organisatie en onze opgave naar voren kwam dat er weinig tot geen ruimte zit in verdere efficiencyverbeteringen. Dit maakt eerder zichtbaar dat de organisatie in de huidige vorm te efficiënt is georganiseerd, eventueel vervolgstappen kunnen alleen gezet worden door bestuurlijk richting te bepalen. Wij bereiden een proces voor waarbij onze deelnemers eind Q1 2025 het inzicht hebben om hier met elkaar het gesprek over aan te gaan.

- b. Wij begrijpen uw behoefte aan meer informatie over incidentele en structurele bedragen in onze stukken. We zullen ernaar streven om in toekomstige rapportages een duidelijker onderscheid en meer details hierover op te nemen.
- c. Wij nemen kennis van uw advies om een gezamenlijk onderzoek naar het functioneren van ODIJ op te nemen in de zienswijze. Via een bestuursopdracht is door een externe partij een verdiepende analyse uitgevoerd. Meer informatie daarover bieden wij u via onze concept begrotingswijziging 2025. Wij vragen u hiervan, evenals van de geplande vervolgstappen kennis van te nemen. Mogelijk dat u op basis hiervan heroverweegt een rekenkameronderzoek als instrument in te zetten. Dit om te voorkomen dat zaken dubbel worden uitgevoerd.
- d. In de tweede helft van dit jaar starten wij met de actualisatie van onze GR, DVO en financieringsstructuur. Daarmee ontstaat het door u gevraagde inzicht in taken. Op basis van dit herijkte inzicht is de verwachting dat er keuzes gemaakt kunnen worden in bovenwettelijke taken, echter dient een groot deel van deze taken wel te moeten worden uitgevoerd; door ODIJ, de gemeente of een derde partij. Op basis van dit inzicht zullen we vanaf Q2 2025 met de deelnemers in gesprek gaan over scenario's en keuzes.

Heemstede	
Zienswijze	Reactie
Gemeente Heemstede onderstreept het belang van het uitgangspunt en het voornemen van het maken van afspraken ter verbetering van de dienstverlening en de samenwerking met de individuele gemeenten. Dit om de samenwerking inhoudelijk te herijken en om meer transparantie te krijgen in de samenwerking en de bijbehorende financiële afspraken in de GR.	Zie bovenstaande reactie op de zienswijzen.

Landsmeer	
Zienswijze	Reactie
Zoals bekend staat de financiële positie van gemeenten al enige tijd onder druk. In 2026 worden gemeenten geconfronteerd met het inmiddels bekende 'ravijn'. Desondanks proberen wij onze financiële positie gezond en duurzaam te houden. De stijgende bijdrage aan en kosten voor de gemeenschappelijke regeling en de dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) in 2024 en 2025 – hoe verklaarbaar ook – stellen ons voor een financiële uitdaging; te meer omdat de gemeente Landsmeer per 1 januari 2024 een nieuwe DVO voor bouwgerelateerde taken van aanzienlijke financiële omvang heeft gesloten met ODIJ. Wat de gemeenteraad echter vooral zorgen baart, is dat u in de aanbiedingsbrief net als bij de aanbieding van de kadernota aangeeft dat er later dit jaar nog een gewijzigde begroting 2025 volgt en dat inmiddels bekend is dat deze wijziging € 73.000,- bedraagt. De raad verwacht dat ODIJ zich verhoudt tot de financiële uitdagingen waarvoor de (deelnemende) gemeenten zich gesteld zien en dat er voor de gemeentelijke bijdrage een bezuinigingstaakstelling wordt overwogen.	Zie bovenstaande reactie op de zienswijzen. Aanvullende reactie: We erkennen dat de stijgende bijdrage aan de GR en de kosten voor de DVO's in 2024 en 2025 een financiële uitdaging vormen. We zijn ons bewust van de extra impact die de nieuwe DVO voor bouwgerelateerde taken per 1 januari 2024 heeft op de gemeente Landsmeer. Uw zorgen over de aangekondigde gewijzigde begroting 2025 nemen we serieus. We begrijpen dat dit onzekerheid met zich meebrengt voor uw financiële planning. We blijven in nauw overleg met alle deelnemende gemeenten om tot een evenwichtige aanpak te komen die recht doet aan zowel de financiële realiteit van de gemeenten als de noodzaak om onze taken adequaat uit te voeren. Het proces dat wij hiervoor voorstellen, voorziet in ruimte voor de deelnemers om bestuurlijke keuzes te kunnen maken om eventuele kostenstijging (deels) te mitigeren, maar dan wel vanuit een gezamenlijk inzicht van waar we staan en wat de consequenties van deze keuzes zijn.

Purmerend	
Zienswijze	Reactie
De raad neemt een voorbehoud op de meerjarenraming i.v.m. mogelijke keuzes die de gemeente moet maken om de tekorten op de gemeentelijke begrotingen op te heffen.	Zie bovenstaande reactie op de zienswijzen.

Uitgeest	
Zienswijze	Reactie
Een positieve zienswijze met inachtneming dat tegenvallers binnen de eigen begroting moeten worden opgevangen.	Zie bovenstaande reactie op de zienswijzen.

Velsen	
Zienswijze	Reactie
De raad heeft bij de ontwerpbegroting 2025 wel een aantal kanttekeningen geplaatst. De kanttekeningen hebben een relatie met het plan van aanpak ten behoeve van het Interbestuurlijk programma VTH-milieu (IBP) en de recente bestuursopdracht aan de directeur van de ODIJ. a. De gevraagde bijdrage van Velsen voor 2025 is hoger dan de reservering op onze begroting. We constateren daarbij dat ODIJ met een hogere inflatiecorrectie rekent en dat het uurtarief in 3 jaar met meer dan 15% is gestegen. We gaan proberen om de gevraagde dekking via een begrotingswijziging te reserveren. Op voorhand geven we daarbij aan dat daarvoor heel beperkt ruimte is. b. De resultaten van de (nog lopende) bestuursopdracht zijn nog niet in de ontwerp-begroting verwerkt Er is aangegeven dat er nog voor de zomer een voorstel voor wijziging van de begroting 2025 wordt opgesteld. Gezien het financieel zware weer dat op onze gemeente afkomt, geven we nu vast aan dat er in onze begroting geen middelen zullen zijn om extra kosten te dekken. We zullen met elkaar in gesprek moeten om het evenwicht tussen	Zie bovenstaande reactie op de zienswijzen. Aanvullende reactie: We realiseren ons de financiële situatie van onze deelnemers, we waarderen uw inspanning om de gevraagde dekking te realiseren. Zoals in de algemene reactie beschreven en conform uw verwachting zullen wij met elkaar in gesprek moeten om het evenwicht tussen ambitie, opdracht en (financiële) capaciteit te herstellen binnen de financiële mogelijkheden die de deelnemers aan de GR hebben. In dit proces zal participatie ambtelijk, bestuurlijk en met raden en staten worden ingebed. Wij zullen daartoe een gedetailleerd voorstel ontwikkelen voor raadsbetrokkenheid. Wij hebben dit beschreven in bovenstaande algemene reactie op de zienswijzen.

ambitie, opdracht en (financiële) capaciteit te herstellen binnen de financiële mogelijkheden die de deelnemers aan de GR hebben.

Deze herijking van de GR vraagt om een actieve rol van de gemeenteraden.

Onze raad heeft de wens om nauw betrokken te worden bij de voorbereiding van de nieuwe GR en de keuzes die gemaakt worden in het kader van de toekomst van de ODIJ, zowel gezien het belang dat onze raad hecht aan een gezonde leefomgeving als de financiële problematiek van de gemeente.

Onze raad verzoekt uw bestuur daarom de directeur van de ODIJ opdracht te geven met een voorstel te komen voor betrokkenheid van de raad dat zich niet alleen richt op informeren, maar ook op mogelijkheden om te reflecteren en input te geven.

Wormerland

Zienswijze

In de vergadering van 11 juni 2024 heeft de gemeenteraad in overeenstemming met voorstel besloten kennis te nemen van het conceptjaarverslag 2023 en de concept- Jaarrekening 2023 van de ODIJ en als zienswijze kenbaar te maken dat de raad kan instemmen met de eerste Begrotingswijziging 2024 en de conceptbegroting 2025 van de ODIJ, ook als zienswijzen aan de ODIJ kenbaar te maken dat naar aanleiding van de financieel zware tijd bij de gemeenten de raad ook een bijdrage verwacht van de Omgevingsdienst IJmond.

Reactie

Zie bovenstaande reactie op de zienswijzen.

Zandvoort

Zienswijze

De raad maakt zich zorgen over het niet structureel in evenwicht zijn van de begroting van ODIJmond en ziet dat het percentage waarmee beoordeeld kan worden welke

Reactie

Zie bovenstaande reactie op de zienswijzen.

Aanvullende reactie:

structurele ruimte de ODIJ heeft om de eigen lasten te dragen, met ingang van 2025 negatiever wordt.

De gemeenteraad heeft grote zorgen over de uitvoerbaarheid van de kerntaak van vergunningverlening, toezicht- en handhavingstaken omdat deze kwetsbaar zijn geworden.

De gemeenteraad heeft grote zorgen over de mate waarin de ODIJ in control is, omdat ODIJ achterblijft op de gemaakte afspraken voor (met name) de uitvoering van de wettelijke taken van de gemeente.

De raad wil graag inzicht krijgen in het aantal meldingen, klachten, bezwaar- en beroepszaken en handhavingsverzoeken dat wordt ingediend en afgehandeld bij ODIJmond door dit op te nemen in het jaarverslag van ODIJmond.

Hiervoor vindt de raad dat er stappen moeten worden ondernomen en de raad op de hoogte wordt gebracht van de stappen die ODIJmond gaat nemen om de zorgen op bovenstaande drie punten weg te nemen.

Zoals in de algemene reactie beschreven werken wij aan een verbeterslag van onze planning & control cyclus, zodat voor u inzicht ontstaat in de uitvoering en realisatie van onze opdracht en daarmee de uitvoering van de wettelijke taak. Tegelijkertijd zullen wij met elkaar in gesprek moeten om het evenwicht tussen ambitie, opdracht en (financiële) capaciteit te herstellen binnen de financiële mogelijkheden van uw gemeente. In dit proces zal participatie ambtelijk, bestuurlijk en met uw raad worden ingebed. Wij zullen daartoe een gedetailleerd voorstel ontwikkelen voor raadsbetrokkenheid. Wij hebben dit beschreven in bovenstaande algemene reactie op de zienswijzen.



Omgevingsdienst IJmond	
Zaaknummer	929
Documentnummer	
08 JULI 2024	
Behandelaar	RYHO
Opmerking	

Omgevingsdienst IJmond
T.a.v.: het dagelijks bestuur
Postbus 325
1940 AH BEVERWIJK

documentnummer
D-121135 / Z-24-188881

team
Ruimtelijk beleid

Beverwijk
25 juni 2024

uw kenmerk/uw brief van

behandeld door
E. Satoer

verzonden

- 3 JULI 2024

onderwerp

Zienswijze jaarstukken 2023, begrotingswijziging 2024 en Begroting 2025 Omgevingsdienst IJmond

Geacht Bestuur,

Op 25 april 2023 hebben wij van u het jaarverslag en de jaarstukken 2023, de begrotingswijziging 2024 en de begroting 2025 van u ontvangen. De stukken zijn op 25 juni 2024 door de gemeenteraad behandeld.

De gemeenteraad heeft in haar vergadering:

1. Kennisgenomen van de jaarstukken 2023;
2. Ingestemd met de begrotingswijziging 2024;
3. Ingestemd met de begroting 2025.

Hoogachtend,

gemeentesecretaris,

de burgemeester,

A. Heiner

drs. M.E. Smit

Bijlage(n): geen

Aan de Gemeenteraad.

Raadsvergadering d.d.	:	
Commissie	:	Grondgebied
Portefeuillehouder	:	de heer H. Wijkhuisen (wethouder)
Zaaknummer	:	150321
Productiedatum	:	15 mei 2024

Onderwerp

Dit voorstel gaat over het concept Jaarverslag 2023, de concept Jaarrekening 2023 inclusief controleverklaring, de eerste Begrotingswijziging 2024 en de concept Begroting 2025 van de Omgevingsdienst IJmond.

Voorgesteld besluit:

De raad van de gemeente Bloemendaal;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 21 mei 2024

besluit:

1. het concept Jaarverslag 2023, de concept Jaarrekening 2023 (inclusief controleverklaring), de eerste Begrotingswijziging 2024 en de concept Begroting 2025 van de Omgevingsdienst IJmond ter kennisgeving aan te nemen;
2. een positieve zienswijze in te dienen op de eerste Begrotingswijziging 2024 en de concept Begroting 2025 van de Omgevingsdienst IJmond;
3. het college akkoord te geven deze zienswijze aan het Dagelijks Bestuur van Omgevingsdienst IJmond kenbaar te maken.

De raad voornoemd, d.d.

de griffier,

de voorzitter,



Voorgesteld besluit

1. het concept Jaarverslag 2023, de concept Jaarrekening 2023 (inclusief controleverklaring), de eerste Begrotingswijziging 2024 en de concept Begroting 2025 van de Omgevingsdienst IJmond ter kennisgeving aan te nemen;
2. een positieve zienswijze in te dienen op de eerste Begrotingswijziging 2024 en de concept Begroting 2025 van de Omgevingsdienst IJmond;
3. het college akkoord te geven deze zienswijze aan het Dagelijks Bestuur van Omgevingsdienst IJmond kenbaar te maken.

Aanleiding en beoogd effect

Aanleiding

De Omgevingsdienst IJmond (hierna: ODIJ) is een gemeenschappelijke regeling waarin de gemeenten Heemskerk, Beverwijk, Bloemendaal, Edam-Volendam, Haarlem, Heemstede, Landsmeer, Oostzaan, Purmerend, Uitgeest, Velsen, Waterland, Wormerland, Zandvoort en Provincie Noord-Holland deelnemen. Als regionale uitvoeringsdienst voert de ODIJ een verplicht door gemeenten en provincie in te brengen basistakenpakket milieu uit dat betrekking heeft op vergunningverlening en toezicht en handhaving (VTH). Daarnaast is met de ODIJ een dienstverleningsovereenkomst specialistisch takenpakket afgesloten en wordt vanaf 2024 de bodemregeling uitgevoerd.

Het Dagelijks Bestuur van de gemeenschappelijke regeling ODIJ heeft het concept Jaarverslag 2023, de concept Jaarrekening 2023 (inclusief controleverklaring), de eerste Begrotingswijziging 2024 en de concept Begroting 2025 aan de gemeenteraden verstuurd waarop hieronder zal worden ingegaan. Zie bijlage B1 voor de aanbiedingsbrief van de ODIJ.

Beoogd effect

De raad kan zijn zienswijze kenbaar maken aan het Dagelijks Bestuur van de Omgevingsdienst IJmond ten aanzien van de eerste begrotingswijziging 2024 en de conceptbegroting 2025.

Politieke keuzeruimte

In de Gemeentewet en de Wet gemeenschappelijke regelingen is voorgeschreven dat de jaarstukken uiterlijk eind juli moeten zijn aangeleverd bij het Ministerie van Binnenlandse Zaken. Voor de begroting geldt een fatale termijn tot 1 augustus. Het niet voldoen aan deze wettelijke bepaling heeft tot gevolg dat, na een periode van één maand waarin de mogelijkheid wordt geboden alsnog de informatie aan te leveren, voor de deelnemende gemeenten de sanctie in werking treedt van opschorting van de algemene uitkering (artikel 186 Gemeentewet). Het Algemeen Bestuur van de ODIJ moet met betrekking tot de Jaarstukken 2023 in de vergadering van 17 juli 2024 tot definitieve besluitvorming komen ook in verband met de tijdige aanlevering van het jaarverslag (met informatie over de uitvoering van de VTH-taken) aan de provincie. Daarom wordt de raad door de ODIJ in de gelegenheid gesteld om uiterlijk voor 17 juli 2024 een zienswijze in te dienen op de eerste begrotingswijziging 2024 en de conceptbegroting 2025.

Gedachtegang

Argumenten

Concept Jaarverslag 2023

Als bijlage B2 is het concept Jaarverslag 2023 bijgevoegd. In het Jaarverslag 2023 geeft de ODIJ per thema (speerpunten, duurzaamheid, bouwen, advisering, vergunning toezicht en handhaving) aan wat de ODIJ in opdracht van de gemeentebesturen en het provinciebestuur in 2023 heeft uitgevoerd en welke doelen zijn gerealiseerd.

De werkzaamheden van de ODIJ zijn vooral gericht op het uitvoeren van de 'klassieke' milieutaken voor de deelnemers op basis van de gemeentelijke Milieubeleidsplannen die voor een periode van vier jaar worden opgesteld. Dit wordt het basistakenpakket genoemd. Ook geeft de ODIJ in een groot aantal gemeenten uitvoering aan de overige milieutaken. Daarnaast verricht de ODIJ in verschillende gemeenten ook toezicht ten aanzien van brandveiligheid, Bouw- en Woningtoezicht, de Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht (WABO), Algemene Plaatselijke Verordening (APV) en Drank- en Horecawetgeving.

Enkele highlights uit het Jaarverslag 2023 zijn:

2023 stond in het teken om als organisatie klaar te zijn voor de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Een belangrijk onderdeel van de Omgevingswet is het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO). Via dit loket kunnen initiatiefnemers hun vergunningaanvraag of melding indienen, vooroverleg aanvragen of informatie verstrekken aan het bevoegde gezag. Afgelopen jaar hebben zij de systemen aangesloten op onderdelen van het DSO. Hiermee zijn zij nu in staat om documenten en gegevens uit te wisselen met het Omgevingsloket.

Visitatie 2023:

In juni 2023 is ODIJ, als zesde Omgevingsdienst in Nederland, gevisiteerd. De visitatie vond plaats op een systematiek die ontwikkeld is als onderdeel van het Interbestuurlijk programma (IBP). In het definitieve visitatierapport, dat ODIJ in oktober 2023 ontving, staan sterke punten en aanbevelingen. Zo staat beschreven dat ODIJ voor de meeste gemandateerde taken voldoet aan de kwaliteitscriteria. Wel stelt het visitatierapport dat ODIJ op de deskundigheidsgebieden afvalwater en externe veiligheid een ontwikkelopgave heeft. Vanuit het visitatierapport komt ook de aanbeveling om te komen tot meer structurele financiering en een verbeterde financiële verantwoording. Zo is het wenselijk om structurele taken, die nog geen onderdeel zijn van de gemeenschappelijke regeling, daar wel aan toe te voegen.

Geactualiseerd VTH-beleid 2023-2026:

Om de vergunningprocedures, toezicht en handhaving op een adequate, uniforme, professionele en transparante wijze uit te voeren, heeft ODIJ het afgelopen jaar een nieuw vierjaarlijks beleidskader VTH-milieu en VTH-strategie milieu opgesteld. In het beleidskader VTH-milieu en de VTH-strategie milieu 2023-2026 beschrijven zij thema's en prioriteiten en meetbare doelen voor de uitvoeringstaken van de organisatie op milieugebied. ODIJ vertaalt deze thema's en prioriteiten jaarlijks via een uitvoeringsprogramma naar concrete uitvoering. Het beleid is door alle gemeenteraden vastgesteld.

Concept Jaarrekening 2023

De belangrijkste onderwerpen uit de Jaarrekening 2023 (bijlage B3A) zijn:

- in 2023 is een positief resultaat van €105.487 gerealiseerd na de mutaties in de reserves. Dit is inclusief een onttrekking aan de reserves;
- vooral de extra uitgevoerde taken voor Bouw- en Woningtoezicht in voornamelijk de regio Zaanstreek-Waterland, hebben geleid tot meer baten uit de dienstverleningsovereenkomsten. De projectbaten zijn hoger dan begroot. Het grootste aandeel hiervan is dat voor de uitvoering van het Interbestuurlijk programma 'versterking VTH-stelsel' (IBP) minder ingehuurd is dan vooraf was begroot.

In onderstaande tabel worden de resultaten op hoofdlijnen weergegeven. In overleg met het Algemeen Bestuur besluit ODIJ over de bestemming van het resultaat in overeenstemming met artikel 31 uit de gemeenschappelijke regeling op de vergadering van 19 juni 2024. Vooruitlopend hierop heeft het bestuur op 13 december 2023 het besluit genomen een bestemmingsreserve te vormen voor het schrijven van een plan van aanpak robuustheid.

TOTALEN	Realisatie	Oorspronkelijke begroting	Gewijzigde begroting
	2023	2023	2023
	€	€	€
Totaal baten	16.177.854	11.465.898	13.815.618
Totaal directe lasten	12.734.386	8.576.406	10.628.357
Overhead	3.390.021	2.909.963	3.232.731
Saldo van baten en lasten	53.447	20.471-	45.470-
Toevoeging aan reserves	50.000	-	
Onttrekking aan reserves	102.040	20.470	45.470
Resultaat	105.487	1-	0

De van de ODIJ ontvangen controleverklaring van de account over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2023 is als bijlage B3B toegevoegd.

Eerste begrotingswijziging 2024 (zie bijlage B4)

In de vergadering van 8 februari 2024 van het Dagelijks Bestuur (DB) ODIJ is de Kadernota ODIJ 2025 vastgesteld en vervolgens aangeboden aan de gemeenteraden. In deze Kadernota geeft het DB het signaal af dat de organisatie te sterk steunt op incidentele middelen. Daarbij moet de aansluiting tussen de opdracht en beschikbare middelen de komende jaren beter. Deze signalen komen onder andere naar voren vanuit de in 2023 uitgevoerde externe visitatie en het landelijke interbestuurlijk programma VTH, waar omgevingsdiensten getoetst worden op robuustheid.

Kostprijsstijging

De kostprijs stijgt met bijna 2%, wat overeenkomt met de afspraken in de Kadernota ODIJ 2025. Deze toename heeft betrekking op:

- de stijging voor scholing en employability als gevolg van het opzetten van ODNL Academy vanuit het interbestuurlijk programma. Elke Omgevingsdienst wordt vanuit de branche verenigingsbijdrage verplicht gesteld hieraan bij te dragen. De bijdrage is voor ODIJ ingeschat op € 40.000;
- de algemene kosten zijn gestegen als gevolg van de verplichte bijdrage voor het Noord Hollands archief van € 25.000. Hiervoor is in 2023 een dienstverleningsovereenkomst afgesloten. Daarnaast is ook de algemene contributie aan de branchevereniging ODNL in 2024 verhoogd met € 25.000;

- de ICT-kosten zijn met € 50.000 verhoogd. Vanwege de groei van de organisatie is het gebruik van applicaties toegenomen. Binnen de huidige omgeving is het niet langer mogelijk om gebruik te maken van gereduceerde tarieven voor kleine bedrijven.

Loonkosten en formatieplaatsen

In de wijziging is een stijging van 8 formatieplaatsen opgenomen ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. Dit betreft:

- een formatieplaats voor de uitbreiding van HR;
- zes formatieplaatsen als gevolg van ingebrachte taken van de deelnemers, zoals buitengebied inventarisatie van gemeente Heemskerk, milieutaken van gemeente Edam-Volendam en bouw- en woningtoezichttaken van gemeente Landsmeer;
- een formatieplaats voor een geluidsadviseur die wordt aangetrokken voor de uitvoering van geluidssaneringsprojecten.

Met uitzondering van de uitbreiding op HR, die gedekt wordt vanuit de verhoging van de kostprijs, zijn deze loonkosten gedekt uit hogere bijdragen voor dienstverleningsovereenkomsten en subsidiebijdragen.

Inhuurbudget

Het inhuurbudget is aangepast naar € 600.000. De verhoging is in 2024 gedekt uit nog te besteden subsidies en de bestemmingsreserves IBP-VTH.

Werving en selectiekosten

De werving en selectiekosten zijn verhoogd. Deze verhoging is in 2024 gedekt vanuit de bestemmingsreserve impuls arbeidsmarkt.

Een stijging van de baten uit subsidies en bijdragen uit dienstverleningsovereenkomsten in verband met ingebrachte taken door onze deelnemers.

De effecten van de uitwerkingen van de bestuursopdracht zijn op dit moment nog niet kwantificeerbaar.

Het is niet uitgesloten dat de uitkomsten van de bestuursopdracht aanleiding geven om deze nog in 2024 op te moeten pakken. Daarom is deze post PM.

Nog niet verwerkt in deze begrotingswijziging:

- de uitvoering van het vervolg van het programma indirecte lozingen;
- taakuitbreiding als gevolg van de Omgevingswet voor onder andere de gemeente Purmerend;
- effecten van de uitwerkingen van de bestuursopdracht; analyse in welke mate de organisatie de opdracht van haar deelnemers uitvoert en een analyse van de staat van de organisatie.

Aangepast tarief 2024:

Het basistarief van ODIJ bedraagt voor 2024 € 99,12 per uur (2024: € 97,25 oorspronkelijke begroting).

Begroting ODIJ 2025

Het Dagelijks Bestuur van ODIJ heeft ingestemd met de conceptbegroting 2025 (zie bijlage B5). Hierin worden de algemene financiële en beleidsmatige kaders (begroting ODIJ 2025) omschreven. Het werkveld van ODIJ is sterk in ontwikkeling. Er zijn grote complexe maatschappelijke en inhoudelijke vraagstukken waar de dienst een actieve en belangrijke rol vervult of nog moet gaan vervullen. Thema's als stikstof, duurzaamheid en energie vragen veel kennis van zaken en hebben een beleidsmatige en uitvoerende kant, in projecten of in vergunningverlening en toezicht. Daarnaast zijn

er aanpalende thema's waar de dienst een rol in speelt. Vooral ondermijning en gebiedsontwikkeling vragen kennis, betrokkenheid en inzet van de medewerkers van de ODIJ.

Belangrijkste ontwikkelingen op een rij

Inhoudelijk en maatschappelijk	Energie, duurzaamheid, stikstof en onder andere ondermijning
Implementatie Omgevingswet	Veranderingen in bestaande werk en nieuwe rol en taken van de dienst: adviserend en monitoring van data
Toenemende complexiteit werkveld	Ontwikkelingen in juridische en technische zin
Innovatie in het werk	Nieuwe vormen van toezicht, nieuwe technieken en instrumenten (zoals drones) en inzet data-analisten
Kennis en ervaring binnen de dienst	Vergrijzing en ontwikkeling, vaardigheden en nieuwe taken

ODIJ voldoet op dit moment niet aan de robuustheid criteria vanuit het interbestuurlijk programma. Het Algemeen Bestuur heeft in opdracht van de staatsecretaris een plan van aanpak opgesteld voor de doorontwikkeling naar een toekomstbestendige dienst. Het zelfstandig toekomstbestendig worden gaat gepaard met een ontwikkelagenda met daarop een vijftal ontwikkellijnen. De bestuurlijk vastgestelde ontwikkellijnen zijn:

1. het herijken van de bestaande taken en formatie;
2. het onderzoeken van een verbreding van het huidige takenpakket;
3. het vereenvoudigen van de GR;
4. het vormgeven van een structurele provincie-brede samenwerking;
5. de doorontwikkeling van de interne organisatie.

De financiële effecten van de uitwerkingen van deze vijf ontwikkellijnen zijn nog niet gekwantificeerd en daarom zijn deze niet verwerkt in de eerste begroting van 2025 en de meerjarenraming. ODIJ verwacht dit jaar nog met een begrotingswijziging 2025 te komen.

Personele kosten

Omdat voor 2025 er nog geen cao-afspraken zijn, is de indexatie van personele lasten een raming. Wanneer de werkelijke indexatie uit de cao te veel afwijkt van deze raming verwerken wij deze in een begrotingswijziging. De personele lasten zijn geïndexeerd met 4,4%.

Materiële kosten

Voor materiële kosten wordt de overheidsconsumptie uit dezelfde kerngegevens-tabel gehanteerd. Deze bedraagt 2,2% voor 2025. Gezien de actuele ontwikkelingen in de economie, de aanhoudende oorlog in Oekraïne en de buitengewone inflatie is het lastig om te beoordelen of dit percentage over anderhalf jaar valide is.

Berekening indexatie ODIJ

Bron	Indexatie	% lasten	Indexatie2
Loonvoet voor de overheidssector	4,4	85%	3,74
Prijs materiële overheidsconsumptie (imoc)	2,2	15%	0,33
Stijging als gevolg van onvermijdbare lasten			1,36
Indexatie tarief 2025			5,43

Bron: Kerngegevenstabel raming februari 2024 (CEP 2024)

Aanpassing in de kostprijs als gevolg van onvermijdbare bedrijfslasten zoals beschreven in de Kadernota ODIJ 2025

Onvermijdbare lastenverhogingen in de overhead zijn in overeenstemming met de kadernota ODIJ 2025 verwerkt in de concept begroting ODIJ 2025.

- De laptops zijn in 2025 toe aan vervanging, vanwege de inflatie worden de kapitaallasten verhoogd met minimaal € 25.000.
- De lease van het wagenpark is in 2025 afgelopen. Dan wordt er een keuze gemaakt op welke manier ODIJ het wagenpark vervangt. De bestemmingsreserve voor het wagenpark is in 2025 uitgeput en de inflatie zorgt voor hogere prijzen. Daarom verhoogt ODIJ de lasten voor het wagenpark met € 10.000. Hierin is nog geen rekening gehouden met een eventuele uitbreiding van het wagenpark.
- De vereniging ODNL heeft haar contributie verhoogd met € 25.000, deze verhoging is meegenomen in de begrotingswijziging 2024 ODIJ. De contributie is deels afhankelijk van de omvang van de dienst en ODIJ verwacht dat de bijdrage in 2025 nog eens met € 5.000 stijgt.

Tarief 2025

Het basistarief van de diensten van de ODIJ bedraagt voor 2025 € 104,50. Daarmee is het tarief binnen de bandbreedte van de Kadernota ODIJ 2025 gebleven. Naast deze GR bijdrage kunnen gemeenten aanvullende diensten afnemen van de ODIJ. Om te kunnen blijven voldoen aan deze vraag is soms inhuur of tijdelijke uitbreiding van formatie nodig. Voor deze (tijdelijke) werkzaamheden op contractbasis wordt een opslag op het basistarief van 10-25% gehanteerd.

Overwegingen van het college

De Omgevingsdienst IJmond is een verbonden partij voor de gemeente Bloemendaal in de vorm van een gemeenschappelijke regeling en heeft hierin een financieel en bestuurlijk belang. Burgemeester en wethouders zijn van mening, dat de eerste Begrotingswijziging 2024 en de concept Begroting 2025 een goed en volledig beeld geven.

Middelen

Concept jaarrekening 2023

Over de bestemming van het positieve resultaat van € 105.487 zal worden besloten in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 19 juni 2024. Een eventueel aan Bloemendaal toekomend bedrag zal worden verantwoord in de jaarrekening 2024.

Eerste begrotingswijziging 2024

Het basis uurtarief van de diensten van de ODIJ wordt verhoogd van € 97,25 naar € 99,12. De bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling wordt bijgesteld tot een bedrag van € 152.688 (was: € 149.812). De totale bijdrage van Bloemendaal inclusief de dienstverleningsovereenkomst wordt na wijziging geraamd op een bedrag van € 425.268. Dit leidt tot een verhoging van de totale bijdrage begroting 2024 van € 13.853. Dit bedrag wordt verantwoord in de jaarrekening 2024 en binnen de kaders van de begroting 2024 opgevangen.

Begroting 2025

Het basistarief van de diensten van de ODIJ bedraagt voor 2025 € 104,50 per uur. De bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling wordt geraamd op € 160.979 (was 2024 na wijziging: € 152.688). Voor de totale bijdrage van Bloemendaal voor overige milieutaken, RO-taken, Drank/horeca, omgevingsvergunningen en integrale veiligheid inclusief de dienstverleningsovereenkomst wordt geraamd op een bedrag van € 460.260. Ten opzichte van de gewijzigde begroting 2024 een stijging van € 34.964 echter wel passend binnen de gestelde

uitgangspunten bij de Kadernota 2025 van de gemeente Bloemendaal. Dit bedrag zal worden opgenomen in de ontwerpbegroting 2025 van de gemeente Bloemendaal en deel uitmaken van de beraadslagingen c.q. besluitvorming in de Begrotingsraad van november.

Participatie

Participatie krijgt voor wat betreft ODIJ vorm via de raad door onder andere actieve informatiedeling tijdens de Commissie Grondgebied. De in de Nota grip op samenwerking (2023) opgenomen voorbladen voor de (ontwerp)begroting en jaarrekening en jaarverslag van verbonden partijen zijn respectievelijk als bijlage 6 en 7 aan dit voorstel toegevoegd.

Tijdens de regionale radenbijeenkomst van 20 maart 2024 heeft ODIJ de raadsleden geïnformeerd over het Plan van Aanpak, de Kadernota ODIJ 2025 en het toekomstbestendig maken van de GR ODIJ.

Communicatie

Rapportages worden door ODIJ gepubliceerd op hun website.

Vervolgproces/evaluatie

Vervolgproces

Na besluitvorming door de raad wordt het Dagelijks Bestuur van de Omgevingsdienst IJmond door het college geïnformeerd over de vastgestelde zienswijze. Behandeling van de zienswijzen en vaststelling van de begroting 2025 is geagendeerd voor de vergadering van het Algemeen Bestuur van de ODIJ op 17 juli 2024.

Evaluatie

Na elke vier maanden wordt een uitvoering, sociaal en financieel tussenrapportage opgesteld ter kennisname.

Bijlagen

B1: Aanbiedingsbrief Omgevingsdienst IJmond

B2: Concept Jaarverslag 2023 Omgevingsdienst IJmond

B3A en B3B: Concept Jaarrekening 2023 Omgevingsdienst IJmond incl. controleverklaring

B4: Eerste Begrotingswijziging 2024 Omgevingsdienst IJmond

B5: Concept Begroting 2025 Omgevingsdienst IJmond

B6: Formulier K1 Nota grip op samenwerking, voorblad de (ontwerp)begroting

B7: Formulier V1 Nota grip op samenwerking, voorblad de jaarrekening en het jaarverslag

Burgemeester en wethouders van Bloemendaal,



, burgemeester.

, gemeentesecretaris.



Gemeente
**EDAM
VOLENDAM**

Omgevingsdienst IJmond
Postbus 325
1940 AH BEVERWIJK

Uw brief van 15 april 2024	Uw kenmerk	Ons kenmerk Z24138152	Datum 11 juni 2024
Onderwerp zienswijze begroting 2025 en 1ste begrotingswijziging 2024	Doorkiesnummer Marjolein Smit (0299) 398 398	Bijlage(n)	

Geachte heer/mevrouw,

Namens de gemeenteraad van Edam-Volendam berichten wij u hierbij dat zij kennis hebben genomen van de ontwerp begroting 2025 van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst IJmond en van de 1^{ste} begrotingswijziging 2024. Zij maken van de aan hen, op grond van artikel 35 lid 3 van de Wet gemeenschappelijke regeling, gegeven bevoegdheid gebruik op het geven van een positieve zienswijze op de ontwerp begroting.

Wel vragen wij nadrukkelijk uw aandacht voor het volgende. De gemeentelijke begroting voor de komende jaren staat onder druk. Alle gemeenten moeten bezuinigen. Wij verwachten van u, als gemeenschappelijk regeling, dat ook binnen uw begroting wordt gekeken naar bezuinigingsmogelijkheden en dat u ervoor waakt dat de kosten de komende jaren niet verder oplopen.

De gemeenteraad kan instemmen met de begroting 2025 en de 1^{ste} begrotingswijziging 2024.

Met vriendelijke groet,
Het college van burgemeester en wethouders van Edam-Volendam,
de secretaris, de burgemeester,

H. van der Woude

L.J. Sievers

Deze brief is elektronisch ondertekend en is daarom niet zichtbaar voorzien van een handtekening.



Onderwerp Zienswijze geven op de eerste begrotingswijziging 2024 en (voorlopige) ontwerpbegroting 2025 van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst IJmond	
Nummer	2024/783991
Portefeuillehouder	Berkhout, R.A.H.
Programma/beleidsveld	6.3 Openbare orde en veiligheid
Afdeling	VTH
Auteur	Hassing, M. en Dool, van den W.
Telefoonnummer	06-28506736
Email	mhasing@haarlem.nl
Kernboodschap	De gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst IJmond (hierna: GR ODIJ) is een gemeenschappelijke regeling met veertien gemeenten en de provincie als deelnemers. De wettelijke taken voor milieutoezicht, inclusief de horeca (met uitzondering van acties met betrekking tot de Drank- en Horecawet) alsmede de verlening van de milieuvergunningen (inclusief toezicht en handhaving) zijn bij de Omgevingsdienst IJmond ondergebracht. De ODIJ onderzoekt op dit moment haar bedrijfsvoering en financieringsstructuur. Het onderzoek is in meerdere opzichten van belang, omdat het Rijk voor het Interbestuurlijk Programma versterking VTH stelsel een aantal criteria voor de omgevingsdiensten heeft vastgesteld, waaronder de robuustheid en toekomstbestendigheid van de organisatie. Omdat het bestuur in afwachting is van de resultaten van het onderzoek is de ontwerpbegroting 2025 veelal gebaseerd op voortgezet beleid. Echter, er worden vanaf 2024 enkele onvermijdelijke kostenstijgingen voorzien die doorwerken in volgende jaren. Deze kosten zijn niet alleen het gevolg van de nieuwe cao-afspraken, maar hebben ook betrekking op de toenemende organisatiekosten en de inflatie. Bovendien voorziet de ODIJ dat een nieuwe financieringsstructuur mogelijk in 2025 tot een aanpassing van de begroting leidt. De ODIJ is voornemens in 2024 een herziene begroting 2025 voor zienswijze aan de raad voor te leggen. Het college vraagt de raad zijn zienswijze bekend te maken over de eerste begrotingswijziging 2024 en de ontwerpbegroting 2025.
Behandelvoorstel voor commissie	De commissie Beheer wordt verzocht advies te geven aan de raad over het voorstel van het college en over de wijze van agendering van het raadsstuk in de raadsvergadering.

Relevante eerdere besluiten	- Ontwerpbegroting 2024 Omgevingsdienst IJmond (2023/581909) in de raadsvergadering van 29 juni 2023 - Vaststellen beleidskader VTH-milieu en VTH-strategie milieu 2023-2026 Omgevingsdienst IJmond (2023/548974) in de collegevergadering van 23 mei 2023
Besluit college d.d. 21 mei 2024	1. Het college stelt het voorstel aan de raad vast. de secretaris, de burgemeester,
Ontwerp-besluit raad d.d. 27 JUN 2024 (wordt ingevuld door de griffie)	De raad der gemeente Haarlem, Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders, Besluit: 1. De raad gaat akkoord met de eerste begrotingswijziging en brengt dit als zienswijze bij het algemeen bestuur van de ODIJ naar voren. 2. De raad gaat akkoord met de (voorlopige) ontwerpbegroting 2025 met de volgende kanttekening: Het is positief dat er onderzoek plaatsvindt naar de financiering en robuustheid van de organisatie. De gemeente Haarlem wacht de uitkomst van het onderzoek naar de bedrijfsvoering en de aangekondigde (definitieve) ontwerpbegroting 2025 in het najaar af. De raad brengt dit als zienswijze bij het algemeen bestuur van de ODIJ naar voren. de griffier, de voorzitter,

1. Inleiding

De GR ODIJ is een openbaar lichaam met 15 deelnemers. Naast de taken beschreven in de regeling voert de ODIJ ook wettelijke en niet wettelijke taken uit op basis van met haar deelnemers afgesloten dienstverleningsovereenkomsten (DVO's). Omgevingsdiensten zijn gespecialiseerd in milieuvergunningverlening, toezicht en handhaving.

De ODIJ doet in opdracht van de gemeente Haarlem de afhandeling van de Haarlemse milieu- en bodemvergunningen en het toezicht en de handhaving op de naleving daarvan. De ODIJ verzoekt de raad om haar zienswijze over de eerste begrotingswijziging 2024 en de ontwerpbegroting 2025 kenbaar te maken.



Kernboodschap

ODIJ heeft de ontwerpbegroting 2025 gebaseerd op de door het bestuur vastgestelde alternatieve Kadernota 2025 waarin alleen een aantal onvermijdelijke kosten is opgenomen. De ODIJ is voornemens in 2024 een herziene begroting 2025 voor zienswijze aan de raad voor te leggen.

Door verschillende externe ontwikkelingen bevat de begroting van 2025 een aantal onzekerheden waarvan nog niet in detail bekend is wat de risico's voor de omgevingsdienst financieel en organisatorisch zijn. Een voorbeeld is de door het rijk gewenste financieringssystematiek voor alle omgevingsdiensten. Over het Interbestuurlijk Programma (IBP) is overleg tussen het Rijk, IPO, VNG en de omgevingsdiensten: er worden andere eisen aan de omgevingsdiensten gesteld zoals robuustheid, financiering, kennisinfrastructuur en de informatievoorziening. Zie bijlage 3:

Contourennota Financieringssystematiek omgevingsdiensten

ODIJ stelt dat de bedrijfsvoering afgelopen tien jaar niet met de huidige omvang van de organisatie is mee gegroeid. Op onderdelen berust de huidige werkwijze op processen en systemen vanuit de startperiode. Op personeelsgebied begint de organisatie kwetsbaar te worden, omdat binnen drie jaar afscheid wordt genomen van een aantal ervaren werknemers die met pensioen gaan. Op lange termijn moet de dienst volgens ODIJ groeien om het ambitieniveau en de gemaakte afspraken te kunnen realiseren. Tegelijkertijd zijn er verschillen tussen de vraag van de deelnemende gemeenten en de uitvoering. *Wie betaalt wat en wat krijgt de gemeente hiervoor?*

Door de ODIJ zijn recent regionale raadsinformatieavonden georganiseerd. De directeur informeerde de raden over het visitatierapport, het IBP-VTH, de Kadernota 2025 en de bestuursopdracht. Er wordt op dit moment extern onderzoek gedaan naar de organisatievorm, financiering en de bedrijfsvoering.

2. Voorstel aan de raad

Het college stelt de raad voor:

1. De raad gaat akkoord met de eerste begrotingswijziging en brengt dit als zienswijze bij het algemeen bestuur van de ODIJ naar voren.
2. De raad gaat akkoord met de (voorlopige) ontwerpbegroting 2025 met de volgende kanttekening: Het is positief dat er onderzoek plaatsvindt naar de financiering en robuustheid van de organisatie. De gemeente Haarlem wacht de uitkomst van het onderzoek naar de bedrijfsvoering en de aangekondigde (definitieve) ontwerpbegroting 2025 in het najaar af.

De raad brengt dit als zienswijze bij het algemeen bestuur van de ODIJ naar voren.

3. Beoogd resultaat

De gemeenteraad heeft kennis kunnen nemen van de eerste begrotingswijziging 2024 en de ontwerp begroting 2025 van de ODIJ en geeft hierover uiterlijk 19 juli 2024 zijn zienswijze aan de ODIJ. Met het advies van de gemeenteraden kan het Algemeen bestuur van de ODIJ de herziene begroting 2024 definitief vaststellen.

4. Argumenten

De ODIJ heeft vooral te maken met reguliere kosten die vooraf te ramen zijn, zoals personeel en organisatiekosten. De risico's van onverwacht hoge uitgaven worden als beperkt aangemerkt. De Haarlemse taken voor vergunningverlening, toezicht en handhaving voor milieu, inclusief de horeca (met uitzondering van de acties in het kader van de Drank- en Horecawet) zijn (verplicht) ondergebracht bij de ODIJ. Daarvoor betaalt de gemeente Haarlem jaarlijks een vergoeding aan de ODIJ. De opbouw van de GR bijdrage 2024 en 2025 aan de gemeenschappelijke regeling bestaat uit meerdere componenten gebaseerd op een vastgestelde verdeelsleutel voor de deelnemers:

- Reguliere bijdrage inclusief Omgevingswet en (wettelijke) basistaken bodem/milieutaken
- Bijdrage voor Impuls Omgevingsveiligheid (IOV)

4.1. De begroting 2024 van de ODIJ moet worden aangepast in verband met verschillende financiële ontwikkelingen

Voor de begroting 2024 tot en met 2027 is eerder uitgegaan van een lastenstijging van 2,5%. Dit blijkt niet voldoende te zijn om de toenemende organisatiekosten¹ te kunnen dekken. De nominale kostenstijging is bijna 2% hoger. De organisatie groeit als gevolg van ingebrachte taken door de gemeenten Heemskerk, Edam-Volendam en Landsmeer (die overigens de kosten voor hun rekening zullen nemen). De personele lasten stijgen met € 330.000 waarvan een deel overhead is. Het inhuurbudget is met € 600.000 (fors) verhoogd om aan de vraag naar aanvullende taken te kunnen voldoen. De inhuurkosten worden door projectsubsidies en de bestemmingsreserve gedekt.

Gelet op de groeiende organisatieomvang is het noodzakelijk de HR-afdeling met een medewerker uit te breiden. Door het verhogen van de kostprijs betalen alle deelnemers via het tarief hieraan mee ook de gemeenten die alleen de verplichte wettelijke taken hebben ingebracht. Om tot een eerlijkere kostenverdeling te komen, is inzicht nodig in ingebrachte wettelijke en niet-wettelijke taken per deelnemer. Dat inzicht is er (nog) niet. Van belang is dat ODIJ de wettelijke en niet-wettelijke taken gaat organiseren. Gemeenten die extra taken inbrengen doen dit immers voor eigen rekening en risico en moeten tevens rekening houden met de organisatiekosten. Daarbij dienen structurele lasten ook structureel gedekt te zijn.

Conclusie is dat de GR bijdrage van de gemeente Haarlem in 2024 met € 25.000 toeneemt, maar dat dit in 2024 niet tot een overschrijding op de programmabegroting leidt. Tegenvallers moeten zoveel mogelijk binnen de eigen bedrijfsvoering van de ODIJ worden gedekt.

4.2. Ontwerpbegroting 2025

ODIJ heeft de ontwerpbegroting 2025 gebaseerd op de door het bestuur vastgestelde alternatieve Kadernota 2025 waarin ODIJ zich beperkt tot een aantal onvermijdelijke kosten in 2025:

- nominale kostenstijging (loon- en prijsindexering)
- autonome ontwikkeling (contributie ODNL)
- Overige ontwikkelingen die tot extra kosten leiden, zoals inhuur en automatisering

De bijdrage van Haarlem in deze extra kosten bedraagt structureel € 50.000. Deze kosten worden gedekt binnen de bestaande begroting op programma 6.

¹ ICT/applicaties, lidmaatschap brancheorganisatie ODNL en de kosten voor het archiefbeheer



Door verschillende ontwikkelingen bevat de begroting van 2025 een groot aantal onzekerheden waarvan nog niet in detail bekend is wat de risico's voor de omgevingsdienst financieel en organisatorisch zijn:

Externe ontwikkelingen

- De door het rijk gewenste financieringssystematiek voor alle omgevingsdiensten.
Zie bijlage 3: *Contourennota Financieringssystematiek omgevingsdiensten*
- De gevolgen van het IBP op de kort- en langlopende verplichtingen (zoals de DVO's)
- Implementatie Omgevingswet

Interne bedrijfsvoering

- ODIJ stelt dat de bedrijfsvoering afgelopen tien jaar niet met de huidige omvang van de organisatie is mee gegroeid. Op onderdelen berust de huidige werkwijze op processen en systemen vanuit de startperiode.
- Een aanzienlijk deel van de uitgaven wordt gedekt door incidentele subsidie- en DVO inkomsten.
- Op lange termijn moet de dienst volgens ODIJ groeien om het ambitieniveau en de gecontracteerde opdracht te kunnen realiseren.
- Tegelijkertijd zijn er verschillen tussen de vraag van de deelnemende gemeenten en de uitvoering. *Wie betaalt wat en wat krijgt de gemeente hiervoor?* Het spreekt voor zich dat de kosten die samenhangen met extra opdrachten door de betrokken deelnemer moet worden gedekt.

Conclusie:

De gemeente wil eerst inzicht in wat ODIJ doet en wat dit mag kosten. De door de ODIJ op te stellen nota over de financieringssystematiek wordt een belangrijke nota. ODIJ is voornemens op korte termijn een herziene begroting 2025 voor zienswijze aan de raad voor te leggen.

5. Risico's en kanttekeningen

5.1. De begroting van de ODIJ is niet structureel in evenwicht

Een aanzienlijk aantal dienstverleningsovereenkomsten loopt binnen vijf jaar af, terwijl de ODIJ langlopende verplichtingen voor de opdrachtgevers is aangegaan dat thans niet structureel vastligt. Dit geldt ook voor de projectfinanciering. Het risico op herplaatsen of laten afvloeien van medewerkers is dan ook aanwezig. Het percentage waarmee beoordeeld kan worden welke structurele ruimte de ODIJ heeft om de eigen lasten te dragen, wordt met ingang van 2025 negatiever. Welke structurele maatregelen zijn nodig om de baten te laten stijgen en/of de lasten te laten afnemen? Streven is een structureel evenwicht in de begroting te krijgen om te voorkomen dat het financieel toezicht wordt aangescherpt.

5.2. Stand van zaken versterking VTH-stelsel: Interbestuurlijk Programma

Het doel van het programma is het zichtbaar verbeteren van de kwaliteit van de leefomgeving en het verminderen van schade aan het milieu die vermeden had kunnen worden. Er worden andere eisen aan de omgevingsdiensten gesteld zoals robuustheid, financiering, kennisinfrastructuur en de informatievoorziening. Het is nog niet duidelijk wat de impact van het IBP voor de ODIJ is.

5.3. Onderzoek naar de financiering en robuustheid (bestuursopdracht)

Er zijn tussen de deelnemers behoorlijke verschillen in breedte en omvang van het dienstverleningspakket en financiering voor de wettelijke en niet-wettelijke taken. De aansluiting tussen opdracht, middelen en gevraagde capaciteit is afgelopen jaren complex geworden. Het inhoudelijke werkveld is doorontwikkeld, waarbij nieuwe taken grotendeels binnen de bestaande middelen zijn uitgevoerd. De kerntaak van vergunningverlening, toezicht- en handhavingstaken is kwetsbaar geworden. Het is daarom belangrijk de financieringssystematiek te herijken en dat duidelijk wordt welke wettelijke en niet-wettelijke taken voor de deelnemers worden uitgevoerd en welke ambities, afspraken en financiering (en prioritering) hieraan ten grondslag liggen.

De directeur van de ODIJ laat op dit moment extern onderzoek doen naar de organisatievorm, financiering en de bedrijfsvoering. Hiertoe is de ontwikkelagenda 2024-2025 met vijf ontwikkellijnen met als doel zelfstandig toekomstbestendig te worden.

- Het herijken van de bestaande taken en formatie
- Onderzoek naar het huidige takenpakket per deelnemer
- Vereenvoudigen van de gemeenschappelijke regeling
- Vormgeven van de provinciebrede samenwerking
- Doorontwikkeling van de interne organisatie

Overigens wordt door het rijk bepaald welke omgevingsdiensten robuust genoeg zijn en hun zelfstandigheid kunnen behouden. De meeste omgevingsdiensten voldoen hier (thans) niet aan en hebben een plan van aanpak gemaakt. Het is verstandig verschillende scenario's uit te werken.

6. Vervolg

De ODIJ verwacht dat het extern onderzoek naar de financieringsstructuur tot een aanpassing van de begroting 2025 leidt. De ODIJ is dan ook voornemens op korte termijn een herziene begroting 2025 voor zienswijze aan de raad voor te leggen. Na behandeling van de herziene begroting 2025 in het Algemeen bestuur zal de ODIJ de vastgestelde stukken aan de gemeenteraden sturen. In de aanbestedingsbrief wordt door de ODIJ een reactie op de ingediende zienswijzen van de gemeenten gegeven. De definitieve begroting wordt door de ODIJ aan Gedeputeerde Staten van Noord-Holland gestuurd.

De jaarrekening 2023 wordt na vaststelling door het AB in juni door het college vastgesteld. De raad wordt over de jaarrekening geïnformeerd.

7. Bijlagen

Bijlage 1: Eerste begrotingswijziging 2024 Omgevingsdienst IJmond

Bijlage 2: Ontwerpbegroting 2025 Omgevingsdienst IJmond

Bijlage 3: Aanbestedingsbrief herziene begroting 2024 en ontwerpbegroting 2025

Bijlage 4: Contourennota Financieringssysteem omgevingsdiensten

datum: 27 juni 2024
onderwerp: Zienswijze voorlopige jaarverslag,
jaarrekening 2023, begrotingswijziging
2024 en ontwerpbegroting 2025
onze referentie: Z/2024/454285 D/2024/650733
uw referentie:
voor informatie: E. Satoer
direct nummer: +31251256777
aantal pagina's: 2
bijlagen: 0

Het dagelijks bestuur van de
GR ODIJ
Postbus 325
1940 AH Beverwijk

Geacht dagelijks bestuur,

Op 25 april 2024 hebben wij van u het jaarverslag en de jaarstukken 2023, de begrotingswijziging 2024 en de Ontwerpbegroting 2025 ontvangen. De stukken zijn op 27 juni 2024 door de gemeenteraad behandeld.

De gemeenteraad heeft in zijn vergadering besloten:

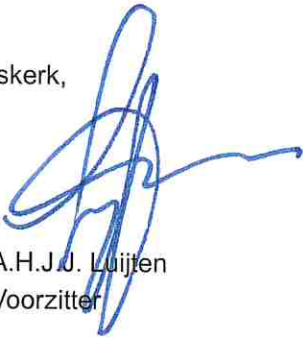
1. kennis te nemen van:
 - a. het voorlopige Jaarverslag (D/2024/649741) en de Jaarrekening 2023 (D/2024/649737) van de ODIJ;
 - b. de goedkeurende accountantsverklaring (D/2024/649739);
2. in te stemmen met de Ontwerpbegroting 2025 (D/2025/ 649743) van de ODIJ met de volgende zienswijze:
 - a. De raad moedigt de ODIJ aan om ook na te denken over de eigen besparingsopgave. Hierin kan een goede verdeling van structurele en incidentele bedragen worden meegenomen, zeker als daarmee een besparing te behalen valt. Ook kan kritisch gekeken worden naar de taken die uitgevoerd worden, aangezien in de stukken ook wordt opgemerkt dat sommige oude taken door nieuwe worden verdrongen. Wat betreft de financiering moedigt de commissie de ODIJ ook aan om gebruik te maken van beschikbare subsidies.
 - b. De raad ziet de volgende keer graag meer informatie over de incidentele en structurele bedragen in de stukken van de ODIJ.
 - c. De raad adviseert een gezamenlijk onderzoek naar het functioneren van de ODIJ op te nemen in de zienswijze, dat eventueel door de rekenkamers uitgevoerd zou kunnen worden.
 - d. De raad verzoekt in de begroting een overzicht te laten opnemen van de wettelijke- en bovenwettelijke taken die aan de ODIJ zijn toebedeeld zodat de raad de mogelijkheid heeft bovenwettelijke taken aan te wijzen welke niet uitgevoerd gaan worden teneinde te bezuinigen op de uitvoeringskosten van de ODIJ.
3. in te stemmen met de 1^e begrotingswijziging 2024 (D/2024/649740) van de ODIJ;
4. dit in de bijgaande zienswijze (D/2024/650733) in te dienen bij het dagelijks bestuur.



Hoogachtend,
de raad van de gemeente Heemskerk,



W.J. Vrolijk-Gevaert
Griffier



A.H.J.J. Luijten
Voorzitter

Omgevingsdienst IJmond
Postbus 325
1940 AH BEVERWIJK

Verzenddatum :
Ons kenmerk : 125 1896
Onderwerp : Zienswijze gemeente Heemstede afgegeven over
Concept Jaarstukken 2023, Eerste begrotingswijziging
2024 en Ontwerpbegroting 2025 ODIJ

Geachte Bestuur,

In de vergadering van 27 juni 2024 heeft de gemeenteraad conform voorstel besloten kennis te nemen van het concept Jaarverslag 2023 en de concept Jaarrekening 2023 van de Omgevingsdienst IJmond. De gemeenteraad gaat akkoord gaat met het voornemen het positieve resultaat van € 105.487,- te storten in een bestemmingsreserve “plan van aanpak robuustheid”. Over deze bestemming wordt, conform art. 31 uit de GR, besloten tijdens de AB vergadering van 19 juni 2024.

Daarnaast heeft de raad ingestemd met de Eerste Begrotingswijziging 2024 en de concept Begroting 2025 van de Omgevingsdienst IJmond met onderstaande zienswijze.

Gemeente Heemstede onderstreept het belang van het uitgangspunt en het voornemen van het maken van afspraken ter verbetering van de dienstverlening en de samenwerking met de individuele gemeenten (ook verwoord door de gemeente Zandvoort, zoals genoemd in paragraaf 7.1.2 van de ontwerpbegroting 2025). Dit om de samenwerking inhoudelijk te herijken en om meer transparantie te krijgen in de samenwerking en de bijbehorende financiële afspraken in de GR.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders,

mevr. H.W. de Vos
secretaris

dhr. F. Binnendijk
burgemeester



**Gemeente
Oostzaan**
Buiten gewoon

Gemeentehuis

Bezoekadres Kerkbuurt 4, 1511 BD Oostzaan
Postadres Postbus 20, 1530 AA Wormer
Telefoon 075 651 2100
Fax 075 651 2244
E-mail antwoord@oostzaan.nl
Internet www.oostzaan.nl

Omgevingsdienst IJmond
(via; rkalken@odijmond.nl)

Onderwerp Zienswijzen eerste Begrotingswijziging 2024
Omgevingsdienst IJmond en Concept
Begroting 2025 Omgevingsdienst IJmond

Uw kenmerk / Uw brief 25 april 2024
Ons kenmerk 1504201
Datum 27 juni 2024
Behandelend ambtenaar Frowijn
Afdeling Leefomgeving

Geachte heer,

In de vergadering van 27 juni 2024 heeft de gemeenteraad conform voorstel besloten kennis te nemen van het concept Jaarverslag 2023 en de concept Jaarrekening 2023 van de Omgevingsdienst IJmond en als zienswijzen kenbaar te maken dat de raad kan instemmen met de eerste Begrotingswijziging 2024 en de concept Begroting 2025 van de Omgevingsdienst IJmond.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Oostzaan,
de secretaris de burgemeester

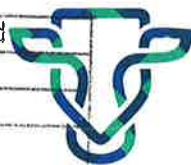
D.J. van Huizen

M. D. Polak

Omgevingsteam

Dagelijks Bestuur van de Omgevingsdienst IJmond
Postbus 325
1940 AA BEVERWIJK

Omgevingsdienst IJmond	
Zaaknummer	1929
Documentnummer	
08 JULI 2024	
Behandelaar	RYHO
Opmerking	



**PUR
MER
END**

Uw brief van
26 april 2024

Uw kenmerk
EGZO/ESPO/ODIJ-Z-24-
1929

Ons kenmerk
1598117

Datum
27 juni 2024

Onderwerp

Zienswijze 1e begrotingswijziging 2024 en ontwerpbegroting 2025 van Omgevingsdienst IJmond

Geacht bestuur,



Bij brief van 16 april 2024 heeft u de gemeenteraad van Purmerend, conform het bepaalde in artikel 29 derde lid van de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst IJmond, de 1^e begrotingswijziging 2024 en de ontwerpbegroting 2025 van Omgevingsdienst IJmond (ODIJ) voor zienswijze toegezonden. De begrotingen zijn in de raadsvergadering van 27 juni jl. behandeld. Door middel van deze brief berichten wij u dat onze raad heeft besloten om in te stemmen met de 1^e begrotingswijziging 2024 en de ontwerpbegroting 2025. Daarnaast willen we u kenbaar maken dat de gemeenteraad genoodzaakt is een voorbehoud te maken voor de meerjarenraming in verband met de mogelijke keuzes die gemaakt worden om het tekort in de gemeentelijke begroting op te heffen.

Wij vertrouwen erop u voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

burgemeester en wethouders van Purmerend,
De wnd. secretaris, de burgemeester



M.T.A. HEGSER

Bezoekadres

Purmersteenweg 42
1441 DM Purmerend

Postadres

Postbus 15
1440 AA Purmerend

Telefoon & e-mail

(0299) 452 452
info@purmerend.nl

purmerend.nl

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering	27 juni 2024
Voorstelnummer	D760633
Datum raadsvoorstel	7 mei 2024
Portefeuillehouder(s)	Wethouder Schouten
Commissie	SAZ
Datum commissie	13 juni 2024
Soort agendering	Ter besluitvorming
Agendapunt	
Team	RO - Beleid en Vastgoed
Opsteller	D. Druiven
Datum B&W besluit	21 mei 2024
Bijlagen:	6

Onderwerp: Jaarstukken 2023 en zienswijze eerste begrotingswijziging 2024 én Begroting 2025 Omgevingsdienst IJmond.

Voorgesteld besluit

De raad besluit:

1. kennis te nemen van het Jaarverslag en Jaarrekening 2023 van de Omgevingsdienst IJmond.
2. een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de eerste begrotingswijziging 2024 van de Omgevingsdienst IJmond, met inachtneming van de aangenomen motie van de raad d.d. 09-11-2023 dat tegenvallers primair moeten worden opgevangen in de eigen begroting van de desbetreffende gemeenschappelijke regeling.
3. een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de Begroting 2025 van de Omgevingsdienst IJmond, met inachtneming van de aangenomen motie van de raad d.d. 09-11-2023 dat tegenvallers primair moeten worden opgevangen in de eigen begroting van de desbetreffende gemeenschappelijke regeling.
4. deze zienswijze aan het Dagelijks Bestuur van Omgevingsdienst IJmond kenbaar te maken door toezending van het ondertekende raadsbesluit.

Geheimhouding

☐ Ja ☒ Nee

INLEIDING

In dit advies ligt een concept zienswijze voor ten aanzien van het jaarverslag 2023, de jaarrekening 2023, eerste begrotingswijziging 2024 en de ontwerpbegroting 2025 van de Omgevingsdienst IJmond. Aan uw raad wordt voorgesteld de voorliggende concept zienswijze vast te stellen. Eén en ander conform het bepaalde in de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr).

Het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst IJmond (verder te noemen: ODIJ) verzoekt de deelnemers om voor 25 juni 2024 kennis te nemen van de voorlopige jaarstukken 2023 en een eventuele zienswijze op de eerste begrotingswijziging 2024 en ontwerpbegroting 2025 kenbaar te maken.

Omgevingsdienst IJmond is een gemeenschappelijke regeling waarin de gemeenten Heemskerk, Beverwijk, Bloemendaal, Edam-Volendam, Haarlem, Heemstede, Landsmeer, Oostzaan, Purmerend, Uitgeest, Velsen, Waterland, Wormerland, Zandvoort en Provincie Noord-Holland deelnemen om het basistakenpakket vergunningverlening, toezicht en handhaving uit te laten voeren. Gemeente Uitgeest heeft ook andere taken bij ODIJ ondergebracht, ten aanzien van bouw, brandveiligheid en drank & horeca. Voor deze taken is een aparte Dienstverleningsovereenkomst afgesloten.

INVLOED KADERS OP KEUZERUIMTE

De Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) vormt het wettelijk kader. Conform artikel 34b van de Wgr stuurt een gemeenschappelijke regeling vóór 30 april de voorlopige jaarrekening naar de deelnemende gemeenten en provincie. De Wgr voorziet niet in een mogelijkheid voor deelnemers om zienswijzen in te dienen.

Ingevolge artikel 35 van de Wgr stuurt de gemeenschappelijke regeling de ontwerpbegroting 12 weken voordat deze wordt vastgesteld door het Algemeen Bestuur aan de deelnemende gemeenten en provincie. De deelnemers worden in de gelegenheid gesteld een zienswijze naar voren te brengen.

TOELICHTING OP HET VOORSTEL

Het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling ODIJ heeft het concept Jaarverslag 2023, de concept Jaarrekening 2023, de eerste Begrotingswijziging 2024 en de concept Begroting 2025 tijdig aan uw raad verstuurd.

Concept Jaarverslag 2023

In het Jaarverslag 2023 geeft de ODIJ per thema (speerpunten, duurzaamheid, bouwen, advisering, vergunning toezicht en handhaving) aan wat de ODIJ in opdracht van de deelnemers in 2023 heeft uitgevoerd en welke doelen zijn gerealiseerd.

De werkzaamheden van de ODIJ zijn vooral gericht op het uitvoeren van de 'klassieke' milieutaken (het basistakenpakket). Ook geeft de ODIJ in een groot aantal gemeenten uitvoering aan de overige milieutaken. Daarnaast verricht de ODIJ in verschillende gemeenten ook toezicht t.a.v. brandveiligheid, Bouw- en Woningtoezicht, de Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht (WABO), Algemene Plaatselijke Verordening (APV) en Drank- en Horecawetgeving.

Enkele hoogtepunten uit het Jaarverslag 2023 zijn:

Het jaar 2023 stond in het teken om als organisatie klaar te zijn voor de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Een belangrijk onderdeel van de Omgevingswet is het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO). Via dit loket kunnen initiatiefnemers hun vergunningaanvraag of melding indienen, vooroverleg aanvragen of informatie verstrekken aan het bevoegde gezag. Afgelopen jaar hebben zij de systemen aangesloten op onderdelen van het DSO. Hiermee zijn zij nu in staat om documenten en gegevens uitwisselen met het Omgevingsloket.

Visitatie 2023

In juni 2023 is ODIJ, als zesde Omgevingsdienst in Nederland, gevisiteerd. De visitatie vond plaats op een systematiek die ontwikkeld is als onderdeel van het Interbestuurlijk Programma versterking vergunning-, toezichts- en handavingsstelsel (IBP-VTH). In het definitieve visitatierapport, dat ODIJ in oktober 2023 ontving, staan sterke punten en aanbevelingen. Zo staat beschreven dat ODIJ voor de meeste gemandateerde taken voldoet aan de kwaliteitscriteria. Wel stelt het visitatierapport dat ODIJ op de deskundigheidsgebieden afvalwater en externe veiligheid een ontwikkelopgave hebben. Vanuit het visitatierapport komt ook de aanbeveling om te komen tot meer structurele financiering en een verbeterde financiële verantwoording. Zo is het wenselijk om structurele taken, die nog niet onderdeel zijn van de gemeenschappelijke regeling, daar wel aan toe te voegen.

Geactualiseerd VTH-beleid 2023-2026

Om de vergunningprocedures, toezicht en handhaving op een adequate, uniforme, professionele en transparante wijze uit te voeren, heeft ODIJ het afgelopen jaar een nieuw vierjaarlijks beleidskader VTH-milieu en VTH-strategie milieu opgesteld. In het beleidskader VTH-milieu en de VTH-strategie milieu 2023-2026 zijn thema's, prioriteiten en meetbare doelen voor de uitvoeringstaken van de organisatie beschreven. ODIJ vertaalt deze thema's en prioriteiten jaarlijks naar een uitvoeringsprogramma per deelnemer naar concrete uitvoering. Het beleid is door alle deelnemers vastgesteld.

Concept Jaarrekening 2023

In 2023 is een positief resultaat van € 105.487,- gerealiseerd na de mutaties in de reserves. Dit is inclusief een onttrekking uit de reserves.

Voor de extra uitgevoerde taken voor Bouw- en Woningtoezicht in voornamelijk de regio Zaanstreek-Waterland, hebben geleid tot meer baten uit dienstverleningsovereenkomsten. De projectbaten zijn hoger dan begroot. Het grootste aandeel hiervan is dat voor de uitvoering van het IBP-VTH minder ingehuurd is dan vooraf was begroot.

Het Algemeen Bestuur van ODIJ beoogt op 19 juni 2024 te besluiten over de bestemming van het resultaat conform artikel 31 uit de Gemeenschappelijke Regeling (GR). Vooruitlopend hierop heeft het bestuur op 13 december 2023 het besluit genomen een bestemmingsreserve te vormen voor het schrijven van een plan van aanpak robuustheid in het kader van het IBP-VTH.

Eerste begrotingswijziging 2024

Uw raad heeft eerder dit jaar kennis genomen van de kadernota 2025 zoals op 8 februari 2024 vastgesteld door het DB van ODIJ. In deze kadernota heeft het DB het signaal afgegeven dat de organisatie te sterk steunt op incidentele middelen. Daarbij moet de aansluiting tussen de opdracht en beschikbare middelen de komende jaren beter. Deze signalen komen onder andere naar voren vanuit de in 2023 uitgevoerde externe visitatie en

het IBP-VTH, waar omgevingsdiensten getoetst worden op robuustheid. In de kadernota 2025 werd de verwachte begrotingswijziging voor het lopende boekjaar 2024 aangekondigd. De volgende ontwikkelingen zijn verwerkt in de begrotingswijziging:

Kostprijsstijging:

De kostprijs stijgt met bijna 2%, wat overeenkomt met de weergave in de kadernota 2025. Deze toename heeft betrekking op:

- De stijging voor scholing en employability als gevolg van het opzetten van de landelijke ODNL Academy vanuit het IBP-VTH. Elke Omgevingsdienst wordt vanuit de branche verenigingsbijdrage verplicht gesteld hieraan bij te dragen. De bijdrage is voor ODIJ ingeschat op € 40.000,-;
- De algemene kosten zijn gestegen als gevolg van de verplichte bijdrage voor het Noord Hollands archief van € 25.000,-. Hiervoor is in 2023 een dienstverleningsovereenkomst afgesloten. Daarnaast is ook de contributie aan de branchevereniging ODNL in 2024 verhoogd met € 25.000,-;
- De ICT-kosten zijn met € 50.000,- verhoogd. Vanwege de groei van de organisatie is het gebruik van applicaties is toegenomen. Binnen de huidige omgeving is het niet langer mogelijk om gebruik te maken van gereduceerde tarieven voor kleine bedrijven.

Loonkosten en formatieplaatsen:

In de wijziging is een stijging van 8 formatieplaatsen opgenomen ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. Dit betreft:

- een formatieplaats is voor de uitbreiding van HR;
- zes formatieplaatsen zijn het gevolg van ingebrachte taken van de deelnemers, zoals buitengebied inventarisatie van gemeente Heemskerk, milieutaken van gemeente Edam-Volendam en bouw- en woningtaken voor gemeente Landsmeer;
- een formatieplaats is voor een geluidsadviseur die wordt aangetrokken voor de uitvoering van geluidssaneringsprojecten.

Met uitzondering van de uitbreiding op HR, die gedekt wordt vanuit de verhoging van de kostprijs, zijn de loonkosten gedekt uit hogere bijdragen voor dienstverleningsovereenkomsten en subsidiebijdragen.

Nog niet verwerkt in deze begrotingswijziging:

- de uitvoering van het vervolg van het programma indirecte lozingen;
- taakuitbreiding als gevolg van de Omgevingswet voor onder andere de gemeente Purmerend;
- de effecten van de uitwerkingen van de bestuursopdracht.

Aangepast tarief 2024

Het basistarief van ODIJ bedraagt voor 2024 €99,12 (2024: € 97,25 oorspronkelijke begroting).

Financieel gevolg

Bij vaststelling van de eerste begrotingswijziging 2024 ontstaat voor Uitgeest in 2024 een nadeel van € 4.129,- voor de bijdrage milieutaken. Voor de bijdrage dienstverleningsovereenkomst voor bouw- en woningtoezicht en brandveiligheidstaken ontstaat een nadeel van € 4.381,-.

Argumenten

De oorzaken van de voorgestelde begrotingswijzigingen zijn voldoende onderbouwd en kunnen als onontkoombaar en onuitstelbaar worden gezien. Dit geeft aanleiding voor het afgeven van een positieve zienswijze, waarbij wordt gewezen op de aangenomen motie van uw raad waarin wordt geduid dat tegenvallers primair moeten worden opgevangen in de eigen begroting van de desbetreffende gemeenschappelijke regeling.

Begroting 2025

De ODIJ presenteert een meerjarige sluitende begroting. De activiteiten van de ODIJ worden in de begroting beschreven binnen het programma Milieu en leefomgeving. Met de Begroting geeft het dagelijks bestuur van ODIJ een indicatie over de hoogte van de bijdrage van de deelnemers, de beleidsvoornemens en prijscompensatie. De begroting maakt inzichtelijk welke ontwikkelingen op zowel korte als langere termijn invloed hebben op het beleid en de organisatie, welke strategische keuzes worden gemaakt en welke financiële kaders hiervoor worden vastgesteld. Onderstaand worden de ontwikkelingen benoemd welke van invloed zijn op de voorliggende begroting.

Ontwikkelingen

Het werkveld van ODIJ is sterk in ontwikkeling. Er zijn grote complexe maatschappelijke en inhoudelijke vraagstukken waar de dienst een actieve en belangrijke rol vervult of nog moet gaan vervullen. Thema's als stikstof, duurzaamheid en energie vragen veel kennis van zaken en hebben een beleidsmatige en uitvoerende kant, in projecten of in vergunningverlening en toezicht. Daarnaast zijn er aanpalende thema's waar de dienst een rol in speelt. Vooral ondermijning en gebiedsontwikkeling vragen kennis, betrokkenheid en inzet van de medewerkers van de ODIJ.

ODIJ voldoet op dit moment niet aan de robuustheidscriteria vanuit het interbestuurlijk programma. Het algemeen bestuur heeft in opdracht van de staatsecretaris een plan van aanpak opgesteld voor de doorontwikkeling naar een toekomstbestendige dienst. Het zelfstandig toekomstbestendig worden gaat gepaard met een ontwikkelagenda met daarop een vijftal ontwikkelijnen. De bestuurlijk vastgestelde ontwikkelijnen zijn:

1. het herijken van de bestaande taken en formatie;
2. het onderzoeken van een verbreding van het huidige takenpakket;
3. het vereenvoudigen van de GR;
4. het vormgeven van een structurele provincie-brede samenwerking;
5. de doorontwikkeling van de interne organisatie.

De financiële effecten van de uitwerkingen van deze vijf ontwikkelijnen zijn nog niet gekwantificeerd en daarom zijn deze niet verwerkt in de begroting van 2025 en de meerjarenraming. ODIJ verwacht dit jaar nog met een eerste begrotingswijziging 2025 te komen.

Financiële uitgangspunten begroting 2024

De ODIJ hanteert voor de indexatie van de begroting 2025 een gewogen gemiddelde van 5,43%. Dit is lager dan de in de kadernota 2025 verwachte 6,23%.

De lasten in de begroting van ODIJ bestaan voor 85% uit personele en voor 15% uit materiële lasten. Voor ontwikkeling van personele lasten wordt uitgegaan van een verwachte stijging van 4,4%. Dit gebaseerd op de meeste recente raming van het CPB omdat de cao

een looptijd heeft tot en met 31 maart 2025, Voor de stijging van de materiële lasten wordt uitgegaan van 2,2%. Hiermee wordt de gemiddelde indexatie 5,43%.

Aanpassing in de kostprijs zoals beschreven in de Kadernota 2025

Onvermijdbare lastenverhogingen in de overhead die zijn verwerkt in de begroting 2025 in overeenstemming met de kadernota 2025:

- De laptops zijn in 2025 toe aan vervanging, vanwege de inflatie worden de kapitaallasten verhoogd met minimaal € 25.000,-;
- De lease van het wagenpark is in 2025 afgelopen. Dan wordt er een keuze gemaakt op welke manier ODIJ het wagenpark vervangt. De bestemmingsreserve voor het wagenpark is in 2025 uitgeput en de inflatie zorgt voor hogere prijzen. Daarom verhoogt ODIJ de lasten voor het wagenpark met € 10.000,-. Hierin is nog geen rekening gehouden met een eventuele uitbreiding van het wagenpark.
- De vereniging ODNL heeft haar contributie verhoogd met € 25.000,-. Deze verhoging is al meegenomen in de eerste begrotingswijziging 2024 ODIJ. De contributie is deels afhankelijk van de omvang van de dienst en ODIJ verwacht dat de bijdrage in 2025 nog eens met € 5.000,- stijgt;

Tarief 2025

Het basistarief van de diensten van de ODIJ bedraagt voor 2025 € 104,50. Daarmee is het tarief binnen de bandbreedte van de Kadernota 2025 gebleven. Naast deze GR bijdrage kunnen gemeenten aanvullende diensten afnemen van de ODIJ. Om te kunnen blijven voldoen aan deze vraag is soms inhuur of tijdelijke uitbreiding van formatie nodig. Voor deze (tijdelijke) werkzaamheden op contractbasis wordt een opslag op het basistarief van 10-25% gehanteerd.

Financieel gevolg

Voor Uitgeest ontstaat per 2025 een nadeel van € 7.931,- voor de bijdrage milieutaken. Voor de bijdrage dienstverleningsovereenkomst voor bouw- en woningtoezicht en brandveiligheidstaken ontstaat een nadeel van € 11.291,-.

Argumenten

De gehanteerde indexatie is, gebaseerd op de meest recente verwachtingen, lager dan in de kadernota aangekondigd. De in de begroting 2025 verwerkte ontwikkelingen zijn voldoende onderbouwd en kunnen als onontkoombaar en onuitstelbaar worden gezien. Dit geeft aanleiding voor het afgeven van een positieve zienswijze, waarbij wordt gewezen op de aangenomen motie van uw raad waarin wordt geduïd dat tegenvallers primair moeten worden opgevangen in de eigen begroting van de desbetreffende gemeenschappelijke regeling.

DOOR HET COLLEGE OVERWOGEN ALTERNATIEVEN

Er zijn geen alternatieven door het college overwogen.

REGIONALE SAMENWERKING EN COULEUR LOCALE

De voorgestelde zienswijze is opgesteld voor de gemeente Uitgeest. De zienswijze is gedeeld met de regiogemeenten om waar mogelijk en wenselijk gezamenlijk op te trekken richting de ODIJ. Op 9 november 2023 heeft uw raad een motie aangenomen waarmee ons college wordt verzocht om in de besturen van de gemeenschappelijke regelingen waar gemeente Uitgeest aan deelneemt het uitgangspunt uit te dragen dat tegenvallers primair

moeten worden opgevangen in de eigen begroting van de desbetreffende gemeenschappelijke regeling. Ons college heeft aan deze motie uitvoering gegeven.

RISICO'S

Uit de jaarrekening 2023, eerste begrotingswijziging 2024 en begroting 2025 komt naar voren dat de risico's in voldoende mate in beeld zijn en er ook grotendeels dekking voor is. De weerstandcapaciteit is op het niveau waarop het behoort te zijn. De ODIJ draagt zorg voor de risico's die zich binnen zijn organisatie en/of bij werkzaamheden kunnen voordoen.

Voor de gemeente als deelnemer kunnen zich de volgende risico's voor doen:

- niet alle taken kunnen worden uitgevoerd binnen wettelijke termijnen en afgesproken kwaliteitskaders;
- het te veel aan uitgevoerde taken wordt pas aan het einde van het kalenderjaar in rekening gebracht;
- door hoge werkdruk kan verzuim toenemen waardoor het capaciteitsprobleem in potentie nog verder toe neemt;
- de gevolgen van de invoering van de Omgevingswet en het IBP-VTH zijn niet geheel inzichtelijk.

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

FINANCIËN

Jaarrekening 2023

De jaarrekeningcontrole heeft geleid tot een goedkeurend oordeel voor getrouwheid en rechtmatigheid van de accountant. De jaarrekening 2023 sluit met een positief resultaat van € 105.487,-. De jaarrekening is opgesteld voor resultaatbestemming. Besluitvorming over de resultaatbestemming is voorzien in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 19 juni 2024.

Eerste begrotingswijziging 2024

In de oorspronkelijke begroting 2024 was de jaarlijkse bijdrage van Uitgeest gesteld op € 293.151,-. Na vaststelling van de eerste begrotingswijziging 2024 wordt deze bijdrage op € 297.280,- gesteld waardoor in 2024 een nadeel van € 4.129,- ontstaat in de begroting van Uitgeest. Dit wordt na besluitvorming van het AB van de ODIJ verwerkt in de 2e Firap 2024 van Uitgeest.

Begroting 2025 Milieubeheer

In de begroting 2025 van de ODIJ wordt een indexatie van 5,43% van de jaarlijkse bijdragen voorgesteld. Dit op basis van de gewijzigde begroting 2024. Wanneer de begroting van de ODIJ wordt vastgesteld zoals voorgesteld, ontstaat er voor 2025 een nadeel van € 7.931,- voor het budget voor Milieubeheer in de begroting van Uitgeest.

Begroting 2025 taken voor Brandveiligheid, Toezicht en handhaving Drank- en horecawetgeving en Bouw- en woningtoezicht

Wanneer de begroting van de ODIJ wordt vastgesteld zoals voorgesteld, ontstaat er voor 2025 een nadeel van € 11.291,- voor het budget voor deze taken.

De genoemde gevolgen voor het beschikbare budget worden meegenomen in het ombuigingsproces richting de begroting 2025.

DUURZAAMHEID

ODIJ participeert in de werkoverleggen van De BUCH rond Duurzaamheid en Klimaat.

PARTICIPATIE

Niet van toepassing.

UITVOERING, PLANNING EN ORGANISATIE

Na besluitvorming door de raad wordt het Dagelijks Bestuur van de Omgevingsdienst IJmond per brief geïnformeerd over de vastgestelde zienswijze door toezending van het ondertekende raadsbesluit. Behandeling van de zienswijzen en vaststelling van de begroting is geagendeerd voor de vergadering van het Algemeen Bestuur van de ODIJ op 17 juli 2024.

BIJLAGEN

1. Aanbiedingsbrief Jaarstukken 2023 en Begroting 2025 Omgevingsdienst IJmond.
2. Jaarverslag 2023 Omgevingsdienst IJmond.
3. Jaarrekening 2023 Omgevingsdienst IJmond.
4. Controleverklaring Jaarrekening 2023 Omgevingsdienst IJmond.
5. Eerste begrotingswijziging 2024 Omgevingsdienst IJmond.
6. Begroting 2025 Omgevingsdienst IJmond.

ACHTERLIGGENDE DOCUMENTEN

Niet van toepassing.

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van de gemeente Uitgeest



Martine Enthoven
gemeentesecretaris



Sebastiaan M. Nieuwland
burgemeester

Omgevingsdienst IJmond
T.a.v. het Dagelijks Bestuur
Stationsplein 48b
1948LC Beverwijk

Gemeente Velsen
Dudokplein 1
1971 EN IJMUIDEN
T 14 0255
F 0255 567 760
www.velsen.nl
E info@velsen.nl
Correspondentieadres
Postbus 465
1970 AL IJmuiden

Uw kenmerk	Ons kenmerk	Voor informatie	Bijlagen	Datum
		Janneke Sinke	1	1 juli 2024
Onderwerp	Jaarstukken 2023, eerste begrotingswijziging 2024 en ontwerpbegroting 2025 van de gemeenschappelijke regeling omgevingsdienst IJmond			

Geachte leden van het Dagelijks Bestuur,

Op 25 april 2024 hebben wij van u de jaarstukken 2023, de begrotingswijziging 2024 en de begroting 2025 ontvangen. De stukken zijn op 27 juni 2024 door de gemeenteraad behandeld.

De gemeenteraad heeft in haar vergadering:

1. Kennisgenomen van de jaarstukken 2023;
2. Ingestemd met de eerste begrotingswijziging 2024; en
3. Ingestemd met de ontwerpbegroting 2025.

De raad heeft bij de ontwerpbegroting 2025 wel een aantal kanttekeningen geplaatst. De kanttekeningen hebben een relatie met het plan van aanpak ten behoeve van het Interbestuurlijk programma VTH milieu (IBP) en de recente bestuursopdracht aan de directeur van de Omgevingsdienst.

De gevraagde bijdrage van Velsen voor 2025 is hoger dan de reservering op onze begroting

We constateren daarbij dat ODIJmond met een hogere inflatiecorrectie rekent en dat het uurtarief in 3 jaar met meer dan 15% is gestegen. We gaan proberen om de gevraagde dekking via een begrotingswijziging te reserveren. Op voorhand geven we daarbij aan dat daarvoor heel beperkt ruimte is.

De resultaten van de (nog lopende) bestuursopdracht zijn nog niet in de ontwerp-begroting verwerkt

Er is aangegeven dat er nog voor de zomer een voorstel voor wijziging van de begroting 2025 wordt opgesteld. Gezien het financieel zware weer dat op onze gemeente afkomt, geven we nu vast aan dat er in onze begroting geen middelen zullen zijn om extra kosten te dekken. We zullen met elkaar in gesprek moeten om het evenwicht tussen ambitie, opdracht en (financiële) capaciteit te herstellen binnen de financiële mogelijkheden die de deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling hebben.

Deze herijking van de gemeenschappelijke regeling vraagt om een actieve rol van de gemeenteraden

Onze raad heeft de wens om nauw betrokken te worden bij de voorbereiding van de nieuwe gemeenschappelijke regeling en de keuzen die gemaakt worden in het kader van de toekomst van de Omgevingsdienst. Zowel gezien het belang dat onze raad hecht aan een gezonde leefomgeving als de financiële problematiek van de gemeente.

Onze raad verzoekt uw bestuur daarom de directeur van de Omgevingsdienst opdracht te geven om met een voorstel te komen voor betrokkenheid van de raad dat zich niet alleen richt op informeren, maar ook op mogelijkheden om te reflecteren en input te geven.

Hoogachtend,

Burgemeester en wethouders van Velsen

De secretaris,

De burgemeester,

D. Veurink

F.C. Dales

Datum : 28 mei 2024
Kenmerk : --
Behandeld door :
Doorkiesnummer : (0299) 658 585
Bijlagen : --
Uw brief van : --
Uw kenmerk : --

In uw antwoord graag datum en kenmerk vermelden.

Omgevingsdienst IJmond
Postbus 325
1940 AH BEVERWIJK

Onderwerp: Zienswijze eerste begrotingswijziging 2024 en begroting 2025

Geacht bestuur,

In de vergadering van 4 juli 2024 heeft de gemeenteraad conform voorstel kennis genomen van het concept Jaarverslag 2023 en de concept Jaarrekening 2023 van de Omgevingsdienst IJmond. Tevens is besloten als zienswijze kenbaar te maken dat de raad in kan stemmen met de eerste Begrotingswijziging 2024 en de concept Begroting 2025 van de Omgevingsdienst IJmond.

We vertrouwen erop u hiermee voldoende geïnformeerd te hebben.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders,

drs. E.G.H. Dijk MPM
gemeentesecretaris/algemeen directeur

drs. M.C. van der Weele
burgemeester



Omgevingsdienst IJmond
(via; rkalken@odijmond.nl)

Datum : 11 juni 2024
Uw brief van : 25 april 2024
Uw kenmerk :
Ons nummer : 1504202
Behandeld door : F. Frowijn
Telefoonnummer : 075 – 651 21 00

Onderwerp : Zienswijzen eerste Begrotingswijziging 2024 Omgevingsdienst IJmond en Concept Begroting 2025 Omgevingsdienst IJmond

Geachte heer,

In de vergadering van 11 juni 2024 heeft de gemeenteraad conform voorstel besloten kennis te nemen van het concept Jaarverslag 2023 en de concept Jaarrekening 2023 van de Omgevingsdienst IJmond en als zienswijzen kenbaar te maken dat de raad kan instemmen met de eerste Begrotingswijziging 2024 en de concept Begroting 2025 van de Omgevingsdienst IJmond en tevens als zienswijzen aan de ODIJ kenbaar te maken dat naar aanleiding van de financieel zware tijd bij de gemeentes de raad ook een bijdrage verwacht van de Omgevingsdienst IJmond.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Wormerland,
de secretaris de burgemeester

E. van der Linden

A.J. Michel - de Jong

uw brief van: 25 april 2024
uw kenmerk: EGZO/ESPO/ODIJ-Z-24-1929
ons kenmerk: D/2024/137048 behorende bij zaak: Z/2024/038210
datum: 11 juli 2024
onderwerp: Zienswijze financiële jaarstukken ODIJmond

Geachte leden van het Algemeen Bestuur van Omgevingsdienst IJmond,

In de vergadering van 11 juli 2024 heeft de gemeenteraad de jaarstukken 2023, de ontwerp-begroting 2025 en de eerste begrotingswijziging 2024 van de Omgevingsdienst IJmond (ODIJ) behandeld.

De jaarrekening en het jaarverslag 2023 heeft de gemeenteraad ter kennisgeving aangenomen.

Naar aanleiding van de eerste begrotingswijziging 2024 en de ontwerp-begroting 2025 van ODIJ wil de gemeenteraad de volgende zorgen en overwegingen met u delen.

Zoals bekend staat de financiële positie van gemeenten al enige tijd onder druk. In 2026 worden gemeenten geconfronteerd met het inmiddels bekende 'ravijn'. Desondanks proberen wij onze financiële positie gezond en duurzaam te houden. De stijgende bijdrage aan en kosten voor de gemeenschappelijke regeling en de dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) in 2024 en 2025 – hoe verklaarbaar ook – stellen ons voor een financiële uitdaging; te meer omdat de gemeente Landsmeer per 1 januari 2024 een nieuwe DVO voor bouwgerelateerde taken van aanzienlijke financiële omvang heeft gesloten met ODIJ.

Wat de gemeenteraad echter vooral zorgen baart, is dat u in de aanbiedingsbrief net als bij de aanbieding van de kadernota aangeeft dat er later dit jaar nog een gewijzigde begroting 2025 volgt en dat inmiddels bekend is dat deze wijziging € 73.000,- bedraagt.

De raad verwacht dat ODIJ zich verhoudt tot de financiële uitdagingen waarvoor de (deelnemende) gemeenten zich gesteld zien en dat er voor de gemeentelijke bijdrage een bezuinigingstaakstelling wordt overwogen.

Wij vertrouwen erop u hierbij voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

namens het college van burgemeester en wethouders van Landsmeer,

L.A. (Léon) de Lange
Burgemeester

P.G. (Peter) Küppers
gemeentesecretaris



Amendement Zienswijze eerste begrotingswijziging 2024 en ontwerpbegroting 2025 **GR Omgevingsdienst IJmond:**

Constaterende dat:

- In het raadsbesluit wordt gesteld als zienswijze naar voren te brengen bij het dagelijks bestuur van Omgevingsdienst IJmond dat de raad geen wensen of bedenkingen heeft bij de eerste begrotingswijziging 2024.

Overwegende dat:

- De begroting van ODIJmond niet structureel in evenwicht is;
- De kerntaak van vergunningverlening, toezicht- en handhavingstaken kwetsbaar is geworden;
- Voor de begroting van 2025 wel een kanttekening wordt geplaatst door de raad;
- De raad zich afvraagt of ODIJmond wel in control is.

Wijzigt het raadsbesluit in:

Besluitpunt 1:

Als zienswijze naar voren te brengen bij het dagelijks bestuur van Omgevingsdienst IJmond bij de eerste begrotingswijziging 2024:

- Dat de raad zich zorgen maakt over het niet structureel in evenwicht zijn van de begroting van ODIJmond en ziet dat het percentage waarmee beoordeeld kan worden welke structurele ruimte de ODIJ heeft om de eigen lasten te dragen, met ingang van 2025 negatiever wordt.
- Dat de gemeenteraad grote zorgen heeft over de uitvoerbaarheid van de kerntaak van vergunningverlening, toezicht- en handhavingstaken omdat deze kwetsbaar zijn geworden.
- De gemeenteraad grote zorgen heeft over de mate waarin de ODIJ in control is, omdat ODIJ achterblijft op de gemaakte afspraken voor (met name) de uitvoering van de wettelijke taken van de gemeente.

- Dat de raad graag inzicht zou willen krijgen in het aantal meldingen, klachten, bezwaar- en beroepszaken en handhavingsverzoeken dat wordt ingediend en afgehandeld bij ODIJmond door dit op te nemen in het jaarverslag van ODIJmond.

Hiervoor vindt de raad dat er stappen moeten worden ondernomen en de raad op de hoogte wordt gebracht van de stappen die ODIJmond gaat nemen om de zorgen op bovenstaande drie punten weg te nemen.

Besluitpunt 2:

Als zienswijze naar voren te brengen bij het dagelijks bestuur van Omgevingsdienst IJmond de 'kanttekeningen' bij de ontwerpbegroting 2025 zoals geformuleerd in paragraaf 2 van dit voorstel.

Besluit Algemeen Bestuur

Agendapunt	05	Besluit no	AB 2024- 019
Datum vergadering	17 juli 2024	Van	Just Zandhuis
Onderwerp	Begroting 2025	Functie	Directeur

Inleiding

De begroting 2025 is opgesteld conform de Kadernota 2025 en op basis van de actuele en bekende informatie per maart 2024. De begroting 2025 is voor zienswijzen aangeboden aan de gemeenteraden en Provinciale Staten van de verbonden partijen. De zienswijzen zijn samengevat in een Nota van Antwoord, dat als bijlage is toegevoegd.

De opgaven waar de deelnemers van de OD IJmond voor staan

Tijdens het overleg Algemeen Bestuur d.d. 19 juni jl. bent u via de rapportage bestuursopdracht en voorstel begrotingswijziging 2025 meegenomen in de belangrijkste ontwikkelingen rondom ODIJmond. We informeerden u over de landelijke ontwikkelingen binnen het speelveld van omgevingsdiensten, de resultaten van de verdiepende analyses naar waar ODIJmond nu staat en waar de organisatie staat met de uitvoering van de opdracht en de noodzakelijke stappen die moeten worden gezet om de organisatie te laten doorontwikkelen naar het gewenste, bestuurlijke eindbeeld van een toekomstbestendige organisatie.

Het zelfstandig toekomstbestendig worden gaat gepaard met een ontwikkelagenda met daarop een vijftal ontwikkellijnen. De bestuurlijk vastgestelde ontwikkellijnen zijn:

1. Het herijken van de bestaande taken en formatie
2. Het onderzoeken van een verbreding van het huidige takenpakket
3. Het vereenvoudigen van de GR
4. Het vormgeven van een structurele provincie-brede samenwerking
5. De doorontwikkeling van de interne organisatie

Wij zijn ons ervan bewust dat voor alle deelnemers financieel lastige tijden aankomen. Dat is ook de reden dat ons bestuur koos voor een aanpak op zowel de korte als de lange termijn. Via de begrotingswijziging 2025 zullen wij de eerste, noodzakelijke incidentele middelen voor de korte termijn aanvragen. Tegelijkertijd zullen wij aan een uitvraag doen bij een externe partij voor het opstellen van toekomstscenario's. Met deze scenario's stellen wij ons bestuur – vanuit het inzicht in welke middelen er structureel nodig zijn om de opdracht tegen het huidige ambitieniveau uit te voeren, met borging van kwaliteit en continuïteit – in staat is bestuurlijke keuzes te maken voor de toekomst. In deze scenario's is ook aandacht voor de toegevoegde waarde van samenwerking met andere omgevingsdiensten. Dit alles in het kader dat de constatering is dat ODIJmond in de huidige vorm zeer kostenefficiënt is. Behoud van kostenefficiëntie is een belangrijk doel, maar het is wel cruciaal dat zij haar (wettelijke) taken goed kan uitvoeren.

De financiële effecten van de uitwerkingen van deze vijf ontwikkellijnen zijn nog niet gekwantificeerd en daarom niet verwerkt in de begroting 2025 en de meerjarenraming.

Financiële uitgangspunten

Indexering

Deze begroting is geraamd op basis van de geactualiseerde kerngegevens tabel raming februari (CEP 2024) deze ramingen zijn ten opzichte van de kadernota naar beneden bijgesteld.

Personele kosten

Omdat voor 2025 er nog geen CAO-afspraken zijn, is de indexatie van personele lasten een raming. Wanneer de werkelijke indexatie uit de CAO te veel afwijkt van deze raming verwerken wij deze in een begrotingswijziging. De personele lasten zijn geïndexeerd met 4,4%.

Materiële kosten

Voor materiële kosten hanteren we de overheidsconsumptie uit dezelfde kerngevenstabel. Deze bedraagt voor 2025 2,2%. Gezien de actuele ontwikkelingen in de economie, de aanhoudende oorlog in Oekraïne en de buitengewone inflatie, is het lastig om te beoordelen of dit percentage over anderhalf jaar valide is.

Berekening indexatie van ons tarief

Bron	Indexatie	% lasten	Indexatie2
Loonvoet voor de overheidssector	4,4	85%	3,74
Prijs materiële overheidsconsumptie (imoc)	2,2	15%	0,33
Stijging als gevolg van onvermijdbare lasten			1,36
Indexatie tarief 2025			5,43

Bron: Kerngevenstabel raming februari 2024 (CEP 2024)

Aanpassing in de kostprijs als gevolg van onvermijdbare bedrijfslasten

Onvermijdbare lastenverhogingen in de overhead die wij hebben verwerkt in deze begroting in overeenstemming met onze kadernota 2025:

- Onze laptops zijn in 2025 toe aan vervanging, vanwege de inflatie worden de kapitaallasten verhoogd met minimaal € 25.000;
- De lease van ons wagenpark is in 2025 afgelopen. Dan maken we een keuze op welke manier wij ons wagenpark vervangen. De bestemmingsreserve voor het wagenpark is in 2025 uitgeput en de inflatie zorgt voor hogere prijzen. Daarom verhogen wij lasten voor het wagenpark met € 10.000. Hierin is nog geen rekening gehouden met een eventuele uitbreiding van ons wagenpark.
- De vereniging ODNL heeft haar contributie verhoogd met € 25.000, waarvoor wij onze begroting 2024 wijzigen. De contributie is deels afhankelijk van de omvang van de dienst en wij verwachten dat de bijdrage in 2025 nog eens met € 5.000 stijgt.

Niet met een vast percentage geïndexeerd:

- Inhuur derden is in deze begroting op een minimale omvang geraamd op €200.000.

Tarief 2025

Het basistarief van onze diensten bedraagt voor 2025 € 104,50 (2024 : € 97,25 oorspronkelijke begroting en € 99,12 gewijzigde begroting).

1 Begrotingswijziging 2024

Zoals aangekondigd in onze Kadernota 2025 doen wij voor de onvermijdbare stijging in onze lasten een begrotingswijziging, de gewijzigde begroting 2024 is de basis voor de indexatie voor de begroting van 2025. De begrotingswijziging bieden wij gelijktijdig aan met de begroting van 2025.

Verdeelsleutel

De financiële exploitatie van ODIJ is gebaseerd op de bijdragen van de deelnemende gemeenten. Die kent op dit moment de vorm van inputfinanciering: per gemeente worden de uren afgestemd op de verwachte uit te voeren taken, er wordt vooraf één vast uurtarief afgesproken en daarmee is de bijdrage van elke gemeente bekend, evenals bijna alle inkomsten voor onze begroting.

Jaarlijks wordt een begroting opgesteld op basis van de gegarandeerde, gecontracteerde uren die voor onbepaalde tijd per gemeente zijn vastgelegd in de GR. Een aantal gemeenten participeert in de verdeelsleutel. Daarnaast hebben deelnemers aanvullende dienstverleningsovereenkomsten met ons afgesloten. De formatie en vaste kosten zijn hierop afgestemd, de begroting is zo tenminste budgettair neutraal. Onze begroting is structureel niet in evenwicht maar wordt wel in de meer-jarenraming hersteld.

De looptijd van de huidige, vastgestelde verdeelsleutel is 2019-2023. In 2024 starten wij met de actualisatie van onze GR, DVO's en financieringsstructuur. In dit traject zal ook onze verdeelsleutel worden geactualiseerd. In afwachting hiervan is deze begroting opgesteld op basis van de huidige verdeelsleutel.

De Omgevingswet heeft een grote impact op de verdeelsleutel. Dit komt mede door het gedeeltelijk uittreden van een van de deelnemers, te weten provincie Noord-Holland. Voor 2025 is nog geen verdeelsleutel. In deze begroting is rekening gehouden met de bijdrage voor bodem op basis van een ureninzet. Deze is gebaseerd ervaringscijfers.

In deze begroting is gerekend met een voorlopige verdeelsleutel zonder de bodemtaken. In het jaar 2024 moeten wij in samenwerking met de participanten in de verdeelsleutel nieuwe afspraken maken, dit valt samen met de verwachte herijking van de financiering. Dit betekent dat er een begrotingswijziging kan komen als gevolg van de wijzigingen in de verdeelsleutel.

Gemeente	%
Beverwijk	19,87%
Haarlem	27,54%
Heemskerk	11,58%
Uitgeest	4,73%
Velsen	36,28%

De bijdragen van de gemeenten Bloemendaal, Edam-Volendam, Heemstede, Landsmeer, Oostzaan, Purmerend, Wormerland, Waterland en Zandvoort zijn gebaseerd op de basistakenpakketten, inclusief de Wabo-bijdragen, waarvoor de gemeenten zijn toegetreden. Deze takenpakketten zijn eveneens berekend tegen de kostprijs voor 2025. Voor alle deelnemers zijn de Wabo-bijdragen berekend conform de aantallen uit het rapport nulmeting Wabo-decentralisatie en tegen de kostprijs voor 2025.

Het VTH plustakenpakket voor provincie Noord Holland is in de begroting opgenomen voor 1 formatieplaats, de bodemtaken zijn opgenomen voor de overgangsrechtlocaties. Deze laatste begroot op basis van de ureninzet berekend voor de begroting van 2024.

Basistakenpakket

In de begroting van 2025 gaan wij ervan uit dat alle basistaken door onze deelnemers zijn ingebracht. Aangezien voor sommige deelnemers de inschatting van de afname van de uitbreidingstaken nog niet goed is te kwantificeren, moet er rekening mee gehouden worden dat de bijdrage nog kan veranderen.

Besluit

1. Kennis te nemen van de binnengekomen zienswijzen van de deelnemende gemeenten en Provinciale Staten;
2. Kennis te nemen van de nota van beantwoording op de zienswijzen;
3. Op basis van de binnengekomen zienswijzen de begroting 2025 vast te stellen;
4. De nota van beantwoording aan te bieden aan de deelnemers.

Besluit: conform/ aanhouden / aangepast besluit

de voorzitter,

de secretaris / directeur,

R. Berkhout

J. Zandhuis

Ontwerpbegroting 2025

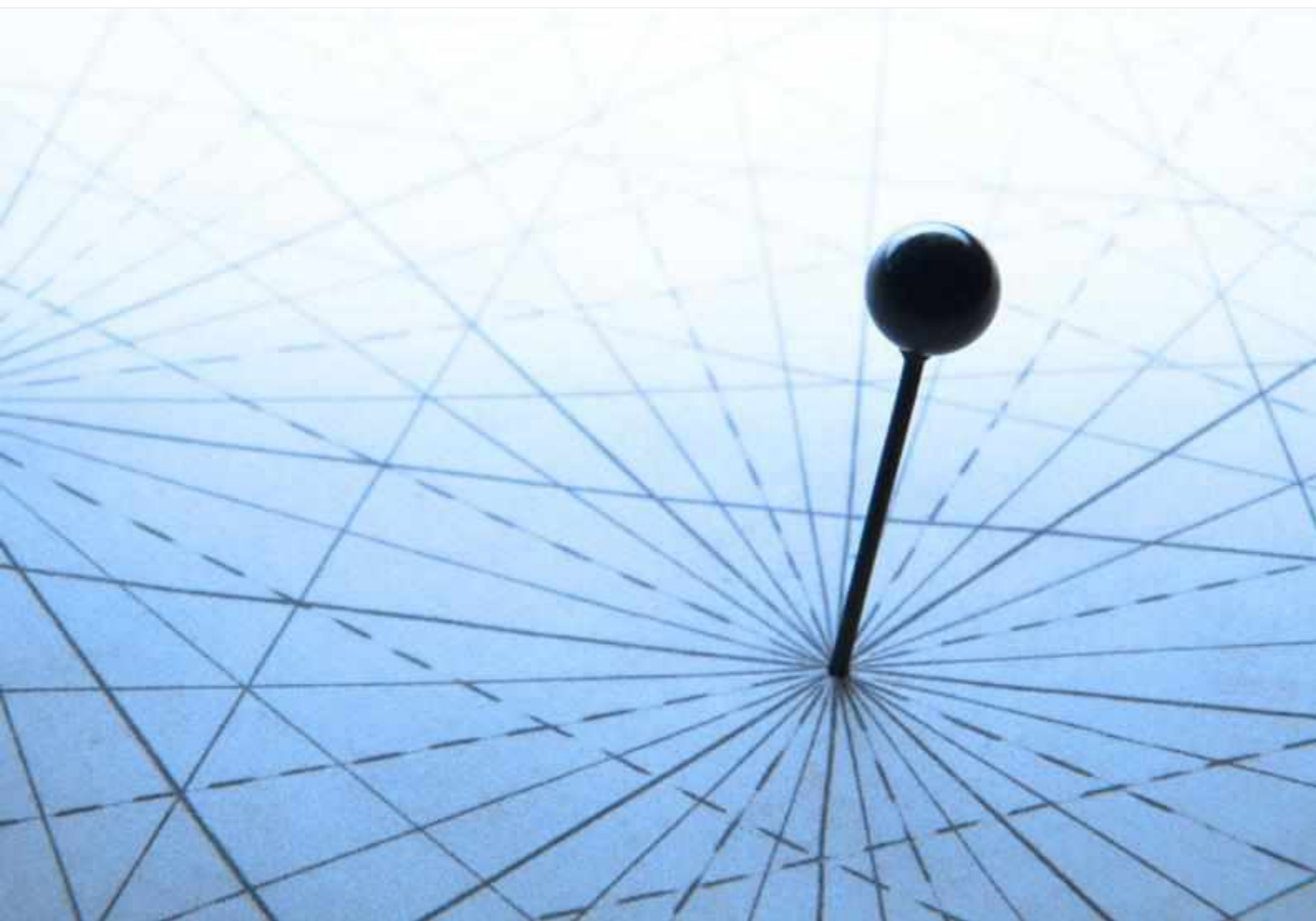
Omgevingsdienst IJmond



Inhoud

1	Inleiding	1
2	Ontwikkelingen en financiële uitgangspunten	4
2.1	De opgaven waar de deelnemers van ODIJmond voor staan.....	5
2.2	Plan van aanpak Interbestuurlijk Programma-VTH	6
2.1	Financiële uitgangspunten uit de ODIJmond Kadernota 2025.....	7
2.2	Begrotingswijziging 2024.....	8
3	Hoofddoelstelling.....	9
3.1	Achtergrond	10
3.2	Maatschappelijke meerwaarde.....	10
3.3	Ondersteunen bij beleidsontwikkeling.....	10
3.4	Breed takenpakket.....	10
4	Financieel kader	11
4.1	Wijze van financiering	12
4.1.1	Gedifferentieerde tarieven	14
4.1.2	Wijze van kostennormering	14
4.1.3	Financieel beleid	14
5	Verplichte paragrafen	16
5.1	Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	17
5.2	Financiële kengetallen	22
5.3	Onderhoud kapitaalgoederen.....	23
5.4	Treasury/financiering	23
5.5	Bedrijfsvoering en personeel	25
5.6	Verbonden partijen	25
5.7	Wet open overheid (Woo)	26
6	Financiële begroting (inclusief overhead).....	28
6.1	Overzicht baten en lasten	29
6.1.1	Baten (incl. overhead)	29
6.1.2	Lasten (incl. overhead)	30
6.2	Totalen.....	31
6.3	Incidentele baten en lasten	31
6.4	Specificatie naar taakvelden.....	31
7	Toelichting op de baten en lasten	32
7.1	Algemene toelichting op baten en lasten.....	33
7.1.1	Regio IJmond	33
7.1.2	Regio Kennemerland	33
7.1.3	Regio Zaanstreek-Waterland	34
7.2	Toelichting op de lasten.....	34
7.2.1	Personele lasten.....	34

7.2.2	Overhead	34
7.2.3	Overige (materiële)kosten.....	36
7.2.4	Kapitaallasten en afschrijvingslasten	36
7.2.5	Externe projectlasten.....	37
7.3	Bestemmingsreserves	37
7.4	Overige kosten	37
8	Financiële positie.....	38
8.1	Geprognostiseerde balans	39
8.1.1	Investerings	39
8.1.2	Reserves.....	40
8.2	EMU-saldo	41
9	Risico's en onzekerheden	42
9.1	Omgevingswet	43
9.2	Interbestuurlijk Programma VHT (IBP-VTH)	44
9.3	Afhankelijkheid van incidentele middelen	44
9.4	Personele lasten	44
9.5	Invloed op overige bedrijfslasten	45
10	Meerjaren raming	46
11	Dienstverlenings-overeenkomsten, (subsidie)projecten en overige bijdragen	51



1 **Inleiding**

Proces Ontwerpbegroting 2025 van Omgevingsdienst IJmond

- De Ontwerpbegroting 2025 wordt in april 2024 aangeboden aan de raden van onze gemeenten en de Provinciale Staten. Hiermee stellen wij hen in de gelegenheid zienswijzen in te dienen.
- Half juli 2024 stelt het algemeen bestuur (AB) de eerste begroting 2025 vast, zodat wij deze voor 1 augustus 2024 aan het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) kunnen toezenden.

Kadernota 2025

In de vergadering d.d. 8 februari 2023 van het Dagelijks Bestuur is de Kadernota 2025 vastgesteld. In deze Kadernota geeft het Dagelijks Bestuur het signaal af dat de organisatie te sterk steunt op incidentele middelen. Daarbij moet de aansluiting tussen de opdracht en beschikbare middelen de komende jaren beter. Deze signalen komen onder andere naar voren vanuit een in 2023 uitgevoerde externe visitatie en het landelijke interbestuurlijk programma VTH, waar omgevingsdiensten getoetst worden op robuustheid.

De signalen waren aanleiding voor verder extern onderzoek naar de staat van de financieringsstructuur en het functioneren van de huidige organisatievorm. Uit deze eerste onderzoeken komen meerdere constatering naar voren, waarvan enkele belangrijke zijn:

- De financieringsstructuur is de laatste 10 jaar niet geactualiseerd, terwijl de organisatie een sterke groei heeft doorgemaakt, zowel in deelnemers als verbreding van de opdracht.
- Het inhoudelijke werkveld van omgevingsdiensten is de afgelopen jaren sterk doorontwikkeld. Nieuwe dienstverlening en inhoudelijke ontwikkelingen zijn grotendeels geïmplementeerd binnen de bestaande middelen. Hierdoor is een verdringingseffect ontstaan waarbij nieuwe taken ten koste gaan van oude taken.
- Het over meerdere jaren niet meer aansluiten van de gecontracteerde opdracht in de gemeenschappelijke regeling en dienstverleningsovereenkomsten, en de beschikbare middelen maakt de kerntaak van vergunningverleningen, toezicht- en handhavingstaken kwetsbaar.
- Op basis van de benchmark heeft onze dienst een zeer lage kostprijs; het tarief van € 97,25 (2024- voor wijziging begroting) in een bandbreedte van € 96,00 - € 121,00. Daarnaast hebben wij een van de laagste overheadpercentage van alle omgevingsdiensten in Nederland.

Wij zijn ons ervan bewust dat voor alle deelnemers financieel lastige tijden aankomen. In de bestuursopdracht wordt daarom ook nadrukkelijk gevraagd om duidelijk onderscheid aan te brengen tussen taaksoorten zodat bestuurders inzicht hebben waar eventueel keuzes gemaakt kunnen worden. Ook vragen we nadrukkelijk te kijken naar de toegevoegde waarde van samenwerking met andere omgevingsdiensten. Tegelijkertijd is de constatering dat ODIJmond in de huidige vorm zeer kostenefficiënt is. Behoud van kostenefficiëntie is een belangrijk doel. Maar het is wel cruciaal dat zij haar wettelijke taken goed kan uitvoeren.

Proces

In de maanden maart en april zijn regionale raadsinformatieavonden georganiseerd. Tijdens deze avonden heeft de directeur de raad over het visitatierapport, het interbestuurlijk programma, de Kadernota 2025 en de aan de directeur gegeven bestuursopdracht geïnformeerd.

Deze begroting is uitgewerkt op basis van de Kadernota 2025. Gelijktijdig wordt gewerkt aan de uitwerking van de analyse en oplossingsrichtingen. Door middel van een gewijzigde begroting gaan we deze analyse en oplossingsrichtingen gedurende dit jaar nog wel in lijn brengen met deze discussie en haar uitkomst.

Dit leidt mogelijk later dit jaar ook tot een gewijzigde begroting 2025. In het licht van de gesprekken in de raden over de begroting willen wij u vragen dit in beeld te houden.

Verantwoording over wat we hebben gedaan en hoeveel geld dit heeft gekost.

Het bestuur en het managementteam worden periodiek geïnformeerd over de voortgang van de realisatie in overeenstemming met de Planning & Controle (P&C) kalender.

Rapportages

Gedurende het jaar stellen we per vier maanden (twee keer per jaar) een rapportage op, inclusief prognose. Hiermee geven we het bestuur gelegenheid tot monitoren van onze uitvoering inclusief financiën. Hierin rapporteren wij over de voortgang van ons werk en de afwijkingen ten opzichte van onze begroting en uitvoeringsprogramma van dat jaar. Daarnaast ontvangt het bestuur een keer per jaar de jaarrekening inclusief verklaring van de accountant van het vorige jaar.

Jaarrekening

De jaarrekening wordt opgesteld in het eerste kwartaal volgend op het begrotingsjaar, in overeenstemming met de bepalingen van het [Besluit begroting en verantwoording \(BBV\)](#)¹. Deze jaarrekening wordt door de accountant gecontroleerd. Deze jaarrekening wordt, samen met de begroting voor het daaropvolgende jaar én de begrotingswijziging van het huidige jaar aan de deelnemende gemeenten en provincie Noord-Holland toegezonden. Daarna kan zij definitief worden vastgesteld door het algemeen bestuur.

¹ <https://vng.nl/artikelen/wettelijke-regels-begroting-bbv>



2

Ontwikkelingen en financiële uitgangspunten

2.1 De opgaven waar de deelnemers van ODIJmond voor staan

Het werkveld van onze dienst is sterk in ontwikkeling. Er zijn grote complexe maatschappelijke en inhoudelijke vraagstukken waar de dienst een actieve en belangrijke rol vervult of nog moet gaan vervullen. Thema's als stikstof, duurzaamheid en energie vragen veel kennis van zaken en hebben een beleidsmatige en uitvoerende kant, in projecten of in vergunningverlening en toezicht. Daarnaast zijn er aanpalende thema's waar de dienst een rol in speelt. Vooral ondermijning en gebiedsontwikkeling vragen kennis, betrokkenheid en inzet van de medewerkers van de ODIJmond.

Daarnaast ligt er een grote opgave om de Omgevingswet te implementeren en uit te voeren. De wet heeft een grote impact op de uitvoerende taken van de dienst, maar leidt ook tot allerlei advies en ondersteunende vragen vanuit gemeenten en provincie.

Bijvoorbeeld bij het uitwerken van omgevingsplannen. Daarnaast staat er in de wet dat bevoegde gezagen actief moeten rapporteren over de (milieu)normstellingen die zij opnemen in omgevingsplannen, wat betekent dat er informatie en monitoring moet plaatsvinden op deze normen. Iets wat gemeenten naar verwachting beleggen bij de Omgevingsdienst.

Dit alles in een toch al toenemend complicerend werkveld, waarbij steeds meer technische en juridische kennis en ervaring wordt gevraagd van medewerkers. Het aantrekken van deze kennis en ervaring is daarbij echter een grote uitdaging, omdat de pool van deskundige professionals klein is en er ook stevig geïnvesteerd moet worden in opleiding en begeleiding. Iets waar wij al gericht mee bezig zijn door jonge mensen en zijinstromers aan te trekken en intern op te leiden en ervaring op te laten doen.

Daarnaast zijn er binnen het huidige werkveld ook innovatieve ontwikkelingen nodig zoals het werken met nieuwe vormen van toezicht en de inzet van nieuwe technieken, zoals drones. Al deze ontwikkelingen vragen veel van de dienst maar ook van de deelnemers. Deelnemers zijn betrokken en zijn helder in hun gezamenlijke en individuele ambities en het bestuurlijk opdrachtgeverschap richting de dienst. Daarnaast kost ontwikkeling ook geld. De financiën zijn voor vele gemeenten echter een zorg en dat zal de komende jaren naar verwachting zo blijven. Er moet dus slim en gericht worden gekeken hoe en waar financiële middelen worden ingezet. Het gaat dan om een strategie van ontwikkelen en vooral om de juiste dingen te doen in die ontwikkeling.

Belangrijkste ontwikkelingen op een rij

Inhoudelijk en maatschappelijk	Energie, duurzaamheid, stikstof en onder andere ondermijning
Implementatie Omgevingswet	Veranderingen in bestaande werk en nieuwe rol en taken van de dienst: adviserend en monitoring van data
Toenemende complexiteit werkveld	Ontwikkelingen in juridische en technische zin
Innovatie in het werk	Nieuwe vormen van toezicht, nieuwe technieken en instrumenten (zoals drones) en inzet data-analisten
Kennis en ervaring binnen de dienst	Vergrijzing en ontwikkeling, vaardigheden en nieuwe taken

2.2 Plan van aanpak Interbestuurlijk Programma-VTH

Wij voldoen wij op dit moment niet aan het robuustheidscriterium vanuit het landelijke Interbestuurlijk Programma-VTH. Het Algemeen Bestuur (AB) heeft in opdracht van de staatsecretaris van I&W een plan van aanpak opgesteld met daarin de stappen beschreven hoe ODIJmond in de toekomst aan de criteria denkt te gaan voldoen. Het zelfstandig toekomstbestendig worden van ODIJmond gaat gepaard met een ontwikkelagenda met daarop een vijftal ontwikkellijnen. De bestuurlijk vastgestelde ontwikkellijnen zijn:

1. Het herijken van de bestaande taken en formatie
2. Het onderzoeken van een verbreding van het huidige takenpakket
3. Het vereenvoudigen van de GR
4. Het vormgeven van een structurele provincie-brede samenwerking
5. De doorontwikkeling van de interne organisatie

De financiële effecten van de uitwerkingen van deze vijf ontwikkellijnen zijn nog niet gekwantificeerd en zijn daarom niet verwerkt in de deze Ontwerpbegroting en de meerjarenraming.

Wij zijn ons ervan bewust dat voor alle deelnemers financieel lastige tijden aankomen.

De bestuurlijke opdracht wordt uitgewerkt volgens de volgende uitgangspunten. (Bestuursopdracht van het AB²):

- Maak in de analyse duidelijk onderscheid tussen het karakter van de taken; o.a. wettelijke, basis, plus en andere soorten taken.
- Zorg in de aanpak voor bestuurlijke keuzes op de punten: takenpakket, ambitieniveau, tempo van herstel. Geeft waar mogelijk een wegingsfactor aan de bestuurlijke keuzes, zodat prioriteit en impact duidelijk wordt.
- Onderzoek welke organisatievorm past bij de organisatie. Waaronder zelforganisatie ten opzichte van traditionele organisatievormen. In eerste instantie wordt dit uitgewerkt op hoofdlijnen, inclusief inschatting van de implementatiekosten.
- Geef aan welke elementen vanuit het interbestuurlijk programma (rapport commissie van Aartsen) (toekomstige opgaven) voor Omgevingsdienst IJmond relevant zijn om rekening mee te houden.
- Geef advies over waar de GR en de financieringsstructuur geactualiseerd moet worden vanuit het uitgangspunt wettelijke, basis, plus en structurele taken in de GR
- Geef een hoofdlijnen schets van de aanpak inclusief een inschatting voor de benodigde tijd voor implementatie- en de transitieperiode.

Tegelijkertijd is de constatering dat ODIJmond in de huidige vorm zeer kostenefficiënt is. Behoud van kostenefficiëntie is een belangrijk doel. Maar het is wel cruciaal dat zij haar (wettelijke) taken goed kan uitvoeren.

² Zie agendabundel d.d. 27 maart 2024, agendapunt 05 'Bestuurlijke opdracht aan directeur'

2.1 Financiële uitgangspunten uit de ODIJmond Kadernota 2025

Indexering

Deze begroting is geraamd op basis van de geactualiseerde kerngegevens tabel raming februari (CEP³ 2024). Deze ramingen zijn ten opzichte van de ODIJmond Kadernota 2025 naar beneden toe bijgesteld.

Personele lasten

Omdat voor 2025 nog geen CAO-afspraken zijn, is de indexatie van personele lasten een raming. Wanneer de werkelijke indexatie uit de cao te veel afwijkt van deze raming verwerken wij deze in een begrotingswijziging. De personele lasten zijn geïndexeerd met 4,4%

Materiële kosten

Voor materiële kosten hanteren we de overheidsconsumptie uit dezelfde kerngegevens-tabel van het CEP. Deze bedraagt voor 2025 2,2%. Gezien de actuele ontwikkelingen in de economie, de aanhoudende oorlog in Oekraïne en de buitengewone inflatie is het lastig om te beoordelen of dit percentage over anderhalf jaar valide is.

Berekening indexatie van ons tarief

Bron	Indexatie	% lasten	Indexatie2
Loonvoet voor de overheidssector	4,4	85%	3,74
Prijs materiële overheidsconsumptie (imoc) ⁴	2,2	15%	0,33
Stijging als gevolg van onvermijdbare lasten			1,36
Indexatie tarief 2025			5,43

Bron: Kerngegevenstabel raming februari 2024 (CEP 2024)

Aanpassing in de kostprijs als gevolg van onvermijdbare personele en bedrijfslasten zoals beschreven in de ODIJmond Kadernota 2025

Onvermijdbare lastenverhogingen in de overhead die wij hebben verwerkt in deze begroting in overeenstemming met onze Kadernota:

- Onze laptops zijn in 2025 toe aan vervanging, vanwege de inflatie worden de kapitaallasten verhoogd met minimaal € 25.000;
- De lease van ons wagenpark is in 2025 afgelopen. Dan maken we een keuze op welke manier wij ons wagenpark vervangen. De bestemmingsreserve voor het wagenpark is in 2025 uitgeput en de inflatie zorgt voor hogere prijzen. Daarom verhogen wij lasten voor het wagenpark met € 10.000. Hierin is nog geen rekening gehouden met een eventuele uitbreiding van ons wagenpark.
- De landelijke vereniging van omgevingsdiensten, ODNL, heeft haar contributie verhoogd met € 25.000, waarvoor wij onze begroting 2024 wijzigen. De contributie is deels afhankelijk van de omvang van de dienst. De verwachting is dat de bijdrage in 2025 nog eens met € 5.000 stijgt;

³ Centraal economisch plan

⁴ De prijsindex van de materiële overheidsconsumptie (IMOC)

Niet met een vast percentage geïndexeerd:

- Inhuur derden is in deze begroting op een minimale omvang geraamd op €200.000.

Tarief 2025

Het basistarief van onze diensten bedraagt voor 2025 € 104,50 (2024 : €97,25 oorspronkelijke begroting 2024? en € 99,12 gewijzigde begroting 2024?.)

2.2 Begrotingswijziging 2024

Zoals aangekondigd in onze Kadernota 2025 doen wij voor de onvermijdbare stijging in onze lasten een begrotingswijziging: deze gewijzigde begroting is de basis voor de indexatie voor de begroting van 2025. De begrotingswijziging 2024 bieden wij gelijktijdig aan met de begroting van 2025.



3

Hoofddoelstelling

3.1 Achtergrond

Op 1 januari 1999 zijn wij gestart met de uitvoering van alle wettelijke milieutaken voor de IJmondgemeenten, te weten: Beverwijk, Heemskerk en Velsen. De gemeente Uitgeest is in dat jaar ook toegetreden tot de [Gemeenschappelijke Regeling \(GR\)](#). Op 1 januari 2014 en 1 januari 2015 gevolgd door de gemeente Haarlem en provincie Noord-Holland, respectievelijk de gemeenten Purmerend en Beemster. In 2017 zijn de gemeenten Bloemendaal, Heemstede, Zandvoort, Landsmeer, Oostzaan, Waterland, Wormerland en Edam-Volendam toegetreden tot de GR met het basistakenpakket. Per 1 januari 2016 voeren wij eveneens de plustaken vergunningverlening bodem voor provincie Noord-Holland uit. Naast de taken die in de GR zijn ingebracht, voeren wij takenpakketten uit op basis van langlopende dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) voor de gemeenten Bloemendaal, Heemstede, Zandvoort, Landsmeer, Oostzaan, Waterland, Wormerland, Uitgeest en Heemskerk.

3.2 Maatschappelijke meerwaarde

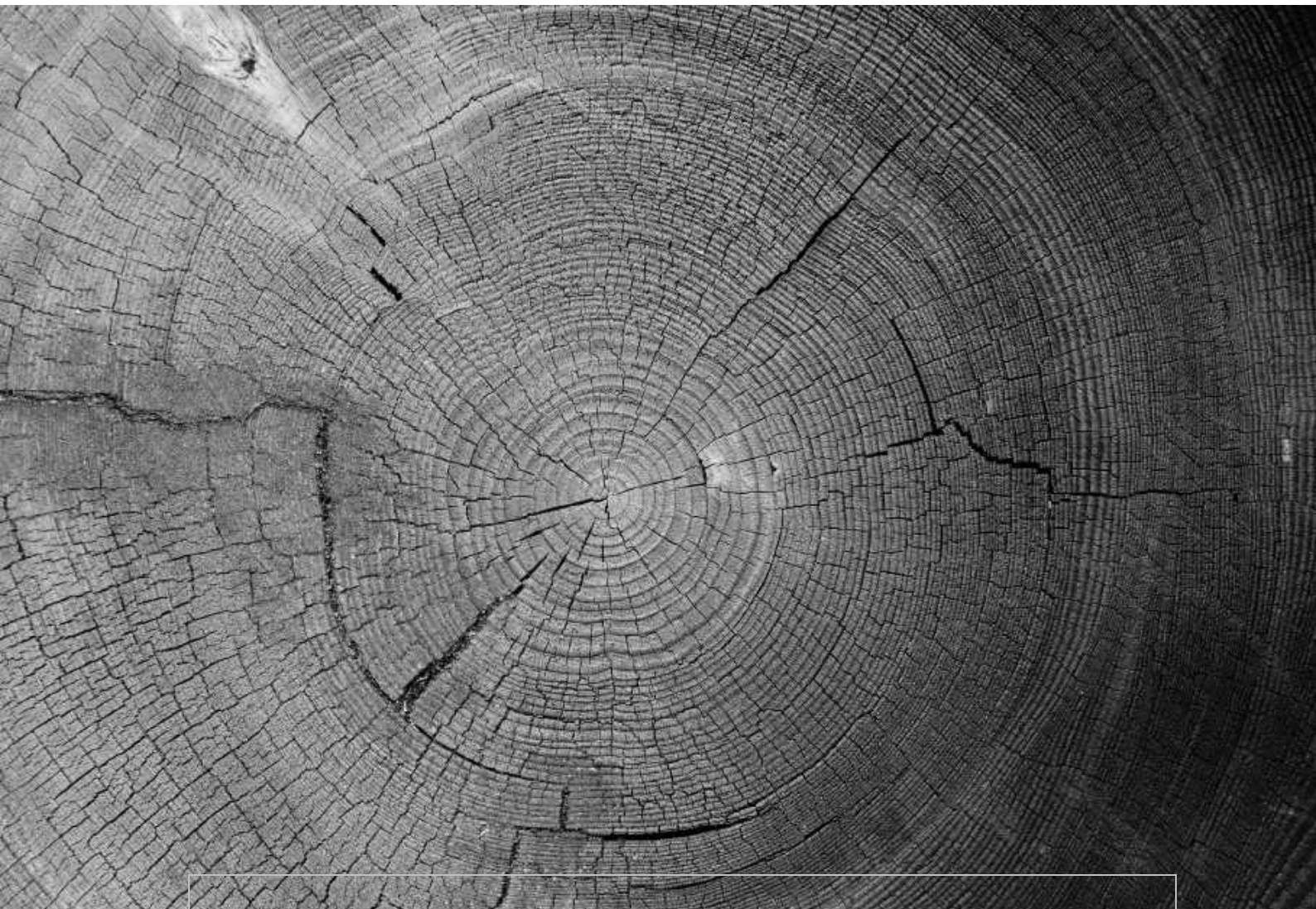
Wij zijn een uitvoeringsorganisatie van overheidstaken op het gebied van de fysieke leefomgeving. In de afgelopen jaren is gebleken dat door het bundelen van kennis een maximale synergie kan worden gerealiseerd. De samenwerking wordt gezocht waar het een meerwaarde heeft. De meerwaarde ligt verder in de verbetering en de vereenvoudiging van de dienstverlening naar burgers en bedrijven en verdergaande kwaliteitsverbetering van de uitvoering. Daarnaast wordt, gelet op de grote bandbreedte op verschillende vakgebieden, de kwetsbaarheid voor gemeenten verminderd. Wij willen [een landelijk vooruitstrevende en toekomstbestendige voorbeeldorganisatie](#) zijn, waar partners met vertrouwen mee samenwerken.

3.3 Ondersteunen bij beleidsontwikkeling

Het ondersteunen van gemeenten en provincie bij beleidsontwikkeling is onlosmakelijk verbonden met de praktijk van de uitvoering. Vanuit de eigen deskundigheid dragen wij zorg voor een adequate afstemming met onze gemeenten en provincie. Een goede en kostenbewuste uitvoering is niet mogelijk zonder heldere beleidskaders van onze opdrachtgevers. Tegelijkertijd doen wij ook voorstellen voor het uitvoeringsbeleid vanuit onze eigen expertise, zoals de handhavingsstrategie.

3.4 Breed takenpakket

Onze activiteiten beperken zich al jaren niet meer tot alleen 'klassieke' milieutaken. In een aantal gemeenten wordt het toezicht ook integraal uitgevoerd op bovenwettelijke (milieu)taken, zoals brandveiligheid, bouw- en woningtoezicht, de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo), Algemene Plaatselijke Verordeningen (APV), Digitaal opkoping register (DOR) en Alcoholwet. Wij investeren in het opleiden van onze medewerkers om hen breed en sector overstijgend in te kunnen zetten. Wij zien op termijn voordelen in het verbreden van ons takenpakket waar deze inhoudelijk en/of procesmatig vergelijkbare voordelen biedt aan de verschillende opdrachtgevers, zoals dit het geval is bij de bundeling van milieutaken. De vernieuwing van het toezicht door de integrale aanpak sluit goed aan bij deze landelijke trend. Wij willen deze taken efficiënt en effectief uitvoeren.



4 Financieel kader

4.1 Wijze van financiering

De financiële exploitatie van ODIJmond is gebaseerd op de bijdragen van haar deelnemers. Die kent op dit moment de vorm van inputfinanciering: per deelnemer worden de uren afgestemd op de verwachte uit te voeren taken, er wordt vooraf één vast uurtarief afgesproken en daarmee is de bijdrage van elke gemeente bekend, evenals bijna alle inkomsten voor onze begroting.

Jaarlijks wordt een begroting opgesteld op basis van de gegarandeerde, gecontracteerde uren die voor onbepaalde tijd, per gemeente, zijn vastgelegd in de GR. Een aantal gemeenten participeert in de verdeelsleutel. Daarnaast hebben deelnemers aanvullende dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) met ons afgesloten. De formatie en vaste kosten zijn hierop afgestemd. De begroting is zo tenminste budgettair neutraal. Onze begroting is structureel niet in evenwicht maar wordt in de meerjarenraming hersteld.

Uitbreiding van het basistakenpakket door in werking treden van de Omgevingswet

In deze Ontwerpbegroting van 2025 gaan wij ervan uit dat alle basistaken door onze deelnemers zijn ingebracht. Aangezien voor sommige deelnemers de inschatting van de afname van de uitbreiding taken nog niet goed is te kwantificeren, moet er rekening mee gehouden worden dat de bijdrage nog kan veranderen.

Looptijd van huidige verdeelsleutel fixeren tot aan herijking

De looptijd van de huidige, vastgestelde verdeelsleutel is 2019-2023. Op dit moment wordt door de directeur in opdracht van het AB een analyse uitgevoerd naar de staat van de financieringsstructuur. In afwachting daarvan is deze begroting opgesteld op basis van de huidige verdeelsleutel.

De Omgevingswet heeft een grote impact op de verdeelsleutel

Dit komt mede door het gedeeltelijk uittreden van een van de deelnemers, te weten provincie Noord-Holland. Voor 2025 is daarom nog geen verdeelsleutel. In deze Ontwerpbegroting is rekening gehouden met de bijdrage voor bodem op basis van een uren inzet. Deze is gebaseerd ervaringscijfers.

In deze Ontwerpbegroting is gerekend met een voorlopige verdeelsleutel zonder de bodemtaken. In het jaar 2024 moeten wij in samenwerking met de onze deelnemers in de verdeelsleutel nieuwe afspraken maken. Dit proces loopt gelijktijdig aan de herijking van de financieringsstructuur. Dit betekent dat er een begrotingswijziging kan komen als gevolg van de wijzigingen in de verdeelsleutel.

Deelnemer	Percentage
Velsen	36,28%
Heemskerk	11,58%
Beverwijk	19,87%
Haarlem	27,54%
Uitgeest	4,73%

De bijdragen van gemeenten Bloemendaal, Edam-Volendam, Heemstede, Landsmeer, Oostzaan, Purmerend, Wormerland, Waterland en Zandvoort, zijn gebaseerd op de basistakenpakketten, inclusief de Wabo-bijdragen, waarvoor de gemeenten zijn toegetreden tot de GR (?). Deze taken zijn berekend tegen de kostprijs voor 2025.

Voor alle deelnemers zijn de Wabo-bijdragen berekend in overeenstemming met de aantallen uit het rapport nulmeting Wabo-decentralisatie en tegen de kostprijs voor 2025.

Het VTH-plustakenpakket voor provincie Noord Holland is in de begroting opgenomen voor één formatieplaats. De bodemtaken zijn opgenomen voor de overgangslocaties. Deze laatste is begroot op basis van de ureninzet berekend voor de begroting van 2024.

In deze Ontwerpbegroting 2025 is voor bodemdecentralisatie in de bijdrage van onze deelnemers een aanpassing berekend.

Voor de uitvoering van de bodemtaken hebben wij acht formatieplaatsen (10.720 uur). De verdeling van deze formatieplaatsen is berekend op ervaringscijfers van 2019-2022.

1. De taakuitvoering voor de overgangslocaties blijft nog door provincie Noord Holland gefinancierd.
2. Voor al onze deelnemende gemeenten is een vaste taakuitvoering nodig voor coördinatie en beleidsondersteuning, informatieverstrekking archivering, dossierbeheer en administratieve ondersteuning (zijnde geen *overhead*). Deze taakuitvoering is gesteld op 2,5 formatieplaats. En verdelen wel over onze 13 deelnemende gemeentes evenredig.
3. De Wbb⁵-meldingen zijn de indicator voor het uitvoeren van administratief of fysiek toezicht. Per gemeente hebben wij een gemiddelde berekend van de meldingen over de jaren 2019-2022 uit ons Bodem Informatie Systeem. Het aantal meldingen per gemeente ten opzichte van het totaal aantal meldingen, is de verdeelsleutel. Hierbij is rekening gehouden met korte procedures – snelle procedures en lange procedures. Omdat de taakinzet voor deze procedures verschillend is, hebben we het aantal meldingen berekend, maal het kengetal voor de uitvoering van de meldingen.

Andere mogelijke financiële effecten van de Omgevingswet zijn moeilijk te kwantificeren

Uit één van de eerdere landelijke analyses naar de financiële impact van de invoering van de Omgevingswet op begrotingen van omgevingsdiensten, kwam naar voren dat dit mogelijk een 10-12% kosten opdrijvend effect heeft. In gesprekken met andere omgevingsdiensten komt steeds naar voren dat het heel lastig is de financiële effecten in te schatten.

De werkelijke impact moeten natuurlijk nog blijken, maar verwacht wordt dat de invoering van de Omgevingswet voor omgevingsdiensten een (tijdelijk) kosten opdrijvend effect zal hebben. De Omgevingswet zal leiden tot minimale frictie, in welke mate is onzeker. Het kwantitatief bepalen van de specifieke financiële effecten van de Omgevingswet op korte en (middel)lange termijn is moeilijk en tijdrovend, voor ons en onze deelnemers. Op landelijk niveau wordt samengewerkt met de andere omgevingsdiensten, IPO en VNG om een goed beeld van de financiële impact te krijgen en af

⁵ <https://iplo.nl/thema/bodem/regelgeving/wbb/>

te stemmen hoe een kostenstijging moet worden verwerkt. Wegens gebrek aan inzicht en duidelijkheid vanuit de wetgever, gaan we er vooralsnog vanuit dit op te kunnen vangen binnen de huidige kaders.

4.1.1 Gedifferentieerde tarieven

Naast de GR-bijdragen, is het gebruikelijk dat in het lopende jaar de gemeente of andere opdrachtgevers aanvullende tijdelijke taken afnemen; deze diensten zijn incidenteel. Om te kunnen blijven voldoen aan deze vraag is soms inhuur of tijdelijke uitbreiding van formatie nodig. Voor deze tijdelijke werkzaamheden op contractbasis hanteren wij een opslag op ons basistarief van 10-25%. Het basistarief van onze diensten bedraagt voor 2025 € 104,50 (2024: € 97,25 oorspronkelijke begroting en € 99,12 gewijzigde begroting).

4.1.2 Wijze van kostennormering

Het financieel kader is gebaseerd op de volgende uitgangspunten:

- Als productiviteitsnorm wordt uitgegaan van 1.340 uur, een percentage van 72,9% van de totale beschikbare uren per fte (1.836). Dit betreft de 'declarabele' uren, de uren die direct gerelateerd zijn aan productie voor deelnemers.

4.1.3 Financieel beleid

De Ontwerpbegroting 2025 is niet structureel in evenwicht, de totale begroting is wel in evenwicht door de dekking van incidentele baten. Dit betekent dat wij structurele lasten dekken uit incidentele baten. De oorzaak hiervan is de toenemende trend van financiering voor projecten korter dan vijf jaar en de binnen vijf jaar aflopende DVO's. In 2024 gaan wij met al onze deelnemers hierover in gesprek. Wij hebben het streven om dit in 2024 beter in balans te brengen. Wanneer onder andere de structurele begroting in evenwicht is, is het laagste niveau van financieel toezicht van het ministerie van Binnenlandse Zaken van toepassing. Wanneer dit evenwicht niet hersteld kan worden in de meerjarenraming is een aanscherping van dit financiële toezicht door het ministerie van Binnenlandse Zaken mogelijk.

Op het uurtarief hebben de volgende vier factoren een mogelijk effect

- Loon- en prijsontwikkelingen (index opgave CPB): hierop heeft ODIJmond geen invloed;
- DVO-uren omvang: wanneer het aantal door gemeenten gegarandeerde/vaste uren daalt, stijgt het uurtarief (en vice versa);
- Besparingen: het driesporentraject voor de kostenbesparingen. Deze worden in principe 'ingeboekt' bij realisatie;
- Wet- en regelgeving.

Vernieuwingen BBV

De Ontwerpbegroting 2025 wordt ingedeeld naar de laatste inzichten in het BBV⁶, de ervaringen met de jaarcijfers 2023 en de begroting 2024. De afgelopen periode zijn er geen grote wijzigingen geweest in het BBV, waardoor de opzet van de begroting 2025 op dezelfde wijze kan plaatsvinden als die van 2024.

⁶ Besluit begroting en verantwoording

Dagelijks Bestuur aan zet

De beoogde wijziging om per 2023 een recht-matigheidsverantwoording in de jaarrekening op te nemen, blijft ook voor 2025 relevant. Vanaf het begrotingsjaar 2023 heeft een verandering plaatsgevonden in de verantwoordelijkheden met betrekking tot de rechtmatigheid van de jaarrekening van gemeenten, provincies en gemeenschappelijke regelingen. Niet langer is het de accountant die vaststelt dat in lijn met wet- en regelgeving wordt gehandeld, maar is het DB aan zet. Het DB dient namelijk te kunnen steunen op een adequaat functionerend systeem van interne beheersing en controle, om (primair) te waarborgen dat wij bij alle (financiële) beheers handelingen en - transacties, de wet- en regelgeving naleeft. Als gevolg hiervan hebben wij per 2023 het interne controleplan aangescherpt, om als basis te dienen voor de rechtmatigheidsparagraaf.

In overeenstemming met de vereisten van het BBV wordt de begroting 2025 ingedeeld naar de voorgeschreven taakvelden.

Voor ODIJmond zijn dat:

- Volksgezondheid & Milieu (V&M); hieronder vallen alle taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving die betrekking hebben op milieu- en de adviestaken;
- Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing (VHROSV); hieronder vallen alle bouwtaken en advisering op het gebied van Ruimtelijke Ontwikkeling;
- Onderwijs; hieronder vallen de taken op het gebied van Natuur- en Milieueducatie (NME);
- Overhead; hieronder vallen de werkzaamheden en lasten m.b.t. de overhead.
- Bestemmingsreserves; hieronder vallen de dotatie en onttrekkingen aan onze reserves.

Belastingen

De taakvelden worden als zodanig in de Ontwerpbegroting 2025 onderscheiden zodat gemeenten de bijbehorende taken met baten en lasten kunnen aggregeren in hun eigen begroting. Alle bedragen in de begroting zijn exclusief btw. ODIJmond is door de Belastingdienst aangemerkt als ondernemer in de zin van de Wet op de Omzetbelasting. Hierdoor worden alle facturen die ODIJmond voor haar dienstverlening verzendt, verzwaard met het vigerende tarief voor de omzetbelasting. ODIJmond kan zelf geen beroep doen op het btw-compensatiefonds.

In 2021 heeft de Belastingdienst het standpunt ingenomen dat ODIJmond beperkt vennootschapsbelastingplichtig is. Dit is bepaald op basis van de activiteiten zoals toen en nu verricht. Dit betreft alleen de activiteit bodemrapportages. De verwachting is dat dit van tijdelijke aard is. Het beleid is om de vrijstelling weer te realiseren nadat er geen resultaten meer behaald worden op deze activiteit. De omvang van deze belasting is zeer beperkt.



5

Verplichte paragrafen

5.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

. De weerstandsparagraaf (WP) biedt een overzicht van die risico's waarvoor geen dekking is gegeven via een verzekering of een voorziening. Reguliere, veel voorkomende, geringe risico's worden niet opgenomen. Van de niet gedekte risico's wordt via kans en geschatte schade de benodigde weerstandscapaciteit gepresenteerd. Deze Ontwerpbegroting (?) biedt ons inzichten om deze paragraaf te actualiseren in onze jaarrekening en begroting zoals ook de wetgeving in het [Besluit begroting en verantwoording \(BBV\)](#) voorschrijft om eens in de vier jaar te doen. Dit betekent dat we dit in 2024 of 2025 willen herijken

In 2020 hebben wij de laatste risico-inventarisatie laten uitvoeren. Door middel van een zogenaamde Monte Carlo-simulatie⁷ is vervolgens het weerstandvermogen berekend. Wanneer ODIJmond een weerstandsvermogen aanhoudt van € 467.000 ontstaat een zekerheid van 90% dat zij in staat is haar risico's in voldoende mate af te dekken. Het kiezen voor de 90% norm is binnen de publieke sector algemeen geaccepteerd en wordt breed toegepast binnen het lokaal en midden bestuur. Het huidige weerstandsvermogen is momenteel voldoende.

Uitgangspunten en aanpak benodigde weerstandscapaciteit

De benodigde weerstandscapaciteit is de financiële waardering van alle voor het weerstandvermogen relevante risico's. Om de benodigde weerstandscapaciteit te bepalen wordt een risico-inventarisatie uitgevoerd. Risico's zijn mogelijke gebeurtenissen die kunnen leiden tot financiële tegenvallers, die niet goed te voorzien zijn of waarvoor geen andere maatregelen zijn getroffen. Of risico's waarvan na het treffen van beheersmaatregelen nog restrisico's overblijven van materiële betekenis in relatie tot de financiële positie. Van reguliere risico's (risico's die zich regelmatig voordoen, die veelal vrij goed meetbaar zijn en die beperkte financiële gevolgen hebben) worden verondersteld dat deze met continuering van bestaand beleid ondervangen kunnen worden in de vastgestelde begroting. Deze maken daarom geen onderdeel uit van de inventarisatie. I

In de eerste plaats wordt van alle niet-reguliere risico's afzonderlijk een inschatting gemaakt wat de kans van optreden is en welke financiële gevolgen het risico met zich meebrengt, bij optreden. Vervolgens zijn door middel van een statische analyse (Monte Carlo-simulatie) alle risico's doorgerekend en is op basis van de P90-waarde de benodigde weerstandscapaciteit bepaald. Wij hebben de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit in 2020 laten uitvoeren. Deze is opgenomen in het rapport weerstandsvermogen⁸.

Uitgangspunten beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit wordt door het BBV gedefinieerd als de middelen waarover een organisatie beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken.

Algemene reserve

Het vrij besteedbare deel van de algemene reserve kan voor de berekening van de incidentele weerstandscapaciteit worden ingezet. De huidige omvang van de algemene reserve voor resultaat bestemming 2023 bedraagt € 467.000.

⁷ De Monte Carlo simulatie is een computergestuurde techniek waarbij een fysiek proces niet één keer, maar vele malen wordt gesimuleerd.

⁸ Op 16 december 2020 door het Algemeen Bestuur vastgesteld.

Bestemmingsreserves

Dit zijn reserves met een bestedingsfunctie waarbij geld is weggezet voor toekomstige uitgaven of investeringen. Ondanks deze bestedingsfuncties zou besloten kunnen worden, indien noodzakelijk, de bestemmingsreserve bestedingsvrij te maken om 'financiële risico's op te vangen. Omdat dit ten koste zou gaan van bestaand beleid, hebben wij ervoor gekozen om de besloten bestemmingsreserves niet tot de beschikbare weerstandscapaciteit te rekenen.

Begrotingsruimte en stille reserves

Onze begroting is sluitend, daarnaast zijn stille reserves niet aanwezig. De eventuele begrotingsruimte worden niet als bestanddeel van de weerstandscapaciteit gerekend.

Voorzieningen

In 2021 bestonden de voorzieningen uit een voorziening voor de onderhoudskosten van het kantoorpand en een voorziening voor financiële verplichtingen van specifieke medewerkers. De voorziening voor het onderhoud van ons pand is ontstaan vóór 2021. De personele voorziening is gevormd in 2021. Omdat naast deze specifieke medewerkers, dit risico aanwezig blijft ten aanzien van andere medewerkers, wordt het risico en de weging in de benodigde weerstandscapaciteit gehandhaafd. De voorzieningen worden niet meegerekend in de beschikbare weerstandscapaciteit.

Het uitgangspunt is dat alleen de algemene reserve en eventueel gerealiseerd resultaat in een boekjaar van ODIJmond tot de beschikbare weerstandscapaciteit wordt gerekend.

Indicatie beschikbare weerstandscapaciteit	Bedrag
Algemene reserve	€ 467.000
Totaal	€ 467.000

Beschikbare weerstandscapaciteit (per 31 december 2023, vóór resultaatbestemming 2023)

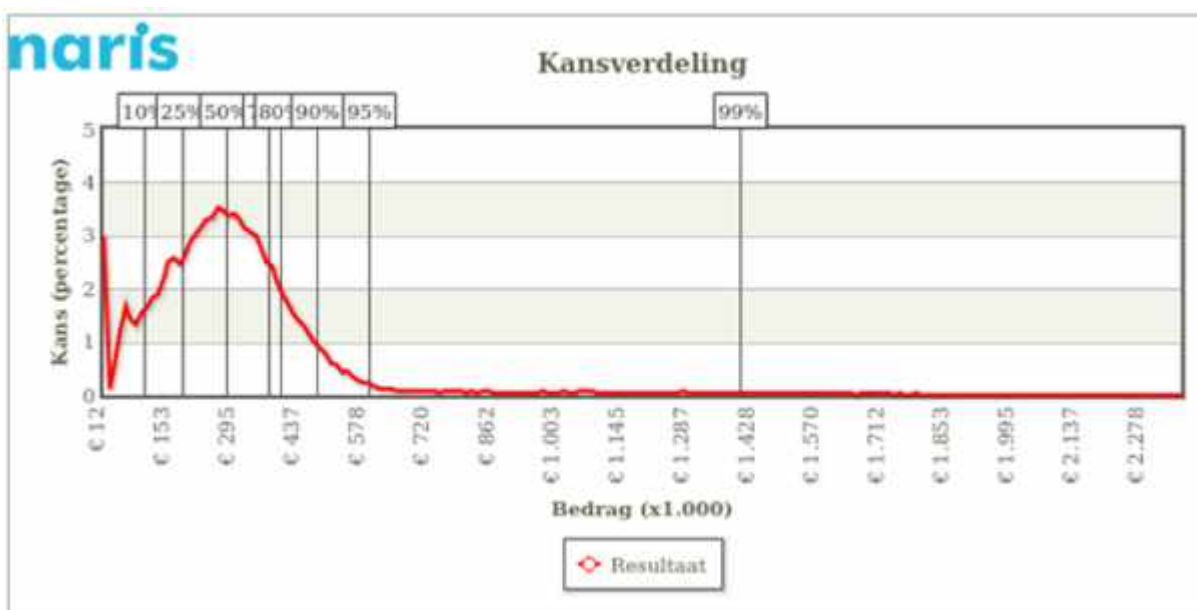
Benodigde weerstandscapaciteit

Om de benodigde weerstandscapaciteit te bepalen is een risico-inventarisatie uitgevoerd. Deze heeft tot de onderstaande lijst geleid. Deze tabel is ontleend aan het rapport weerstandsvermogen⁹.

⁹ Dit rapport is op 16 december 2020 door het Algemeen Bestuur van ODIJmond vastgesteld.

Risicoanalyse Omgevingsdienst IJmond			
Nr.	Risico	Oorzaak	Gevolg
1	Salariskosten kosten nemen jaarlijks structureel toe.	Het vaste personeel blijft in dienst en heeft recht op een tredenverhoging	- De salariskosten in de begroting dienen met een hoger percentage te worden geïndexeerd
2	Salarissen worden verhoogd jaarlijks of gedurende het jaar	CAO verhogingen vinden plaats	- De ODIJ dient rekening te houden met extra sala'- riskosten (voor de begroting)
3	Externe inhuur in 2020 overschrijdt het budget	Er wordt meer ingehuurd in 2020 voor diverse taken, in plaats dat het eigen personeel wordt ingezet	- Toename van de kosten voor externe inhuur - Begrotingstekort
4	Nieuwe wetgeving of werkzaamheden leiden tot extra opleiding bij het personeel	De Omgevingswet en warmte- en energietransitie vragen om meer specialistische kennis	- Toename Opleidingskosten - Toename externe inhuur
5	Uittreden van een gemeente uit de gemeenschappelijke regeling	Door herindeling wil de gemeente aansluiten bij een andere OD	- Minder baten uit GR bijdragen - Niet alle kosten kunnen verhaald worden op de uittreder
6	DVO's/projecten lopen af waardoor incidentele baten verdwijnen, terwijl hier structurele lasten tegenover staan	Afloop DVO/project	- Wegvallen van baten uit DVO/projecten - Structurele lasten blijven aanwezig ondanks afloop DVO/project
7	Claims a.g.v. onjuiste advisering	Er ontstaat een calamiteit door nalatigheid van een medewerker van de ODIJ	- ODIJ krijgt een claim
8	Toename algemene lasten a.g.v. (vertraging) nieuwe wetgeving	De vertraging van de omgevingswet zal naar verwachting extra kosten met zich mee brengen.	- Meer lasten voor de omgevingswet/warmte- en energietransitie dan voorzien
9	Ziekteverzuim neemt toe met 1,5%	Diverse oorzaken; langdurige afwezigheid van personeel	- Extra personeelslasten door ziekteverzuim of door inhuur van vervanging (extern)

Op basis van gekwantificeerde risico's is een Monte Carlo-simulatie uitgevoerd. Het resultaat daarvan is in figuur 1 t/m 3 weergegeven.



Figuur 1 Kansverdeling



Figuur 2 Berekening benodigde weerstandscapaciteit

Zekerheidspercentage	Bedrag	Statistieken	Waarde
10%	€ 88.739	Minimum	€ 0
25%	€ 172.847	Maximum	€ 2.360.896
50%	€ 267.495	Gemiddeld	€ 296.941
75%	€ 361.807	Standaarddeviatie	€ 227.086
80%	€ 386.926	Absolute maximum	€ 2.797.826
90%	€ 467.360	Trekkingen	€ 100.000
95%	€ 579.216		
99%	€ 1.388.389		

Figuur 3 Tabel weerstandscapaciteit

Uit Figuur 1 valt af te lezen dat bij een zekerheidspercentage van 90% het risicoprofiel € 467.360 bedraagt. Met andere woorden, in 90% van alle uitgevoerde simulaties is het bedrag dat uitgegeven dient te worden aan optredende risico's niet hoger dan € 467.360.

Risico's die ontstaan zijn na de laatst uitgevoerde risico-inventarisatie

In 2024 is een nieuwe risico-inventarisatie gepland. Een aantal risico's is toegenomen in kans of omvang. De impact van deze risico's op het benodigde weerstandsvermogen is nog niet berekend en niet opgenomen in deze begroting.

Oorzaak	Kans	Risico	Kleur	Gevolg	Impact
Financiering energiebesparingstoezicht en programma Gezondheid & Lucht	Groot	financiering van vaste lasten met incidenteel gel		Operationeel / financieel	Groot
Toename van het verzuim	Gematigd	Toename langdurig verzuim		Operationeel / financieel	Groot
Arbeidsmarkt	Gematigd	Kwalitatief goed opgeleide medewerkers aantrekken		Operationeel / financieel	Groot
Complexiteit van wet maakt inschatting capaciteits verlies lastig	Groot	Omgevingswet		Operationeel / financieel	Gering groot
Geen impact analyse van de wet	Gematigd	Wet kwaliteitsborging		Operationeel / financieel	Gering groot
Geen afspraken gemaakt met deelnemers bij afnemende subsidie	Gematigd	Aflopende subsidie IJmond Bereikbaar		Operationeel / financieel	Groot
Verlof verruimingen uit CAO 2023-2025	Gematigd	Boventallig verlof en verruiming verlofsparen in de cao-afspraken		Operationeel / financieel	Gering groot
Haalbaarheids opgave robuustheid	Gematigd	Uitkomsten plan van aanpak Robuustheid		Operationeel / financieel	Zeer groot
Lang openstaan van juridische vacatures	Gematigd	Onderbezetting juridische afdeling		Operationeel / financieel / reputatie	Gering groot
Geen herijking van contracten en tijdelijke afspraken	Groot	Niet structurele dienstverleningsovereenkomsten en tijdelijke formatieafspraken met onze deelnemers		Operationeel / financieel	Groot
MJOP is moet geactualiseerd worden.	Gematigd	Onderhoudsvoorziening is mogelijk niet toereikend		operationeel / financieel	Groot
Oplopend verlof saldo	Groot	Salarisstijgingen door cao en promotie werken door in de toekomstige verplichtingen		Operationeel / financieel	Groot

Uitbreiding risicoanalyse

Beoordeling weerstandsvermogen

Op basis van het in de vorige paragrafen geformuleerd beschikbare en benodigde weerstandsvermogen, kan voor ODIJmond de ratio van het weerstandsvermogen worden berekend.

De laatste herijking van het weerstandsvermogen vond plaats in 2020. Het huidige weerstandsvermogen is gebaseerd op dat (herijking)rapport en wordt verantwoord in deze jaarrekening, met een ratio van 1.0. Echter, voor 2024 staat een nieuwe risico-inventarisatie gepland waarbij sommige risico's in kans of omvang zijn toegenomen en er ook nieuwe risico's zijn geïdentificeerd. De impact van deze ontwikkelingen op het benodigde weerstandsvermogen zijn nog niet berekend en daarom niet opgenomen in deze jaarrekening.

Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	> 2,0	Uistekend
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

Betekenis van het de weerstandsratio.

5.2 Financiële kengetallen

Kengetallen geven de verhouding weer tussen onderdelen van resultatenrekening en/of balans en helpen bij de beoordeling van onze financiële positie. Deze kengetallen geven inzicht in hoeveel (financiële) ruimte ODIJmond heeft om structurele en incidentele lasten te dekken. De verplichte op te nemen kengetallen in de jaarrekening staan in artikel 113 van het BBV en worden in onderstaande tabel berekend en toegelicht.

Ratio's	Realisatie	Oorspronkelijke begroting	Gewijzigde begroting	Begroting
	2023	2024	2024	2025
	%	%	%	%
Netto schuldquote	-11,58	-10,80	-21,17	-18,32
Netto schuldquote gecorrigeerde voor verstrekte leningen	-11,51	-10,87	-21,24	-18,39
Solvabiliteitsratio	6,04	5,14	4,39	4,49
Structurele exploitatieruimte	-5,00	-9,17	-5,73	-17,88

Netto schuldquote, al dan niet gecorrigeerd voor alle leningen

Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto-schuldquote. De quote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van rentelasten en aflossingen op de exploitatie. De langlopende lening van ODIJmond is aflossingsvrij. Er is geen sprake van rentelasten bij onze kortlopende schulden, grotendeels nog aan te wenden en vooruit ontvangen specifieke uitkeringen.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin ODIJmond in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen (EV) als percentage van het balanstotaal. Het EV van een gemeente bestaat volgens Artikel 42 van het BBV uit de reserves (zowel de algemene reserve als de bestemmingsreserves) en het resultaat uit het overzicht van baten en lasten.

Structurele exploitatieruimte

Om te zien hoe groot de structurele exploitatieruimte is, kijkt ODIJmond naar de structurele baten en lasten en vergelijken deze met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Grondexploitatie

Wij exploiteren geen grond, waardoor dit kengetal niet van toepassing is.

Belastingcapaciteit

Omdat wij geen belastingen innen, is dit kengetal niet van toepassing.

5.3 Onderhoud kapitaalgoederen

Voor het groot onderhoud is een meerjaren-onderhoudsplan (MJOP) opgesteld door de afdeling Bouwkunde van gemeente Beverwijk. Het MJOP is opgesteld voor al het grote onderhoud van het gehele gebouw en verdeeld in twee onderdelen, te weten:

- Gemeente Beverwijk, het Stadhuis;
- Gemeente Beverwijk, het Verhuur (of markt) kantoor.

Van ieder onderdeel is een aparte MJOP opgesteld. Het MJOP is in oktober 2020 door een extern bureau, in opdracht van gemeente Beverwijk, geactualiseerd. Alle partijen zijn zelf verantwoordelijk voor de inrichting van het door hun gebruikte gebouwdeel. Gekozen is om de gebouwonderdelen, die gezamenlijk gebruikt worden en/of bij alle partijen voorkomen, gelijktijdig uit te voeren.

De jaarlijkse kosten voortkomend uit het MJOP maken onderdeel uit van de begroting van de VvE¹⁰. In de begroting is rekening gehouden met een last van € 78.000 op jaarbasis. Deze kosten komen in de begroting (en jaarrekening) tot uitdrukking onder de huisvestingskosten.

Voor de eigen onderdelen vanuit het MJOP heeft ODIJmond vanaf boekjaar 2015 een voorziening 'groot onderhoud' gevormd. Op basis van het MJOP bedraagt de dotatie van de voorziening in 2024 € 38.750. Dit is in overeenstemming met 2023. In 2024 doorloopt ODIJmond het MJOP voor ons deel nogmaals en actualiseren wij dat waar nodig. Mogelijk volgt hieruit een hogere noodzakelijke dotatie aan de voorziening. Dit wordt meegenomen in de begrotingswijziging 2025.

5.4 Treasury/financiering

Wij hebben in 2014 een treasury statuut met daarin een treasury beleid, opgesteld. Het treasury statuut heeft tot doel een kader te scheppen waarbinnen de financiële continuïteit van ODIJmond kan worden gewaarborgd. Hiervoor zijn enkele doelstellingen opgesteld.

1. Het verzekeren van duurzame toegang tot financiële markten tegen acceptabele condities.
2. Het beschermen van vermogens- en (rente-)resultaten van ODIJmond tegen ongewenste financiële risico's zoals renterisico's, koersrisico's en kredietrisico's.
3. Het minimaliseren van de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities.
4. Het optimaliseren van de renteresultaten binnen de kaders van de Wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO), de Regeling Uitzettingen en Derivaten Decentrale Overheden (RUDDO), het besluit Leningsvoorwaarden Decentrale Overheden en de limieten en richtlijnen van het treasury statuut.
5. Het realiseren van informatiestromen ter ondersteuning van de opstelling van het treasury beleid, de uitvoering van het beleid en de verantwoording daarover.

ODIJmond bewaakt de saldi op de betaalrekeningen actief. Hierbij is het uitgangspunt het saldo op de betaalrekening zo laag mogelijk te houden. Met ingang van 2014 doen wij aan het verplichte

¹⁰ Vereniging van eigenaren.

Schatkistbankieren. ODIJmond heeft geen deposito's in de schatkist afgesloten. Van toepassing zijn de wet- en regelgeving is de Wet financiering decentrale overheden (FIDO) en de Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (RUDDO).

Lening

Ten behoeve van de nieuwbouw hebben wij destijds een renteswap over een nominaal bedrag van € 3.700.000 bij de Rabobank afgesloten. In 2025 bedragen de rentelasten voor de vaste schuld voor de aanschaf van ons pand in Beverwijk € 14.430.

Bij het aantrekken van vreemd vermogen (VV) zijn in de Wet FIDO grenzen gesteld in hoeverre dit mag plaatsvinden met kort VV én de mate waarin renterisico mag worden gelopen over de vaste schulden. De kasgeldlimiet ligt voor gemeenschappelijke regelingen op 8,2% en de renterisiconorm op 20% van de jaarbegroting, met een minimumbedrag van € 2.500.000. De kasgeldlimiet is voor ons niet van belang, omdat er geen kasgeldleningen zijn aangetrokken. Per 2 januari 2021 is de lening van de BNG Bank voor tien jaren geherfinancierd, waardoor per heden de minimum risiconorm volgens de Wet FIDO niet wordt overschreden.

Renteschema	Bedrag
Externe rentelasten	€ 14.430
Externe rentebaten	-
Saldo rentelasten en rentebaten	€ 14.430
Verplicht door te rekenen rente aan grondexploitatie	-
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	€ 14.430
Rente over eigen vermogen	-
Rente over voorzieningen	-
Totaal geraamde aan taakvelden toe te rekenen rente	€ 14.430
De aan taakvelden toegerekende rente (overhead)	€ 14.430
Renteresultaat	-

In bovenstaande tabel wordt het renteschema weergegeven.

5.5 Bedrijfsvoering en personeel

Formatie

In deze Ontwerpbegroting 2025 zijn geen wijzigingen begroot in formatie ten opzichte van de eerste begrotingswijziging 2024.

Formatie	Realisatie 2023	Begroting 2024	Gewijzigde begroting 2024	Begroting 2025
GR-formatie	62,0	62,3	63,4	63,4
Formatie overeenkomsten en (subsidie)projecten	45,0	39,5	43,8	43,8
Overheadformatie	23,1	27,9	30,3	30,3
Formatie Regeling Generatiepact	2,3	2,1	2,5	2,0
Totaal formatie	132,4	131,8	140,0	139,0

Kantoorpanden

Binnen onze kantoorpanden in Beverwijk en Wormer heeft ODIJmond gekozen voor een flexibel werkconcept. Daarnaast wordt nagenoeg volledig digitaal gewerkt en gearhiveerd. Het kantoorpand in Beverwijk is in eigendom en dat in Wormer wordt gehuurd. Aandachtspunten zijn voldoende vergaderruimtes en werkplekken. Eventuele aanpassingen aan de kantoren doen wij binnen de investeringsbegroting.

5.6 Verbonden partijen

Wij zijn per 31 december 2023 primair verbonden aan onze deelnemende gemeenten: Beverwijk, Bloemendaal, Edam-Volendam, Haarlem, Heemskerk, Heemstede, Landsmeer, Oostzaan, Purmerend, Uitgeest, Velsen, Waterland, Wormerland en Zandvoort en Provincie Noord-Holland.

VvE Stationsplein

ODIJmond en gemeente Beverwijk zijn gezamenlijk eigenaar van het pand aan het Stationsplein 48, 48a en 48b. Volgens de akte van splitsing is een VvE geformeerd. Het bestuur is tweeledig en bestaat uit een bestuurslid van ODIJmond en een bestuurslid vanuit gemeente Beverwijk. Voor beide partijen is sprake van financiële aansprakelijkheid. Als de VvE haar verplichtingen niet nakomt wordt dit verhaald op de eigenaren.

Gegevens over 2023 van de VvE*

a.	Naam en vestigingsplaats	VVE Stationsplein 48 te Beverwijk
b.	Openbaar belang dat wordt behartigd	Gezamenlijk onderhoud en beheer van het pand
c.	Belang in de verbonden partij	1-1-2023 en 31-12-2023: 3/16 deel. Voor het overige deel is de gemeente Beverwijk eigenaar. De stemverhouding is 50/50.
d.*	Verwachte omvang van het Eigen Vermogen (EV)	01-01-2023: € 15.435 31-12-2023: € 47.908
	Verwachte omvang van het Vreemd Vermogen (VV)	1-1-2023: € 476.950 31-12-2023: € 597.245 Het VV bestaat per 31-12-2023 nagenoeg geheel uit het reservefonds voor groot onderhoud.
e.*	Verwachte omvang van het financiële resultaat	€ 32.473 positief resultaat verwacht Op basis van concept jaarrekening.

* Dit op basis van de conceptjaarrekening over 2023

Gedurende het boekjaar 2023 heeft ODIJmond geen bestuurlijke en financiële belangen in andere partijen gehad.

5.7 Wet open overheid (Woo)

De Wet open Overheid (Woo) is ingegaan op 1 mei 2022 en legt aan bestuursorganen een aantal verplichtingen op. Eén van deze verplichtingen betreft het geven van een impuls aan openbaarheid. De wet vereist dat in de begroting en jaarrekening wordt aangegeven hoe wordt rekening gehouden met de bepalingen uit de Woo.

De Wet Open Overheid kent een viertal belangrijke aspecten:

1. De verplichting voor ieder bestuursorgaan om een Woo-contactfunctionaris aan te wijzen.
2. Verplichtingen gericht op passieve openbaarmaking.
3. Verplichtingen gericht op actieve openbaarmaking.
4. Het op orde brengen van de (digitale) informatiehuishouding.

Woo contactfunctionaris

Per 1 mei 2022 hebben wij deze rol ingevuld door middel van het tijdelijk beleggen bij bestaande formatie. Op deze wijze hebben we voldaan aan de wettelijke verplichting. In 2023 is het sollicitatieproces voor een definitieve invulling van deze rol gestart. Deze vacature staat tijdens het opstellen van de begroting nog open.

Passieve openbaarmaking

De Woo is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). De Woo kent op dit gebied de nodige veranderingen ten opzichte van de Wob. Onder meer is de toegestane doorlooptijd voor het beantwoorden van Woo-verzoeken aangepast. Voor de aanpassing van deze processen is eind 2023 een projectgroep gestart. In totaal zijn er 40 Woo-verzoeken afgehandeld, zijn er 24 overige verzoeken binnengekomen en hebben wij zes verzoeken andere instanties van informatie voorzien.

Actieve openbaarmaking

De Woo stelt de verplichting om elf benoemde informatiecategorieën actief te publiceren. Deze verplichting is ten tijde van het opstellen van deze begroting nog niet ingegaan. Dit betekent dat een datum waarop actief publiceren verplicht wordt, nog altijd niet bekend is. Wel is duidelijk dat deze verplichting niet voor alle elf categorieën tegelijk zal gelden. De eerste vier categorieën zijn wel benoemd: raadstukken, organisatiegegevens, convenanten en Woo-verzoeken.

Informatiehuishouding op orde

De Woo verplicht dat overheidsorganisaties hun digitale informatiehuishouding binnen acht jaar (vanaf 1 mei 2022) op orde brengen. In 2023 is een impactanalyse opgesteld en in 2024 wordt dit verder uitgewerkt in een plan van aanpak. Hiervoor is een projectgroep opgestart. De vacature hiervoor wordt ingevuld met inhuur, omdat deze nog niet is vervuld.



6

Financiële begroting (inclusief overhead)

6.1 Overzicht baten en lasten

6.1.1 Baten (incl. overhead)

	Realisatie 2023	Oorspronkelijke begroting 2024	Gewijzigde begroting 2024	Begroting 2025
GR-bijdragen	€	€		€
Gemeente Beverwijk	1.069.887	1.209.573	1.226.497	1.289.824
Gemeente Bloemendaal	103.172	149.812	152.688	160.979
Gemeente Edam-Volendam	179.799	273.133	278.377	293.493
Gemeente Haarlem	1.549.476	1.763.575	1.788.705	1.881.296
Gemeente Heemskerk	597.009	682.366	691.796	727.454
Gemeente Heemstede	104.232	147.571	150.404	158.571
Gemeente Landsmeer	63.334	153.301	156.244	164.728
Provincie Noord-Holland bodemtoezichttaken	1.015.884	310.714	316.679	333.875
Provincie Noord-Holland VTH plustaken	122.717	130.315	132.817	140.029
Gemeente Oostzaan	61.111	132.478	135.022	142.353
Gemeente Purmerend	305.959	405.603	413.391	435.838
Gemeente Uitgeest	247.780	293.151	297.280	312.643
Gemeente Velsen	1.975.597	2.193.864	2.224.484	2.339.299
Gemeente Waterland	99.051	177.052	180.451	190.250
Gemeente Wormerland	128.867	191.001	194.669	205.239
Gemeente Zandvoort	130.110	170.869	174.150	183.606
GR-bijdragen deelnemers	7.753.985	8.384.378	8.513.656	8.959.479
Overeenkomsten en (subsidie)projecten	8.304.802	5.828.734	7.596.748	7.296.366
Overige baten	119.068	40.000	117.000	27.000
Nagekomen baten				
TOTAAL BATEN	16.177.855	14.253.113	16.227.404	16.282.846

- De GR bijdrage is in de tabel inclusief de bijdrage voor de bodemtaken.
- Voor de specificatie van de overeenkomsten en overige (subsidie) projecten verwijzen wij naar de bijlage opgenomen in hoofdstuk 12.

6.1.2 Lasten (incl. overhead)

	Realisatie 2023	Begroting 2024	Gewijzigde begroting 2024	Begroting 2025
Personele lasten	€	€		€
Salarissen en sociale lasten	10.376.754	11.521.511	12.290.000	12.830.760
Werving & personeelsbeleid	56.155	24.000	74.000	74.000
Inhuur derden	611.117	152.500	600.000	200.000
Scholing & employability	225.856	288.038	328.038	335.255
Overige personeelslasten	260.956	210.000	210.000	214.620
Subtotaal personele lasten	11.530.838	12.196.049	13.502.038	13.654.635
Kapitaalslasten				
Afschrijvingslast Gebouw	65.260	65.300	65.300	65.300
Afschrijvingslast Verbouwing & inventaris	99.348	100.000	100.000	102.200
Afschrijvingslast Vervoermiddelen	203	5.000	5.035	5.146
Afschrijvingslast ICT	77.925	127.125	128.015	155.831
Rentelast vaste schuld (aanschaf pand)	14.430	14.430	14.430	14.430
Subtotaal kapitaalslasten	257.167	311.855	312.780	342.907
Overige bedrijfslasten				
PZ-zaken/ salarisadministratie	48.902	47.431	47.431	48.474
Organisatieontwikkeling	13.148	25.625	25.625	26.189
Accountants- en advieskosten	62.671	40.000	40.000	40.880
Huisvestingskosten	326.665	268.000	268.000	273.896
Facilitaire kosten	33.840	26.000	26.000	26.572
ICT-kosten	441.292	365.000	415.000	424.130
Handhavingskosten	31.831	39.000	39.000	39.858
Algemene kosten	404.075	311.685	361.685	384.642
Bankkosten	1.280	1.200	1.200	1.226
Subtotaal overige bedrijfslasten	1.363.704	1.123.941	1.223.941	1.265.868
Externe projectkosten	2.931.155	680.889	1.300.493	1.034.045
Nagekomen baten en lasten	41.889	-		
Vennootschapsbelasting	346-	-		
TOTAAL LASTEN	16.124.407	14.312.734	16.339.252	16.297.455

6.2 Totalen

	Realisatie	Begroting	Gewijzigde begroting	Begroting
	2023	2024	2024	2025
	€	€		€
Totaal baten	16.177.855	14.253.113	16.227.404	16.282.846
Totaal directe lasten	12.734.386	11.035.455	12.675.850	12.611.811
Overhead	3.390.021	3.277.279	3.663.402	3.685.643
Saldo van baten en lasten	53.448	59.621-	111.848-	14.609-
Toevoeging aan reserves	50.000	-		-
Onttrekking aan reserves	102.040	59.621	111.848	14.609
Resultaat	105.488	0	0-	0

6.3 Incidentele baten en lasten

	Realisatie	Begroting	Gewijzigde begroting	Begroting
	2023	2024	2024	2025
Totaal incidentele baten	1.590.348	2.213.242	4.180.195	4.021.995
Totaal incidentele lasten	730.728	944.564	1.782.493	1.116.045

6.4 Specificatie naar taakvelden

Taakveld	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo
8.3 Wonen en bouwen	€ 2.900.701	€ 2.059.017		€ 841.683
7.4 Milieubeheer	€ 13.174.871	€ 10.386.023		€ 2.788.848
0.4 Overhead	€ 56.160	€ 3.685.643		€ - 3.629.483
4.1 Openbaar basisonderwijs	€ 151.114	€ 151.114		€ -
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)		€ -		€ -
0.5 Treasury		€ 15.656		€ -15.656
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	€ 16.282.846	€ 16.297.455	€ -	€ 14.609
0.10 Mutaties reserves			€ 14.609	€ 14.609
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten				€ 0



7

Toelichting op de baten en lasten

7.1 Algemene toelichting op baten en lasten

Gemeentelijke bijdragen

De baten uit de bijdragen die in de Ontwerpbegroting 2025 van ODIJmond worden opgenomen, staan gelijk aan de afname van de uren die zijn opgenomen in de in GR en de verdeling volgens de verdeelsleutel.

Naast vaste GR-bijdragen, worden ook de langlopende contracten aan de baten toegevoegd. Alleen met extra baten die zijn vastgesteld vanuit aanvullende opdrachten, wordt rekening gehouden. Hier worden baten bedoeld die onder andere voortvloeien uit de vrijval of ontvangst van subsidies en activiteiten op het gebied van natuur- en milieueducatie.

Dienstverleningsovereenkomsten

Wij hebben al sinds 2001 een lange samenwerkingsrelatie met gemeenten in Zuid-Kennemerland en regio Zaanstreek-Waterland opgebouwd op basis van dienstverleningsovereenkomsten (DVO's). Met het inwerking treden van de Wet verbetering Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving zijn deze partners verplicht tot de GR ODIJmond toegetreden met hun basistakenpakket (zie ook 3.1 Basistakenpakket).

De overige taken voor deze gemeenten worden nog steeds uitgevoerd op basis van langlopende dienstverleningsovereenkomsten, volgens en in overeenstemming met artikel 18 van de GR. In 2024 hebben de meeste dienstverleningsovereenkomsten een looptijd korter dan vijf jaar. Dit betekent dat wij deze in de begroting van 2024 als incidenteel moeten verwerken.

In deze ontwerpbegroting zijn alle dienstverleningsovereenkomsten verwerkt die afgesloten zijn of het in stadium van ondertekening verkeren.

7.1.1 Regio IJmond

Natuur Milieu Educatie Beverwijk en Heemskerk

De formatiedekking van NME is niet in overeenstemming met de loonkosten. In 2020 is overeengekomen om via de begrotingen deze in de toekomst op peil te brengen. De huidige cao-ontwikkelingen hebben dit effect nog niet gehad. In 2025 verhogen wij de formatiebijdrage met € 10.000 (voorheen € 5.000) per educatiecentrum. Dit betekent een verhoging van de lasten van dit bedrag per educatiecentrum.

7.1.2 Regio Kennemerland

Dienstverlening Zandvoort

Het college van gemeente Zandvoort heeft in het coalitieprogramma opgenomen dat het afspraken wil maken met ODIJmond over verbetering van onze dienstverlening. Ten tijde van het opstellen van deze Ontwerpbegroting 2025, lopen de gesprekken hiervoor nog.

7.1.3 Regio Zaanstreek-Waterland

Gemeente Purmerend

De Omgevingswet heeft invloed op het basistakenpakket. De gemeente Purmerend heeft, met uitzondering van het gebied van de voormalige gemeente Beemster, geen plustaken ingebracht. Over de uitbreiding van het takenpakket voor de gemeente Purmerend zijn wij in gesprek met deze deelnemer. De is nog niet gekwantificeerd en daarom niet verwerkt in deze Ontwerpbegroting 2025.

7.2 Toelichting op de lasten

7.2.1 Personele lasten

De verwachting is dat wij een stevige formatiegroei nodig hebben om de gecontracteerde opdracht en de uitvoering hiervan beter op elkaar te laten aansluiten. Om deze te kwantificeren wordt momenteel een analyse uitgevoerd. Omdat de uitkomsten ten tijde van het opstellen van deze Ontwerpbegroting niet gekwantificeerd zijn, zijn de personele lasten slechts verhoogd voor de verwachte loonkosten volgens de loonvoet van de overheid.

Inhuurbudget

In deze begroting is slechts zeer beperkt rekening gehouden met inhuur. De inhuur derden opgenomen in deze begroting, is alleen voor het inhuren van specialisten welke wij zelf niet in huis hebben. Daarnaast zien wij dat door de aanhoudende krappe arbeidsmarkt vacatures langer openstaan. Om te zorgen dat de huidige medewerkers vitaal blijven, moeten wij mogelijk meer gebruik maken van inhuur. Het bijstellen van het inhuurbudget nemen wij mee in de begrotingswijziging 2025.

Scholing en employability

Een van de KPI's van een robuuste omgevingsdienst is een opleidingsbudget van 3% van de loonsom. Omdat de personele lasten nog niet volledig kwantificeerbaar zijn, heeft de begrotingswijziging 2025 die wij momenteel uitwerken ook effect op de kosten voor scholing en employability

Werving- en personeelsbeleid

De arbeidsmarkt is ongekend krap, de inzet van werving en selectie specialisme is nodig om onze vacatures in te vullen. In deze ontwerpbegroting is geen dekking meer voor deze lasten vanuit bestemmingsreserves.

7.2.2 Overhead

Uit de benchmark van omgevingsdiensten blijkt dat ODIJmond de laagste overheadslasten heeft. De eisen die gesteld worden aan de kwaliteit van de uitvoering van de VTH-taken neemt toe. Maar ook met de actualisatie van de Wet op de gemeenschappelijke regelingen (Wgr) en de recht- en doelmatigheidseisen die gesteld worden vanuit landelijke programma's zoals IBP-VTH, wetgeving en de accountant, nemen toe. Deze ontwikkelingen vragen om een professionaliseringslag van onze bedrijfsvoering die aansluit bij de omvang van de organisatie. Het vraagt een andere balans tussen het verankeren van kennis en praktijk in personen naar processen en systemen. Daarnaast is ons pand ruim vijftien jaar oud. Dit betekent dat het meer onderhoud vraagt en voor het huidige gebruik, nieuwe keuzes gemaakt moeten worden.

De verwachting is dat de huidige overheadslasten te laag zijn om deze ontwikkelingen aan te kunnen. Om deze te kwantificeren, wordt momenteel een analyse uitgevoerd. Omdat de uitkomsten ten tijde van het opstellen van deze begroting niet gekwantificeerd zijn, verwachten wij in de gewijzigde begroting 2025 een ander overhead percentage te moeten handteren.

Onvermijdbare lastenverhogingen in de overhead die wij hebben verwerkt in deze begroting in overeenstemming met onze Kadernota 2025

- Onze laptops zijn in 2025 toe aan vervanging, vanwege de inflatie worden de kapitaallasten verhoogd met minimaal € 25.000;
- De lease van ons wagenpark is in 2025 afgelopen. Dan maken we een keuze op welke manier wij ons wagenpark vervangen. De bestemmingsreserve voor het wagenpark is in 2025 uitgeput en de inflatie zorgt voor hogere prijzen. Daarom verhogen wij lasten voor het wagenpark met € 10.000. Hierin is nog geen rekening gehouden met een eventuele uitbreiding van ons wagenpark;
- De vereniging ODNL heeft haar contributie verhoogd met € 25.000, waarvoor wij onze begroting 2024 wijzigen. De contributie is deels afhankelijk van de omvang van de dienst en wij verwachten dat de bijdrage in 2025 nog eens met € 5.000 stijgt.

Ontwikkelingen die wij verder uitwerken maar nog niet gekwantificeerd zijn in deze ontwerpbegroting

- Onze website is verouderd en moet worden vernieuwd; hier is in de toekomst een stevige investering voor nodig;
- Mogelijk heeft de actualisatie van het meerjaren onderhoudsplan financiële consequenties;
- Door de omvang van de organisatie stijgen de lasten voor het gebruik van onze applicaties;
- De contracten voor ons VTH-zaaksysteem moeten worden geëvalueerd. Daarnaast wordt een deel van onze ICT-lasten gedekt uit subsidiebijdragen, deze lopen vanaf 2026 af;
- In 2024 starten wij de verkenning naar een nieuwe applicatie voor HRM- financiën en tijdregistratie. De kosten voor de implementatie en de structurele licentiekosten hiervan zijn nog niet in te schatten;
- De groei van onze organisatie en de organisatievorm 'zelforganisatie' vraagt meer van het personeel en de organisatie dan tot nu toe is geïnvesteerd. Uit de evaluatie van onze zelforganisatie (oktober 2023) blijkt dat hier een investering voor nodig is. Het opvolgen van de aanbevelingen van deze evaluatie maken deel van de bestuursopdracht.

Specificatie overhead

	Realisatie 2023	Begroting 2024	Gewijzigde begroting 2024	Begroting 2025
	€	€	€	€
Personele lasten	1.810.873	2.010.462	2.348.412	2.451.742
Overige personele lasten	281.117	164.572	281.070	65.300
Afschrijvingen	164.812	161.406	65.300	163.988
Rentelasten	14.430	14.430	14.430	14.430
ICT	201.207	210.313	145.250	148.446
Overige bedrijfslasten	922.412	725.239	808.941	841.738
Totaal	3.394.851	3.286.422	3.663.402	3.685.643

7.2.3 Overige (materiële)kosten

Voor de overige kosten wordt per onderdeel een budget gereserveerd in de begroting. Deze posten worden begroot op basis van structurele uitgaven en een inschatting van toekomstige structurele uitgaven, waarbij we de meerjarige budgetten uit de gewijzigde begroting 2024 als basis nemen. Getracht wordt om de uitgavenstructuur zodanig in te richten dat er sprake is van flexibiliteit en een zo beperkt mogelijk structureel uitgavenpatroon. Het belangrijkste uitgangspunt hierbij is dat structurele uitgaven uit structurele inkomsten worden gefinancierd. Deze posten bedragen meestal een historisch bepaald percentage van de directe personele lasten. Prijsstijgingen en indexeringen op inhuurcontracten worden opgevangen in het uurtarief. Hierin is de stijging van de inhuurtarieven gecompenseerd. De prijscorrectie in de voor- en nacalculatieberekening van het uurtarief voorziet hierin.

Gezien de actuele ontwikkelingen in de economie stellen wij voor om de voorcalculatie voor de prijsontwikkeling op 2,2% te zetten.

7.2.4 Kapitaallasten en afschrijvingslasten

Gebouwen

Uitgangspunt voor de afschrijvingslast vormt, naast de eerdergenoemde datum van oplevering van het pand, een afschrijvingstermijn van 50 jaar. Hierbij wordt over 100% van de aanschafwaarde afgeschreven, exclusief de grondkosten en de parkeerplaatsen. De parkeervergunningen zijn voor onbepaalde tijd geldig en verbonden aan het gebouw.

Verbouwing en inventaris

Onder deze post is ook de warmtekoude-opslag opgenomen. De afschrijvingstermijnen variëren van tien tot vijftien jaar jaren.

Vervoermiddelen

In 2020 hebben wij ons wagenpark vervangen. Wij willen hierbij een voorbeeldfunctie vervullen en hebben gekozen voor een 100% elektrisch wagenpark. Via een operationeel lease leasen wij dit nieuwe wagenpark voor de duur van vijf jaar. Ons oude wagenpark hebben wij verkocht. Voor de opbrengst waarde hiervan hebben wij het bestuur gevraagd een bestemmingsreserve te vormen. De onttrekking hiervan loopt gelijk met de duur van het contract (vijf jaar).

Automatisering

Deze post bestaat uit de hard- en software. De afschrijvingstermijnen zijn drie-en-een-half of vijf jaar. In 2025 verwachten wij al onze hardware te moeten vervangen.

Rentelasten

Dit zijn de lasten van de lening voor de aanschaf van ons kantoorpand. In de paragraaf Financiering is het Renteschema opgenomen.

7.2.5 Externe projectlasten

In overeenstemming met de begroting 2024 zijn van alle projecten de totale projectkosten opgenomen, dus zowel de bijdragen voor personele dekking als externe kosten.

7.3 Bestemmingsreserves

Nieuwbouw

In de begroting is rekening gehouden met de extra afschrijvingslasten ten gevolge van de nieuwbouw, zoals de BDB-index¹¹, de inrichting en de uitbreiding van het aantal werkplekken en automatisering. Deze bedragen worden aan de reserve onttrokken.

Vervoermiddelen

Uit het positief resultaat 2020 hebben wij het bestuur gevraagd een reserve te vormen ter dekking van ons autokosten. Deze reserve loopt gelijk met het contract voor operationeel lease.

7.4 Overige kosten

Overige kosten berekenen we op basis van:

- De meest recente inzichten over, van, voor ontwikkeling van de overige kosten (huur op basis van laatste stand huurcontract, servicekosten, ICT-licenties etc.);
- Afschrijvingen o.b.v. activabestand + investeringen + vervangingsinvesteringen;
- Indexering.

¹¹ https://www.encyclo.nl/begrip/bdb_index (de BDB-indexcijfers geven een samengesteld cijfer van loon en materiaal in de bouw met als index 100 bij januari 2003.)



8

Financiële positie

8.1 Geprognotiseerde balans

Balans	Realisatie 2023 €	Oorspronkelijke begroting 2024 €	Gewijzigde begroting 2024 €	Begroting 2025 €
Materiële vaste activa	3.653.169	3.456.495	3.753.169	3.641.314
Financiële vaste activa	10.338	11.520	11.520	11.520
Vlottende activa	9.172.813	6.000.000	7.896.796	5.823.343
Balanstotaal activa	12.836.320	9.468.015	11.661.485	9.476.177
Algemene reserve	467.360	467.360	467.360	467.360
Gerealiseerd resultaat	105.487	-	-	-
Bestemmingsreserves	156.861	39.810	45.013	30.404
Voorzieningen	1.017.279	700.668	1.059.779	1.009.779
Vaste schulden	3.700.000	3.700.000	3.700.000	3.700.000
Vlottende passiva	7.389.333	4.560.177	6.389.333	4.268.634
Balanstotaal passiva	12.836.320	9.468.015	11.661.485	9.476.177

Toelichting op de geprognotiseerde balans

Omdat het resultaat van 2023 nog niet is bestemd, is dit op deze manier in de balans verwerkt. Onze vaste activa dalen licht, als gevolg van verwachte investeringen, maar verminderen ook met de afschrijvingen hierop. Ook is van belang te noemen dat er jaarlijks terugkerende, niet uit de balans blijken verplichtingen bestaan. Dit gaat om jaarlijks terugkerende arbeidskosten voor niet boventallige verlofdagen, de rentelasten uit hoofde van de financiering van de huisvesting, de kosten voor telefonie, het leasecontract van het wagenpark en het leasecontract van de printers. Het is niet toegestaan om deze verplichtingen op de balans als schuld of verplichting op te nemen. Deze verplichtingen bedragen in 2023 € 646.429.

8.1.1 Investerings

Wij doen geen investeringen van maatschappelijk nut. Alle investeringen zijn van economisch nut.

Verbouwing en inventaris

Gezien de huidige inrichting van onze hoofd- en nevenvestiging, verwachten wij in 2024 alleen kleine verbouwingen. Wij verwachten dat wij in de toekomst een andere invulling geven aan werken op kantoor als gevolg van het hybride werken. Ook de groei van de organisatie vraagt om een ander gebruik van ons pand. Dit vergt aanpassingen aan ons kantoor, hiervoor wordt nog een plan van aanpak opgesteld, dit is tijdens opstellen van deze begroting nog niet gekwantificeerd.

Vervoermiddelen

Eind 2020 hebben wij gekozen voor een 100% elektrisch wagenpark door middel van een operationele *leaseconstructie*. Dit betekent een transitie van bezit naar gebruik. De contracten zijn afgesloten tot en met 2024. De verkoopopbrengst van ons oude wagenpark dekt tot en met 2024 de stijging van deze lasten via een bestemmingsreserve. De minibus blijft in eigen bezit en is volledig afgeschreven. De minibus maakt in verhouding tot de rest van ons wagenpark weinig kilometers. In 2024 beslissen we of de minibus vervangen of nog een jaar aanhouden. In verband met de uitvoering van het programma indirecte lozingen onderzoeken wij of wij de minibus kunnen vervangen door een auto die ook geschikt is voor gekoeld vervoer.

Automatisering

Wij blijven investeren in ons maatwerk in eigen beheer softwarepakket voor VTH-taken zowel in het kader van de Omgevingswet als in het kader van (verplichte) koppelingen naar derde partijen. Voor een groot deel van onze medewerkers moeten wij in 2025 de laptops vervangen. Deze investering is begroot op € 225.000. Daarnaast investeren wij in werkplekinrichting bij uitbreiding van ons medewerkersbestand.

8.1.2 Reserves

Nieuwbouw

In de begroting is rekening gehouden met de extra afschrijvingslasten ten gevolge van de nieuwbouw, zoals de BDB-index, de inrichting en de uitbreiding van het aantal werkplekken en automatisering. Deze bedragen worden aan de reserve onttrokken.

Vervoermiddelen

Uit het positief resultaat 2020 hebben wij het algemeen bestuur gevraagd een reserve te vormen ter dekking van ons autokosten. Deze reserve loopt gelijk met het contract voor operationele lease. Deze bestemmingsreserve is uitgeput in 2025.

8.2 EMU¹²-saldo

Decentrale overheden geven inzicht in de berekening van hun aandeel in het EMU-saldo van Nederland. Deze informatie wordt aangeleverd bij het CBS. Onder gemeenschappelijke regelingen vindt een steekproef plaats wanneer deze een exploitatie van twintig miljoen of hoger hebben. Wij vallen niet in de steekproef. We nemen het EMU-saldo wel in de begroting op. Het EMU-saldo is het totaal van inkomsten minus uitgaven. De categorieën die van invloed zijn en niet voorkomen bij de ODIJmond, zijn niet in de tabel opgenomen.

EMU-saldo	Realisatie 2023	Begroting 2024	Gewijzigde begroting 2024	Begroting 2025
	€	€		€
Exploitatiesaldo	53.448	59.621-	111.848-	14.609-
+ afschrijvingen	242.737	297.425	298.350	328.477
+ dotatie voorzieningen	289.985	20.000	25.000	20.000
- onttrekking voorzieningen	25.874	40.000	40.000	40.000
+ toevoeging reserves	50.000			
- onttrekking reserves	102.040	59.621	111.848	14.609
EMU-saldo	508.256	158.183	59.654	279.259

¹² Het EMU-saldo is het verschil van inkomsten en uitgaven van de overheid.

9

Risico's en onzekerheden

9.1 Omgevingswet

Het inwerking treden van de Omgevingswet heeft grote financiële consequenties. Er zijn (nog) geen afspraken over de gevolgen die de Omgevingswet kan hebben voor de DVO's die wij met onze deelnemers hebben en daarmee dus ook niet over het uurtarief.

Het is nog niet mogelijk om de taakinzet te kwantificeren naar het werken onder de Omgevingswet. We hebben hiervoor eerst ervaringscijfers nodig na het inwerking treden van de wet. Wij blijven hierover in gesprek met al onze deelnemers.

Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb)¹³

Het effect van de invoering van de Wkb is dat (vooralsnog) een klein deel van het bouwtoezicht wordt geprivatiseerd. Voor gemeente Zandvoort voeren wij alle bouwtaken uit. Voor de gemeenten Heemskerk en Beverwijk en Landsmeer en Waterland voeren wij een deel van de bouwtaken uit. Hier is vaste formatie op ingezet. In de begroting 2024 gingen wij ervan uit dat de invoering van de wet op dit moment nog geen effect heeft. Omdat slechts een gedeelte van de wet nog maar van kracht is.

Leges

Onder de Omgevingswet is het mogelijk om leges te heffen voor milieuvergunningen. Dit moet per gemeente onderzocht worden. Wel hebben wij de data en expertise in huis om onze deelnemers te adviseren. In deze Ontwerpbegroting is geen rekening met deze taakuitvoering/ inzet van deze dienstverlening (volgens en in overeenstemming met de begroting 2024).

De energiebesparingsplicht

Onder de Omgevingswet verandert ook toezicht en handhaving op energiebesparing. Toezicht en handhaving op de energiebesparingsplicht en de daarbij behorende informatie- en onderzoekplicht, is opgenomen in het basistakenpakket van omgevingsdiensten. Toevoeging van de energiebesparingsplicht aan het basistakenpakket van omgevingsdiensten hangt samen met extra middelen voor meer toezicht- en handhaving(capaciteit) op de naleving daarvan via de subsidiegelden uit het SPUK-THE¹⁴. Dit betekent dat deze uitvoering tot en met 2025 gefinancierd wordt met incidentele financiering. Over de periode daarna zijn nog geen afspraken gemaakt.

¹³ <https://iplo.nl/regelgeving/regels-voor-activiteiten/technische-bouwactiviteit/kwaliteitsborging/wet-kwaliteitsborging-bouwen-wkb/>

¹⁴ <https://www.rvo.nl/subsidies-financiering/spuk-energiebesparingsplicht>

9.2 Interbestuurlijk Programma VHT (IBP-VTH)

Vanuit het IBP-VTH is een robuustheidstoets naar aanleiding van zes criteria opgesteld. Op basis van deze criteria is onze dienst niet robuust. In opdracht van de staatssecretaris heeft het algemeen bestuur daarom een plan van aanpak opgesteld. Dit plan van aanpak is gericht om een zelfstandig toekomstbestendige dienst te worden. Het plan van aanpak is opgesteld langs vijf ontwikkellijnen (zie hoofdstuk 2). De uitwerking van deze ontwikkellijnen vindt komende periode plaats.

Bestuurlijke opdracht directeur¹⁵

De directeur heeft in het verlengde van de uitwerkingen van deze ontwikkellijnen een bestuursopdracht gekregen om het inzicht te geven in de interne bedrijfsvoering en waar we staan met de uitvoering ten opzichte van de van de opdracht van onze deelnemers.

In de bestuursopdracht wordt momenteel een analyse uitgewerkt en aan oplossingsrichtingen gewerkt. Zoals aangekondigd in de Kadernota 2025 willen we de eerste uitkomsten van deze analyse nog verwerken in een begrotingswijziging 2025. Wanneer we deze eerste uitkomsten van de bestuursopdracht niet kunnen opvolgen in 2025 heeft dit risico's voor de uitvoering van onze taken.

9.3 Afhankelijkheid van incidentele middelen

Dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) en overige afspraken

Veel van onze DVO's lopen binnen vijf jaar af. Daarnaast hebben wij met een aantal gemeenten afspraken over tijdelijke uitbreiding van formatie. Al deze afspraken zijn niet structureel. Dit betekent dat de dienst te sterk steunt op incidentele middelen. Wanneer financiering hiervoor niet gecontinueerd wordt, is het risico dat er kosten gepaard gaan bij het herplaatsen of afvloeien van formatie.

Financiering Energiebesparingsakkoord Noord-Holland en Programma Gezondheid & Luchtkwaliteit IJmondgemeenten

Deze programma's hebben een looptijd van vier jaar (2022-2025). Dit betekent dat de financiering voor deze programma's incidenteel is. Om te zorgen voor duurzame programma's, is inzet van vaste formatie wenselijk en soms ook vanuit de subsidievertrekker verplicht. Wanneer financiering hiervoor niet gecontinueerd wordt, is het risico dat er kosten gepaard gaan bij het herplaatsen of afvloeien van formatie. Voor de begroting van 2025 heeft dit nog geen gevolgen.

9.4 Personele lasten

Boventallig verlof en verruiming verlofsparen in de cao-afspraken

De verlofrechten van medewerkers zijn in de cao-afspraken 2023-2024 uitgebreid. Deze verruiming kan leiden een stijging van het verlofsaldo. Het is niet mogelijk om dit effect vooraf te kwantificeren.

Cao-onderhandelingen

Ten tijde van het opstellen van deze Ontwerpbegroting 2025 zijn er nog geen afspraken gemaakt over de cao 2025. Hierdoor is het nog niet mogelijk om een exacte impact te berekeningen en is de indexatie gebaseerd op ramingen van het CPB.

¹⁵ Zie [agendabundel AB vergadering 27 maart 2024](#).

9.5 Invloed op overige bedrijfslasten

Uitbreiding van ons wagenpark

Met de uitbreiding van onze (energie) toezichtteams zien wij ook de druk op ons wagenpark toenemen. Hiervoor hebben wij in 2022 een uitbreiding op het wagenpark gedaan. Deze financieringen wij uit incidentele baten en projectgelden. Voor de begroting van 2025 verwachten wij hiervoor geen stijging in de lasten. Wanneer incidentele lasten na 2024 wegvallen moeten wij hiervoor de kostprijs verhogen. In de meerjarenraming houden wij hier rekening mee.

Voorziening onderhoud pand

In de jaarrekening is een voorziening voor het onderhoud van het kantoorpand dat wij delen met de gemeente Beverwijk opgenomen. De voorziening is gebaseerd op ons deel van het totale gebouw (3/16-deel). De voorziening is bedoeld om de kosten van groot onderhoud over een meerjarige periode te egaliseren (vaste jaarlijkse dotatie). Hiermee worden schommelingen in de meerjarenbegroting voorkomen. De werkelijk gemaakte onderhoudskosten worden vervolgens uit de voorziening gedekt.

Omdat gemeente Beverwijk verreweg de grootste gebruiker is van het gebouw, heeft de gemeente Beverwijk de regie genomen voor het meerjaren onderhoudsplan (MJOP) dat ten grondslag ligt aan de voorziening. De gemeente Beverwijk heeft het MJOP met hulp van een externe deskundige opgesteld in 2020. Er wordt in de plannen gerekend met een indexatie van 2,5%. De kosten voor onderhoud zijn door externe invloeden de afgelopen jaren bovenmatig gestegen. Gezien de actuele ontwikkelingen in de landelijke inflatiecijfers ontstaat er een risico dat de voorziening niet toereikend zal zijn op het moment dat de werkelijke onderhoudskosten optreden.



10

Meerjaren raming

Belangrijkste uitgangspunt voor de Ontwerpbegroting 2025 en de meerjarenraming 2026-2028, is dat deze sluitend is en voorziet in maatregelen die ook op langere termijn een sluitende begroting waarborgen. Een sluitende begroting vereist een evenwicht tussen de baten en de lasten. Nadat de lasten verminderd zijn met de baten uit DVO's, projecten en overige baten, resteert de bijdrage van de deelnemers. Deze baten zijn kostprijsafhankelijk en zijn daarom van dezelfde ontwikkelingsfactoren afhankelijk. Zo zijn de baten en de lasten vooral afhankelijk van de ontwikkeling van het totale volume van de dienstverlening. Ook de te hanteren indexering heeft invloed op de baten en lasten.

Ontwikkelagenda en ontwikkelijnen

In de Kadernota 2025 is toegelicht dat ODIJmond te sterk leunt op incidentele middelen. Deze signalen komen onder andere uit de in 2023 uitgevoerde externe visitatie, vanuit het landelijke IBP-VTH. Daarnaast voldoen wij op dit moment niet aan de landelijke robuustheidscriteria. Het Algemeen Bestuur heeft in opdracht van de staatsecretaris een plan van aanpak opgesteld voor de doorontwikkeling naar een toekomstbestendige dienst.

Het zelfstandig toekomstbestendig worden gaat gepaard met een ontwikkelagenda met daarop een vijftal ontwikkelijnen. De bestuurlijk vastgestelde ontwikkelijnen zijn:

- Het herijken van de bestaande taken en formatie;
- Het onderzoeken van een verbreding van het huidige takenpakket;
- Het vereenvoudigen van de GR;
- Het vormgeven van een structurele provincie brede samenwerking;
- De doorontwikkeling van de interne organisatie.

Programma-organisatie met stappen en planning

In een nog op te zetten programma-organisatie werken we bovenstaande vijf lijnen uit voor de periode 1 april 2024 t/m 1 januari 2026. Op hoofdlijnen is voor de volgende planning gemaakt:

Uit te voeren:	Periode
Herijken bestaande taken en formatie en financieringsstructuur uitgewerkt	Mei – december 2024
Verbreding takenpakket uitgewerkt in voorstellen per deelnemer	Mei – december 2024
Vereenvoudigen van de GR	Najaar 2024 - 2025
Uitwerken van de provincie brede samenwerking	Najaar 2024
Doorontwikkeling interne organisatie	Mei 2024 – eind 2025

Baten	Meerjarenraming		
	2026	2027	2028
GR-bijdragen	€	€	
Gemeente Beverwijk	1.322.070	1.355.121	1.388.999
Gemeente Bloemendaal	165.004	169.129	173.357
Gemeente Edam-Volendam	300.830	308.351	316.060
Gemeente Haarlem	1.928.328	1.976.537	2.025.950
Gemeente Heemskerk	745.640	764.281	783.388
Gemeente Heemstede	162.536	166.599	170.764
Gemeente Landsmeer	168.847	173.068	177.395
Provincie Noord-Holland bodemtoezichttaken	342.222	350.778	359.547
Provincie Noord-Holland VTH plustaken	143.530	147.118	150.796
Gemeente Oostzaan	145.912	149.560	153.299
Gemeente Purmerend	446.734	457.902	469.350
Gemeente Uitgeest	320.459	328.471	336.683
Gemeente Velsen	2.397.782	2.457.726	2.519.169
Gemeente Waterland	195.006	199.881	204.878
Gemeente Wormerland	210.370	215.629	221.020
Gemeente Zandvoort	188.196	192.901	197.724
GR-bijdragen deelnemers	9.183.466	9.413.053	9.648.379
Overeenkomsten en (subsidie)projecten	6.293.713	5.834.251	5.983.486
Overige baten	27.675	28.367	29.076
Nagekomen baten			
TOTAAL BATEN	15.504.854	15.275.671	15.660.941

De financiële effecten van de uitwerkingen van de vijf ontwikkellijnen zijn nog niet gekwantificeerd en daarom zijn deze niet verwerkt in de meerjarenraming van de baten.

Personele lasten	Meerjarenraming		
	2026	2027	2028
	€	€	
Salarissen en sociale lasten	12.790.655	12.653.917	12.970.265
Werving & personeelsbeleid	75.850	77.746	79.690
Inhuur derden	205.000	210.125	215.378
Scholing & employability	343.636	352.227	361.033
Overige personeelslasten	219.986	225.485	231.122
Subtotaal personele lasten	13.635.127	13.519.501	13.857.488
Kapitaalslasten			
Afschrijvingslast Gebouw	66.933	68.606	70.321
Afschrijvingslast Verbouwing & inventaris	104.755	107.374	110.058
Afschrijvingslast Vervoermiddelen	5.274	5.406	5.541
Afschrijvingslast ICT	159.727	163.720	167.813
Rentelast vaste schuld (aanschaf pand)	14.791	15.161	15.540
Subtotaal kapitaalslasten	351.480	360.267	369.273
Overige bedrijfslasten			
PZ-zaken/ salarisadministratie	49.686	50.034	51.285
Organisatieontwikkeling	26.843	27.031	27.707
Accountants- en advieskosten	41.902	42.195	43.250
Huisvestingskosten	280.743	282.709	289.776
Facilitaire kosten	27.236	27.427	28.113
ICT-kosten	434.733	437.776	448.721
Handhavingskosten	40.854	41.140	42.169
Algemene kosten	394.258	397.018	406.943
Bankkosten	1.257	1.266	1.298
Subtotaal overige bedrijfslasten	1.297.514	1.306.597	1.339.262
Externe projectkosten	230.343	98.916	98.916
Nagekomen baten en lasten			
Vennootschapsbelasting			
TOTAAL LASTEN	15.514.464	15.285.280	15.664.939

De financiële effecten van de uitwerkingen van de vijf ontwikkellijnen zijn nog niet gekwantificeerd en daarom zijn deze niet verwerkt in de meerjarenraming van de lasten.

TOTALEN	Meerjaren raming		
	2026	2027	2028
	€	€	
Totaal baten	15.504.854	15.275.671	15.660.941
Totaal directe lasten	11.696.754	11.444.303	11.819.142
Overhead	3.817.710	3.840.978	3.845.797
Saldo van baten en lasten	9.609-	9.609-	3.999-
Toevoeging aan reserves	-	-	
Onttrekking aan reserves	9.609	9.609	6.113
Resultaat	0-	0-	

De financiële effecten van de uitwerkingen van de vijf ontwikkelijnen zijn nog niet gekwantificeerd en daarom zijn deze niet verwerkt in de totale meerjarenraming.

Incidentele baten en lasten	Meerjaren raming		
	2026	2027	2028
Totaal incidentele baten	3.422.629	2.009.766	765.003
Totaal incidentele lasten	357.343	231.041	236.294

De financiële effecten van de uitwerkingen van de vijf ontwikkelijnen zijn nog niet gekwantificeerd en daarom zijn deze niet verwerkt in de meerjarenraming van de incidentele baten en lasten.



11

**Dienstverlenings-
overeenkomsten,
(subsidie)projecten
en overige bijdragen**

Gemeenten	Omschrijving	Begroting 2024	Eerste wijziging 2024	Begroting 2025
Alkmaar	Uitvoering strategische nota Schiphol	€ 11.865	€ 12.093	€ 12.749
Bergen	Uitvoering strategische nota Schiphol	€ 11.865	€ 12.093	€ 12.749
Beverwijk	Bijdrage Natuur milieueducatie	€ 65.557	€ 65.557	€ 75.557
Beverwijk	Verduurzaming bedrijven (Greenbiz)	€ 25.250	€ 25.641	€ 25.657
Beverwijk	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 30.522
Beverwijk	Schone en slimme mobiliteit/ IJmond Bereikbaar	€ 200.000	€ -	€ -
Beverwijk	Meetnet	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
Beverwijk	Bijdrage programma Gezondheid & Luchtkwaliteit (en gezondheid)	€ 85.000	€ 85.000	€ 85.000
Beverwijk	Bijdrage uitvoering duurzaamheidslening	€ -	€ 10.000	€ 10.000
Beverwijk	Steunpunt JTF-IJmondregio	€ 4.900	€ 4.900	€ 4.900
Beverwijk	Bijdrage personele dekking mobiliteitsfonds	€ 6.667	€ 6.667	€ 6.667
Beverwijk	Uitvoering applicatiebeheer VTH-systeem Open Wave (nacalculatie)	€ 1	€ 1	€ 1
Beverwijk	Doorberekening toelage overgangsecht overname personeel	€ 1	€ 1	€ 1
Beverwijk	Doorberekening van constructeurslasten	€ -	€ 1	€ 1
Beverwijk	DVO Bouw- en woningtoezichtstaken	€ 130.315	€ 132.821	€ 140.030
Beverwijk	DVO Bouw- en woning vergunningverlening niet complex	€ 175.925	€ 179.308	€ 189.041

Bloemendaal	DVO DOR (Digitaal Opkopers Register)	€ -	€ 5.947	€ 6.270
Bloemendaal	DVO Volledige milieutakenpakket	€ 232.428	€ 236.897	€ 249.755
Bloemendaal	Dienstverleningsovereenkomst Toezicht en Handhaving Drank en horecawetgeving	€ 29.175	€ 29.736	€ 31.350
Bloemendaal	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 11.906
Castricum	Uitvoering strategische nota Schiphol	€ 11.865	€ 12.093	€ 12.749
Castricum	Steunpunt JTF regio IJmond	€ 4.200	€ 4.200	€ 4.200
Edam - Volendam	Dienstverleningsovereenkomst Milieu toezicht en handhaving	€ -	€ 132.821	€ 140.030
Edam - Volendam	Uitvoering Detachering ruimtelijk advies taken (nacalculatie)	€ 1	€ 1	€ -
Edam - Volendam	Uitvoering Toezicht en Handhaving Drank en horecawetgeving (nacalculatie)	€ 1	€ 1	€ -
Edam - Volendam	Uitvoering Bouw en Woningtoezicht taken (nacalculatie)	€ 1	€ 1	€ -
Edam - Volendam	Dienstverleningsovereenkomst activiteitenbesluit leefomgeving	€ -	€ 14.868	€ 15.675
Edam - Volendam	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 6.927
Edam - Volendam	Uitvoering PVA Energietaken wet milieubeheer implementatie en administratief toezicht	€ -	€ 67.947	€ 43.890
Haarlem	Uitvoering strategische nota Schiphol	€ 6.928	€ 6.839	€ 7.211
Haarlem	Uitvoering Zonebeheer industrieterrein Waarderpolder (nacalculatie)	€ 1	€ 1	
Haarlem	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 78.571
Haarlem	Energie label C (2022-2024)	€ 26.000	€ 37.170	€ -

Heemskerk	Bijdrage Natuur milieueducatie	€ 65.557	€ 65.557	€ 75.557
Heemskerk	Project inventarisatie glastuinbouwgebied Heemskerk	€ -	€ 198.240	€ 125.400
Heemskerk	Dienstverleningsovereenkomst Bouw- en woning vergunning verlening niet complex	€ 267.438	€ 272.580	€ 287.375
Heemskerk	Bijdrage personele dekking mobiliteitsfonds	€ 6.667	€ 6.667	€ 6.667
Heemskerk	Dienstverleningsovereenkomst Bouw- en woningtoezichtstaken	€ 87.525	€ 89.208	€ 94.050
Heemskerk	Uitvoering Toezicht en handhaving Drank- en horecawetgeving (nacalculatie)	€ 1		€ -
Heemskerk	Uitvoering applicatiebeheer VTH-systeem Open Wave (nacalculatie)	€ 1	€ 1	€ 1
Heemskerk	Meetnet	€ 14.000	€ 14.000	€ 14.000
Heemskerk	Bijdrage uitvoering duurzaamheidslening		€ 10.000	€ 10.000
Heemskerk	Versnelling van het verduurzamen van bedrijfsterreinen, de Trompet en de Houtwegen (Greenbiz)	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Heemskerk	Bijdrage programma Gezondheid & Gezondheid (en gezondheid)	€ 85.000	€ 85.000	€ 85.000
Heemskerk	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 20.834
Heemskerk	Steunpunt JTF IJmondregio	€ 4.550	€ 4.550	€ 4.550
Heemskerk	Doorbelasting Licentiekosten VTH applicatie Open Wave		€ 16.805	€ 16.805
Heemstede	Dienstverleningsovereenkomst - Toezicht en handhaving Drank- en horecawetgeving	€ 29.175	€ 29.736	€ 31.350
Heemstede	Dienstverleningsovereenkomst DOR Digitaal Opkopers Register (nacalculatie)	€ -	€ 1	€ 1
Heemstede	Dienstverleningsovereenkomst - Volledig Milieu	€ 169.993	€ 173.262	€ 182.666

Heemstede	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 12.960
Heemstede	Advisering bestemmingsplannen - nacalculatie	€ -		
Heiloo	Uitvoering strategische nota Schiphol	€ 11.865	€ 12.093	€ 12.749
Landsmeer	Dienstverleningsovereenkomst volledig milieutakenpakket	€ 248.377	€ 253.152	€ 266.893
Landsmeer	Dienstverleningsovereenkomst brandveiligheidstaken	€ 26.160	€ 26.663	€ 28.111
Landsmeer	Dienstverleningsovereenkomst Alcoholwet	€ 19.450	€ 19.824	€ 20.900
Landsmeer	Uitvoering applicatiebeheer VTH-systeem Open Wave (nacalculatie)	€ -	€ 13.408	€ 1
Landsmeer	Dienstverleningsovereenkomst bouwvergunningverlening	€ -	€ 162.557	€ 171.380
Landsmeer	Dienstverleningsovereenkomst bouw Juridische handhaving	€ -	€ 132.821	€ 140.030
Landsmeer	Dienstverleningsovereenkomst bouw en woningtoezicht	€ -	€ 119.935	€ 126.445
Landsmeer	Dienstverleningsovereenkomst bouw ondersteuning	€ -	€ 26.663	€ 28.111
Landsmeer	Doorbelasting inhuur bouwvergunning verlening	€ -	€ 34.020	€ -
Landsmeer	Doorbelasting Licentiekosten VTH applicatie Open Wave	€ 25.149	€ 11.741	€ 11.741
Landsmeer	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 3.137
Nog te bestede subsidie bedragen	Dekking ten behoeve van geluidsadviseur uit subsidie geluidsanering		€ 85.000	€ 85.000
Nog te bestede subsidie bedragen	Nog te bestede subsidie bedragen		€ 520.000	
OD NHN	Doorbelasten intern opleiding 2023/2024 medewerker omgevingsrecht		€ 10.000	
Oostzaan	Dienstverleningsovereenkomst Volledig Milieutakenpakket	€ 203.058	€ 206.963	€ 218.196

Oostzaan	Dienstverleningsovereenkomst Toezicht en handhaving Drank en horecawetgeving	€ 19.450	€ 19.824	€ 20.900
Oostzaan	Dienstverleningsovereenkomst toezicht Ruimtelijke Ordening	€ 19.450	€ 19.824	€ 20.900
Oostzaan	Dienstverleningsovereenkomst Brandveiligheidstaken (factureren aan veiligheidsregio)	€ 53.682	€ 54.714	€ 57.684
Oostzaan	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 4.909
Oostzaan	Dienstverleningsovereenkomst Bouw en woningtoezichttaken	€ 83.635	€ 85.243	€ 89.870
Oostzaan	Doorbelasting Licentiekosten VTH applicatie Open Wave		€ 8.835	€ 8.835
Provincie Noord-Holland	Schone en slimme mobiliteit / IJmond Bereikbaar		€ 400.000	€ 400.000
Provincie Noord-Holland	Bijdrage Indirecte Lozingen / Hergebruik stedelijk waterafval	€ -	€ 5.250	
Provincie Noord-Holland	Energiebesparingsakkoord	€ 252.242	€ -	€ -
Provincie Noord-Holland	Steunpunt JTF regio IJmond	€ 46.667	€ 46.667	€ 46.667
Provincie Noord-Holland	Uitvoering applicatiebeheer VTH-systeem Open Wave (nacalculatie)	€ 1	€ 1	€ 1
Purmerend	Dienstverleningsovereenkomst volledig milieutakenpakket (deelgebied Beemster)	€ 101.140	€ 103.085	€ 108.680
Purmerend	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 15.198
Purmerend	Dienstverleningsovereenkomst advisering milieu t/m Mei 2024		€ 29.240	
Rijks overheid	SPUK THE (2022-2026)	€ 248.126	€ 248.126	€ 235.000
Rijks overheid	SPUK IBP (2022-2023)	€ -	€ -	
Uitgeest	Bijdrage uitvoering duurzaamheidsprogramma	€ 90.000	€ 90.000	€ 90.000
Uitgeest	Dienstverleningsovereenkomst Brandveiligheidstaken	€ 53.488	€ 54.516	€ 57.475

Uitgeest	Dienstverleningsovereenkomst Bouw- en woningtoezichtstaken	€ 151.224	€ 154.132	€ 162.498
Uitgeest	Dienstverleningsovereenkomst Toezicht en handhaving Alcoholwet	€ 23.146	€ 23.591	€ 24.871
Uitgeest	Bijdrage EBP 2023-2026	€ -	€ 26.093	€ 26.093
Uitgeest	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 4.927
Uitgeest	Steunpunt JTF regio IJmond	€ 1.633	€ 1.633	€ 1.633
Velsen	KIMO- personele bijdrage	€ 65.906	€ 20.000	€ -
Velsen	Dienstverleningsovereenkomst Havenverordening	€ 74.000	€ 74.000	€ 74.000
Velsen	Dekking TOR - personele overname	€ 2.055	€ 2.055	€ -
Velsen	Verduurzaming bedrijven (GreenBiz)	€ 30.630	€ 60.000	€ 60.000
Velsen	Meetnet	€ 39.000	€ 39.000	€ 39.000
Velsen	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 36.573
Velsen	Bijdrage programma Gezondheid en schone lucht (luchtkwaliteit en gezondheid)	€ 170.000	€ 170.000	€ 170.000
Velsen	Steunpunt JTF regio IJmond	€ 8.050	€ 8.050	€ 8.050
Velsen	Bijdrage personele dekking mobiliteitsfonds	€ 6.667	€ 6.667	€ 6.667
Waterland	Dienstverleningsovereenkomst Milieu specialistische regelgeving - Milieu evenementen - Milieu specialistische regelgeving - Ruimtelijke plannen en bouwplannen	€ 97.931	€ 99.814	€ 105.232
Waterland	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 6.736
Waterland	Dienstverleningsovereenkomst toezicht (volledig milieutakenpakket)	€ 135.372	€ 137.975	€ 145.464
Waterland	DVO Opstellen uitvoeringsprogramma VTH APV en bijzondere wetten 2024		€ 12.390	€ -

Waterland	Dienstverleningsovereenkomst BWT toezicht	€ 58.350	€ 82.468	€ 86.944
Wormerland	Dienstverleningsovereenkomst - Bouw- en woningtoezichtstaken	€ 125.453	€ 127.865	€ 134.805
Wormerland	Dienstverleningsovereenkomst - Ruimtelijke Ordeningstoezicht	€ 19.450	€ 19.824	€ 20.900
Wormerland	Dienstverleningsovereenkomst Brandveiligheidstaken (factureren aan veiligheidsregio)	€ 80.523	€ 82.071	€ 86.526
Wormerland	Dienstverleningsovereenkomst - Volledig milieutakenpakket	€ 315.285	€ 321.347	€ 338.789
Wormerland	Dienstverleningsovereenkomst - Toezicht en handhaving Drank- en horecawetgeving	€ 19.450	€ 19.824	€ 20.900
Wormerland	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 7.363
Wormerland	Doorbelasting Licentiekosten VTH applicatie Open Wave		€ 18.775	€ 18.775
Zandvoort	Dienstverleningsovereenkomst Milieu (Volledige milieutakenpakket)	€ 136.150	€ 138.768	€ 146.300
Zandvoort	Dienstverleningsovereenkomst Bouw- en woningtoezichtstaken	€ 625.512	€ 637.540	€ 672.144
Zandvoort	Uitvoering Controle Illegale bewoning Bedrijventerrein Nieuw Noord	€ -	€ 25.185	€ -
Zandvoort	Dienstverleningsovereenkomst Toeristische verhuur + APV	€ 150.606	€ 153.050	€ 160.082
Zandvoort	Uitbreiding formatie (Bouwen woning vergunning)	€ 130.315	€ 132.821	€ 140.030
Zandvoort	Dienstverleningsovereenkomst Verlenging Formule1 2024-2025	€ 62.240	€ 63.437	€ 66.880
Zandvoort	Energiebesparingsakkoord	€ -	€ -	€ 11.751
Zandvoort	Bijdrage Geluidsmetingen Circuit	€ 15.000	€ 15.000	
	Totaal	5.828.734	7.596.748	7.296.366

NB Overeenkomsten op basis van nacalculatie zijn in de begroting als PM opgenomen. Echter, in de bovenstaande tabel hebben deze de fictieve waarde van 1 euro meegegeven.



Contactpersoon: Rianne Hoes-Hofman

Postbus 325
1940 AH Beverwijk
0251-263 863
info@odijmond.nl | rhoes@odijmond.nl
www.odijmond.nl

24 april 2024 |

Besluit Algemeen Bestuur

Agendapunt	06	Besluit no.	AB 2024- 020
Datum vergadering	17 juli 2024	Van	Just Zandhuis
Onderwerp	Bestuursrapportage januari t/m april 2024	Functie	Directeur

Inleiding

Wij werken in opdracht van het openbare bestuur. Dat vraagt om een transparante werkwijze. Wij geven hier uitvoering aan door inzicht te geven in de voortgang van de uitvoering van onze opdracht. Wij maken daarbij gebruik van een Planning & Controle (P&C) kalender. Deze bestaat uit een uitvoeringsprogramma, twee tussentijdse rapportages en een jaarverslag. Hierbij bieden wij u onze eerste tussentijdse rapportage aan. Met deze rapportage informeren wij u over onze uitvoering over de eerste vier maanden van 2024.

Kader bestuursrapportage jan-apr 2024

In deze bestuursrapportage beschrijven wij diverse ontwikkelingen die een impact hebben op zowel onze organisatie als onze uitvoering. Naar aanleiding van de rapportage bestuursopdracht die wij u eerder dit jaar aanboden en naar aanleiding van de verdiepende analyses is zicht ontstaan in de benodigde stappen om ons te ontwikkelen naar een toekomstbestendige ODIJmond. De belangrijkste en meest noodzakelijke stap hierin is het herstellen van de centrale sturing op onze opdracht. Er ligt een opgave om de vertaling van zowel de provinciale als onze eigen Uitvoering & Handhavingsstrategie en de afspraken daarover met onze deelnemers richting de uitvoering te verbeteren.

Ook onze planning & control-cyclus moet verbeteren; meer concreet en transparant. Zodat onze deelnemers, maar ook wijzelf, beter kunnen sturen op de uitvoering en de gewenste prioritering. Daar geven wij stapsgewijs uitvoering aan met deze bestuursrapportage als eerste stap. In deze rapportage zetten wij een eerste stap om over een aantal productgroepen de daadwerkelijke productie te laten zijn. Ook maken we de koppeling tussen de programmering en realisatie op het niveau van de individuele gemeenten. Gedurende 2024 en 2025 ontwikkelen we dit verder door zodat alle productgroepen meetbaar worden en we niet alleen kwalitatief maar ook kwantitatief gaan rapporteren. Hierbinnen geven wij ook aandacht de impact van onze werkzaamheden in de buitenwereld.

Herprioritering uitvoering 2024

In juni stemde ons dagelijks en algemeen bestuur in met een begrotingswijziging om incidentele middelen beschikbaar te stellen om een aantal noodzakelijke stappen te zetten ter verbetering. Wij zijn hier inmiddels mee gestart. Zo beschrijven wij in deze bestuursrapportage een noodzakelijke herprioritering van onze VTH-taken en de benodigde actualisatie van ons bedrijvenbestand. In september starten wij met de actualisatie van de GR, DVO en financieringsstructuur. Met u als dagelijks bestuur is afgesproken dat de directeur - gezien de situatie - voor de uitvoering van deze

activiteiten indien nodig gebruik mag maken van de reserves. De doelstelling is om de uitgaven die vanaf medio 2024 gemaakt worden uiteindelijk te verrekenen met een gedeelte van de middelen die beschikbaar komen vanuit de begrotingswijziging 2025. Alleen op deze wijze kunnen wij de beheersmaatregelen ten aanzien van de achterstanden en noodzakelijke stappen ter verbetering van onze organisatie inzetten.

Belangrijkste ontwikkelingen

Naast een verbeterslag in het kwantitatief rapporteren, geven wij in deze bestuursrapportage ook aandacht aan een aantal belangrijke ontwikkelingen die onze uitvoering raken; de wijziging van onze GR, het landelijke interbestuurlijke Programma Versterking VTH, de Omgevingswet en de regionale samenwerking. Ook geven wij aandacht aan de (financiële) consequenties van deze ontwikkelingen. Verder gaan wij uitgebreid in op de verschuiving van de prioriteiten binnen onze VTH-taken. Onze focus verschuift naar ondernemingen met een potentieel hoger risico op omgevingsveiligheid (zowel type C-bedrijven als type B-bedrijven) en daarmee de risico's die potentieel impact kunnen hebben op de omgeving. We actualiseren ons bedrijvenbestand. Daarbij hebben wij focus op het verbeteren van de datakwaliteit en geven wij nauwgezet aandacht aan de registratie van primaire activiteiten. Daarnaast beschrijven wij een proces om te borgen dat het inrichtingenbestand ook op lange termijn actueel blijft.

Effect herprioritering op de overige VTH-taken

De herprioritering richting het actualiseren van ons bedrijvenbestand en het intensiveren van het toezicht op type C- & B-bedrijven vangen wij op binnen de bestaande formatie. Dat heeft een effect op onze overige taken. Hoewel wij het toezicht op de overige type-B bedrijven, bedrijven met een lager risico, verlagen houden wij in 2024 oog voor de balans tussen de noodzakelijke herprioritering en de opdracht per individuele gemeenten zoals deze staat geprogrammeerd in ons Uitvoeringsprogramma 2024. Via de rapportage mei t/m augustus bieden we daarin meer inzicht.

Besluit

1. De bestuursrapportage (uitvoering, financieel en personeel) over de maanden januari tot en met april 2024 vast te stellen.

Besluit: conform/ aanhouden / aangepast besluit

de voorzitter,

de secretaris / directeur,

R. Berkhout

J. Zandhuis

Bestuursrapportage

Januari t/m april 2024



Inhoud

1	Inleiding	1
1.1	Inleiding	2
2	Ontwikkelingen	4
2.1	Project wijziging gemeenschappelijke regeling (GR)	5
2.2	Interbestuurlijk programma versterking VTH (IBP-VTH)	5
2.2.1	Plan van Aanpak IBP-VTH	6
2.2.2	Nadere analyses	7
2.3	Route naar een toekomstbestendige Omgevingsdienst IJmond	8
2.4	Financiële impact	9
2.5	Regionale samenwerking	10
3	Uitvoering	12
3.1	Uitvoering regio IJmond	14
3.2	Uitvoering regio Zaanstreek-Waterland	15
3.3	Uitvoering regio Zuid-Kennemerland	16
3.4	Prognose versus realisatie	17
3.4.1	Beverwijk	18
3.4.2	Bloemendaal	18
3.4.3	Edam - Volendam	19
3.4.4	Haarlem	19
3.4.5	Heemskerk	20
3.4.6	Heemstede	20
3.4.7	Landsmeer	21
3.4.8	Oostzaan	21
3.4.9	Purmerend	22
3.4.10	Uitgeest	22
3.4.11	Velsen	23
3.4.12	Waterland	23
3.4.13	Wormerland	24
3.4.14	Zandvoort	24
3.4.15	Provincie Noord-Holland	25
3.5	Toezicht & handhaving bouw	25
3.6	Nieuwe prioriteiten VTH-milieu	25
3.6.1	Actualisatie bedrijvenbestand	26
3.6.2	Inhaalslag / Risicobeheersing	27
3.6.3	Effect herprioritering op de overige VTH-taken	27
3.7	Omgevingswet	28
3.8	Indirecte lozingen	30
3.9	Controle Energiebesparingsplicht	31
3.10	Opleiding medewerker Omgevingsrecht	32
3.11	Milieukwaliteitskaarten	32
3.12	IJmond Bereikbaar	32

4	Financieel kader en toelichtingen	34
4.1	Realisatie januari tot en met 30 april ten opzichte van de begroting	35
4.2	Financiële verantwoording tot en met april 2024.....	36
4.3	Toelichting afwijking baten en lasten.....	38
4.4	Personeel en organisatie.....	42
4.5	Prognose 2024.....	44
4.6	Financiële prognose 2024	45



1

Inleiding

1.1 Inleiding

De context waarin omgevingsdiensten acteren verandert snel; de toekomstige opgaven wijzigen, de complexiteit neemt toe, er ontstaan nieuwe thema's (zoals ZZS) en opgaven verschuiven van lokaal naar provinciaal of landelijk niveau. Ook neemt de urgentie toe om op een zorgvuldige wijze met het milieu en de leefomgeving om te gaan toe. Dit wordt zichtbaar doordat maatschappelijk de aandacht voor milieu en gezondheid sterk toeneemt. Het gaat steeds vaker over de leefomgeving.

Met deze veranderende context, veranderen ook de opgaven voor omgevingsdiensten en de kwaliteitseisen waaraan omgevingsdiensten moeten voldoen. Via het landelijke Interbestuurlijke programma zijn deze eisen geconcretiseerd. De veranderende context en de verscherpte kwaliteitseisen vragen ons om focus aan te brengen om onze capaciteit zo effectief mogelijk in te zetten. Daarmee is de ontwikkeling van Omgevingsdienst IJmond als organisatie in 2024 volop in beweging.

Binnen ons werkgebied wordt werken, wonen, recreëren, zware industrie, weg, rail- en vliegverkeer alsook scheepvaart met elkaar gecombineerd. Deze functies en activiteiten leggen allemaal beslag en druk op de kwaliteit van onze leefomgeving en zorgen voor vervuiling en hinder. Provincie Noord-Holland geeft met de recent verschenen startnotitie 'gezonde leefomgeving' een duidelijk signaal af dat thema's als gezondheid en veiligheid naar de toekomst toe medebepalend zijn bij de inrichting van de fysieke leefomgeving. In 2024 hebben wij gewerkt aan een kwaliteitsmonitor voor de regio IJmond, deze monitor onderschrijft het beeld dat er stappen nodig zijn om de kwaliteit van de leefomgeving naar de toekomst te verbeteren. Kortom wij herkennen de opgaven en zullen meenemen in de aanscherping van ons uitvoering & handhavingsbeleid wat voor het najaar 2024 op de agenda staat.

Doorontwikkeling

Sinds 1 januari de Omgevingswet van kracht. Met deze Omgevingswet is ook het wettelijk kader onder een groot deel onze VTH-taken gewijzigd. Ook het landelijke Interbestuurlijke Programma Versterking VTH maakt duidelijk dat ODIJmond, net als alle andere omgevingsdiensten in Nederland, nog een aantal stappen heeft te zetten om de kwantiteit en continuïteit naar de toekomst te borgen. Voor ons staat hierbinnen centraal om toe te werken naar een toekomstbestendige organisatie.

Van analyse naar herprioritering

In het kader van het Interbestuurlijke Programma Versterking VTH is onze organisatie via een externe visitatie beoordeeld. Vanuit deze visitatie, alsook vanuit een zelfcheck, aan de hand van een landelijke toetsingskader kwamen signalen naar voren die weer aanleiding gaven voor nadere analyses. In opdracht van ons bestuur zijn begin 2024 een aantal verdiepende analyses uitgevoerd waarnaar in deze rapportage wordt verwezen. De uitkomsten van deze verdiepende analyses, alsook de noodzakelijke stappen om te komen tot een toekomstbestendige dienst staan centraal in deze rapportage, omdat het een herprioritering vraagt van onze werkzaamheden in 2024.

Inzet op wettelijke VTH-taken

De herprioritering gaat specifiek in op de uitvoering van onze wettelijke VTH-taken en meer specifiek op de taakuitvoering die vanuit de urgentie en risico's in de omgeving onze aandacht vragen. Via deze bestuursrapportage beschrijven we de 'inhaalslag', maar geven wij ook een beeld van de 'reguliere' uitvoering. Het gaat in alle gevallen om een beperkt beeld. Enerzijds omdat de uitvoering, zoals beschreven in ons Uitvoeringsprogramma 2024, geprogrammeerd staat over het gehele jaar en op onderdelen pas later dit jaar start. Anderzijds omdat met de actuele ontwikkelingen nieuwe inzichten ontstaan in de balans tussen de opdracht van onze deelnemers en onze uitvoering en de wijze waarop wij daarover rapporteren.

Risico-inventarisatie

In samenwerking met de Noord-Hollandse omgevingsdiensten werken wij ook aan het sluiten van de Big-8. Wij willen op basis van goede risico-inventarisaties de provinciale, regionale en lokale opgaven beter prioriteren. Daarnaast moet deze prioritering landen in de uitvoering. Dit is voor ons in een speerpunt in 2024.

Planning & controle cyclus

Vanuit analyses die wij dit jaar door een extern bureau lieten uitvoeren kwam de aanbeveling om onze planning & control-cyclus te verbeteren. Hoewel onze rapportages doorgaans positief werden ontvangen door onze opdrachtgevers, verschuift met deze aanbeveling de gedeelde wens naar een betere balans tussen kwalitatief en kwantitatief inzicht in onze taakuitvoering. Hiermee geven we invulling aan een andere behoefte van onze opdrachtgevers om meer zicht te krijgen op welke dienstverlening er kan worden uitgevoerd binnen de beschikbare middelen. In 2024 zullen we de eerste stappen zetten om onze verantwoording (bestuursrapportages) te concretiseren. Het doormaken van deze ontwikkeling zal in stappen gaan, omdat ook de wijze van sturen op de uitvoering en registeren van de activiteiten zal moeten verbeteren.

Richting 2025 zullen we ook zichtbare stap maken met het concretiseren van ons Uitvoeringsprogramma 2025. In dit Uitvoeringsprogramma zullen wij de Uitvoering & Handhavingstrategie maar ook de individuele afspraken met onze deelnemers herkenbaar opnemen. Daarnaast bieden wij inzicht in de koppeling tussen de opdracht en de beschikbare capaciteit, zodat er een realistisch plan ontstaat waarop wij rapporteren. Gedurende 2025 en zullen de verantwoording op de uitvoeringsprogramma van een kwantitatieve verantwoording (wat hebben we gaan) steeds kwalitatiever maken (wat levert het op).

Leeswijzer

Deze voorliggende bestuursrapportage, over de periode januari tot en met april 2024, moet gezien worden als een eerste stap in de totale verbeterslag die wij doorvoeren in onze P&C-cyclus. Voor de activiteiten op het gebied van milieu- en bouw toezicht zijn er kwantitatieve gegevens toegevoegd op deelnemers niveau, we zullen dit komend jaar verder uitbreiden zodat ook de productgroepen advies, vergunningverlening en projecten concreter in beeld komt.



2

Ontwikkelingen

In dit hoofdstuk beschrijven wij een aantal belangrijke ontwikkelingen en projecten die de eerste vier maanden van 2024 veel van onze inzet vroegen. Het gaat om een aantal externe ontwikkelingen, die wij vertaalden naar projecten en programma's in onze uitvoering.

2.1 Project wijziging gemeenschappelijke regeling (GR)

In 2023 startten wij een project om onze gemeenschappelijke regeling en de mandaten in drie stappen te actualiseren en uiteindelijk te moderniseren. Er is een drietal aanleidingen om de huidige GR te actualiseren. In de eerste plaats de Omgevingswet, die ingevoerd is per 1 januari 2024. Om hieraan te kunnen voldoen, zijn mandaatbesluiten genomen en naar de toekomst toe zullen deze verankerd worden in een geactualiseerde GR. Daarnaast is de Wet op de gemeenschappelijke regelingen (Wgr) aangepast. Voor 1 juli 2024 dienen alle gemeenschappelijke regelingen geactualiseerd te zijn.

Om onze GR aan te laten sluiten aan zowel de Omgevingswet als de Wgr, actualiseerden wij onze GR en boden deze aan voor zienswijzen aan de diverse raden en Provinciale Staten. Daarna zijn zowel onze GR als de bijhorende mandaten vastgesteld door de colleges van onze opdrachtgevers en Gedeputeerde Staten.

Een derde en meer omvangrijke aanleiding voor de actualisatie van onze GR is dat wij deze toekomstbestendig willen beschrijven. Dit betekent dat, naast actualisatie ten behoeve van de Omgevingswet en de wijzigingen Wgr, de regeling ook overeenkomstig is met de toekomstige opdracht en samenwerking. Met de nieuwe GR herijken wij ook de afspraken over de opdrachtgevers- en opdrachtnemerspositie. Zo ontstaat duidelijkheid en rolscherpte binnen de samenwerking. Onze doelstelling is om medio 2025 een nieuwe gemeenschappelijke regeling te kunnen voorleggen aan ons algemeen bestuur. De voorbereidingen voor het in beeld brengen van de onderwerpen, ambitie van de deelnemers en concrete wijzigingen, zullen vanaf Q2 2024 starten. Hiervoor werken wij aan een apart plan van aanpak met daarin ook aandacht voor een gezamenlijk proces, waarbij onze deelnemers actief participeren. In elk geval maken wij gebruik van de expertise van onze gemeentelijke juridische klankbordgroep. Daarnaast zullen wij in het plan van aanpak borgen dat er momenten worden georganiseerd waarop beleidsmatig en financieel aangehaakt kan worden.

2.2 Interbestuurlijk programma versterking VTH (IBP-VTH)

De context waarin omgevingsdiensten acteren verandert snel. Maatschappelijk gezien neemt de aandacht voor milieu en gezondheid sterk toe. Het gaat steeds vaker over de leefomgeving. Het voor de toekomst beschermen en verbeteren van de kwaliteit van die leefomgeving is een speerpunt die diverse beleidsvelden raakt. De kennis over de impact van het menselijke handelen op de leefomgeving neemt snel toe, hierdoor wordt het werkveld complexer, ontstaan nieuwe thema's en vragen bestaande thema's een verdieping, met als voorbeelden ondermijning, de energietransitie, stikstof en (nieuwe opkomende) zeer zorgwekkende stoffen.

Versterking VTH

Omgevingsdiensten hebben een belangrijke positie in het beschermen en verbeteren van de kwaliteit van de leefomgeving. Daarmee is er momenteel veel aandacht voor het functioneren van omgevingsdiensten en het versterken van de keten vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH). In het rapport; 'Om de leefomgeving, Omgevingsdiensten als gangmaker voor het bestuur'¹ van de Commissie Van Aartsen staat een aantal stevige aanbevelingen die moeten bijdragen aan de kwaliteit van de leefomgeving (bescherming bewoners), het voorkomen van (vermijdbare) milieuschade en het aanpakken van de (milieu)problemen. Om uitvoering te geven aan de aanbevelingen vanuit dat rapport startte het ministerie van I&W het Interbestuurlijk Programma Versterking-VTH (IBP-VTH). In dit landelijke programma werken verschillende partners samen met de 28 Nederlandse omgevingsdiensten aan het versterken van de keten en het doorontwikkelen van de diensten.

Vanuit onze organisatie is, sinds de start en in de eerste maanden van dit jaar, actief geparticipeerd in het opzetten van het IBP. De kennis en ervaring die wij hebben, hebben wij ingebracht in meerdere pijlers om het programma te ontwikkelen. Ook maken wij gebruik van de SPUK-gelden, dit beschikbaar zijn gesteld om onze inzet te bekostigen.

Landelijke kwaliteitscriteria

Sinds de start van het IBP-VTH in 2022 is gewerkt aan landelijke (kwaliteit)criteria voor omgevingsdiensten in Nederland. Voldoen aan deze criteria betekent dat een dienst in staat is de opgedragen taken zo uit te voeren dat ze bijdragen aan de kwaliteit van de leefomgeving (bescherming bewoners), het voorkomen van (vermijdbare) milieuschade en het aanpakken van de (milieu)problemen. Ook is een dienst in staat zijn rol te (kunnen) pakken in de grote transitieopgaven waar Nederland voor staat. Momenteel voldoet nagenoeg geen enkele omgevingsdienst aan de onder het IBP opgestelde eisen voor robuustheid en ligt er landelijk een forse opgave.

2.2.1 Plan van Aanpak IBP-VTH

Het IBP bevindt zich in het tweede en laatste jaar. Aan alle omgevingsdiensten is aangegeven dat zij in de huidige vorm niet robuust zijn en is verzocht om uiterlijk 1 april 2024 een plan van aanpak aan te leveren.

Wij zijn in het zomerreces 2023 gestart met het maken van een goede analyse wat de impact van het IBP-VTH betekent voor Omgevingsdienst IJmond. Via een eerste zelfscan, op basis van een landelijk vastgesteld toetsingskader, constateerden wij dat onze organisatie in de huidige vorm op meerdere pijlers niet voldoet aan de robuustheidscriteria. De nadruk ligt hierbij op schaalgrootte en de omzet gerelateerde criteria. Een externe visitatie, een niet vrijblijvende collegiale toets op de staat van de VTH-organisatie, alsook onze eigen wensen tot doorontwikkeling van de organisatie onderschrijven dat er los van de kwaliteitscriteria uit het IBP-VTH nog andere aandachtspunten zijn om de organisatie klaar te maken voor de opgaven die er de komende jaren voor ons liggen.

¹ <https://www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2021/03/04/rapport-om-de-leefomgeving-omgevingsdiensten-als-gangmaker-voor-het-bestuur>

Via een Plan van Aanpak beschreef elke omgevingsdienst de noodzakelijke stappen om aan deze criteria te kunnen gaan voldoen. Ook het ODIJmond-bestuur stelde een Plan van Aanpak op waarin zij de ambitie uitspreekt om richting 1 januari 2026 te komen tot een zelfstandig toekomstbestendige organisatie. Een organisatie die niet alleen nu, maar ook op lange termijn in staat is de opdracht van haar deelnemers uit te voeren met oog voor continuïteit en kwaliteit.

Het zelfstandig toekomst bestendig worden gaat gepaard met een ontwikkelagenda met daarop een vijftal ontwikkellijnen. De bestuurlijk vastgestelde ontwikkellijnen zijn:

1. Het herijken van de bestaande taken en formatie
2. Het verbreden van het huidige takenpakket
3. Het vereenvoudigen van de GR
4. Het vormgeven van een structurele provincie-brede samenwerking
5. De doorontwikkeling van de interne organisatie

De richting die dit plan van aanpak beschrijft is voor ons input om, samen met onze deelnemers, verder en in detail uit te werken en te vertalen naar de materiële en financiële impact.

2.2.2 Nadere analyses

Om verder richting te kunnen geven aan de ontwikkelagenda van het Plan van Aanpak IBP-VTH verzocht ons dagelijks bestuur onze directeur een nadere, externe analyse uit te laten voeren naar waar de organisatie nu staat en waar de organisatie staat met de uitvoering van de opdracht. De doorlooptijd van deze opdracht betrof zes weken. In aanvulling op de analyse is ook evaluatie uitgevoerd naar het werken binnen 'zelforganisatie' en een verdiepende analyse naar het functioneren van de huidige organisatievorm inclusief wat er nodig is om de huidige organisatievorm te optimaliseren of om te zetten naar een hiërarchische structuur. Tevens is een analyse opgesteld van de opgaven en de beschikbare formatie op een zevental productgroepen.

Vanuit deze nadere analyses komt een aantal aandachtspunten naar voren die op korte termijn aangepakt dienen te worden;

- Het inhoudelijke werkveld van omgevingsdiensten is de afgelopen jaren sterk doorontwikkeld. Nieuwe dienstverlening en inhoudelijke ontwikkelingen zijn grotendeels geïmplementeerd binnen de bestaande middelen. Hierdoor is een verdringingseffect ontstaan waarbij nieuwe taken ten koste gaan van oude taken.
- De financieringsstructuur is de laatste 10 jaar niet geactualiseerd, terwijl de organisatie een sterke groei heeft doorgemaakt, zowel in deelnemers als verbreding van de opdracht.
- Het over meerdere jaren niet meer aansluiten van de gecontracteerde opdracht in de gemeenschappelijke regeling en dienstverleningsovereenkomsten, en de beschikbare middelen maakt de kerntaak van vergunningverleningen, toezicht- en handhavingstaken kwetsbaar.
- ODIJmond heeft op basis van de benchmark een zeer lage kostprijs; het tarief is € 97,25 in een bandbreedte van € 96,00 - € 121,00. ODIJmond hanteert met 8% het laagste overheadpercentage van alle omgevingsdiensten in Nederland.

2.3 Route naar een toekomstbestendige Omgevingsdienst IJmond

Alles overziend ligt er een aantal stevige uitdagingen voor. Uitdagingen die voor het bestuur aanleiding zijn om op korte termijn (herstel)maatregelen te treffen en de begroting 2025 te wijzigen, om toe te werken naar het gewenste toekomstbeeld op lange termijn. De maatregelen en de begrotingswijziging liggen in het verlengde van de vijf ontwikkelijnen die staan beschreven in het Plan van Aanpak IBP-VTH waarmee de organisatie toewerkt naar een organisatie die zelfstandig en toekomstbestendig opereert binnen de criteria vanuit het IBP-VTH.

Korte termijn

De korte termijn richt zich op de periode tot 1 januari 2027. In deze periode zetten wij van een aantal noodzakelijke stappen om de financiële positie van de dienst op orde te houden.

Inlopen achterstand

Het gaat hier om achterstanden die zijn ontstaan in de uitvoering van de primaire VTH-taken als gevolg van het verdringingseffect waar ook de voorbereiding van de implementatie Omgevingswet aan bijdraagt. Het gaat hier om een inhaalslag op zowel de taak vergunningverlening als toezicht en handhaving. In eerste instantie richten wij ons op ondernemingen met een potentieel hoger risico op omgevingsveiligheid. Daarbij zetten wij op een aantal kritische posities een minimale eerste stap om de capaciteit meer in balans te brengen met de opgave.

Verbeteren P&C-cyclus

Daarnaast zullen wij met deze begrotingswijziging investeren in overhead om de planning & control cyclus (het sturingsmechanisme) te verbeteren, zodat wij onze collega's beter kunnen faciliteren bij het uitvoeren van de werkzaamheden die passen bij de opdracht van onze deelnemers, maar vooral ook onze deelnemers nauwgezet kunnen meenemen in de voortgang van de uitvoering van onze opdracht.

Actualiseren GR, DVO en financieringsstructuur

De belangrijkste stap op korte termijn is zicht krijgen in wat er nodig is voor de lange termijn en het starten van een gezamenlijk programma met onze deelnemers om de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Omgevingsdienst IJmond, dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) en financieringsstructuur te actualiseren. Wij beschreven dit al in hoofdstuk 2.1 van deze rapportage. In dit proces verscherpen wij het zicht op de gecontracteerde opdracht, vernieuwen wij het inzicht in de benodigde middelen om de huidige opdracht, tegen het huidige bestuurlijke ambitieniveau, met borging van kwaliteit en continuïteit, te kunnen uitvoeren. Waarmee wij de opdracht en middelen weer in balans kunnen brengen en we rolscherpte terugbrengen tussen opdrachtgever en opdrachtnemer.

Lange termijn

De lange termijn richt zich op de periode vanaf 1 januari 2027. Op basis ontwikkelingen en inzichten tijdens het actualiseren van de GR, DVO en financieringsstructuur werken wij scenario's uit op basis waarvan ons bestuur keuzes kan maken in welke vorm de dienst verder gaat richting het eindbeeld van een toekomstbestendige organisatie. Deze scenario's worden opgebouwd vanuit

waar de dienst nu staat en dit wordt afgezet tegen de toekomstige opgaven. Tegelijkertijd wordt gekeken naar de landelijke criteria die gesteld worden aan omgevingsdiensten en de mogelijkheden tot samenwerken met ketenpartners en andere omgevingsdiensten.

Afgelopen maanden namen wij onze deelnemers, zowel ambtelijke als bestuurlijk, zo zorgvuldig mogelijk mee in de inzichten die ontstonden met het opstellen van het Plan van Aanpak IBP-VTH, de uitkomsten van de externe visitatie en de zelfscan, al ook in de externe ontwikkelingen er op omgevingsdiensten afkomen. We organiseerden daarvoor ambtelijke sessies, regionale raadsessies en ons bestuur namen wij mee via de reguliere bestuursvergaderingen.

2.4 Financiële impact

In de eerste vier maanden van 2024, met het opstellen van het Plan van Aanpak IBP-VTH en de vijf ontwikkellijnen die daaruit voort kwamen, ontstond het inzicht in de noodzakelijke en urgente vervolgstappen om toe te werken naar het gewenste eindbeeld van een toekomstbestendige organisatie. Met dat inzicht ontstond ook steeds meer zicht op de financiële impact.

De financiële situatie van ODIJmond lijkt op orde, maar is in de praktijk zorgelijk. Een van de belangrijkste conclusies in de bestuursopdracht is dat de opdracht en middelen door de jaren heen uit balans zijn geraakt. Dit komt door een herijking en verdringingseffect, waardoor de organisatie niet beschikt over voldoende middelen om de opdracht van haar deelnemers volledig en met borging van kwaliteit en continuïteit uit te kunnen voeren.

Het beeld vanuit zowel de accountant als de externe visitatie, uitgevoerd in het kader van het IBP, laat zien dat de dienst te sterk steunt op incidentele middelen. Het resultaat over de afgelopen jaren is positief omdat werkzaamheden zijn geprioriteerd, waarmee niet alle wettelijke taken konden worden uitgevoerd. Oorzaak is onder meer dat er resultaat wordt gerealiseerd door extra opdrachten uit te voeren met eigen medewerkers, waarbij de eigenlijke taak van deze medewerkers niet of beperkt wordt uitgevoerd. Als deze twee effecten worden genormaliseerd, heeft de organisatie direct een negatief resultaat.

Zoals ook beschreven in hoofdstuk 2.2.2 heeft ODIJmond een laag uurtarief met een laag percentage overhead. Uit de analyses die wij dit jaar extern lieten uitvoeren blijkt dat dit wel als neveneffect heeft dat de organisatievorm de huidige uitvoering maar beperkt faciliteert en de interne bedrijfsvoering op verschillende onderdelen kwetsbaar is. In de praktijk heeft dit een impact op onze medewerkers, wat de laatste jaren zorgt voor een verhoging van de uitstroom en het ziekteverzuim.

Via Kadernota naar begrotingswijziging

Tijdens het AB van 14 februari is een kadernota met een winstwaarschuwing toegelicht en een aankondiging van een begrotingswijziging 2025. De veranderende opgaven, concretere en scherpere eisen aan omgevingsdiensten, de bestuurlijke ambitie om toe te werken naar een zelfstandig toekomstbestendige ODIJmond dat voldoet aan de landelijke criteria van het IBP-VTH

en als laatste een aantal scherpe, kritische signalen die uit de analyses naar voren kwamen zijn voor het bestuur aanleiding geweest om te komen tot deze begrotingswijziging. De begrotingswijziging bieden wij aan aan ons bestuur eind tweede kwartaal 2024.

2.5 Regionale samenwerking

Met het Plan van Aanpak IBP-VTH koos ons bestuur ervoor om stappen te zetten richting een toekomstbestendige organisatie, maar wel met oog voor strategische samenwerking.

In de provincie Noord-Holland zijn vier omgevingsdiensten actief. Wij werken met deze drie omgevingsdiensten samen op basis van een ambtelijke samenwerkingsagenda. Zo schreven wij dit jaar mee aan een uniforme Uitvoering & Handhavingsstrategie. Naar de toekomst toe zien we nieuwe opgaven ontstaan, die meer regionaal en landelijk van aard zijn, die qua omvang toenemen en complexer worden, waaronder transitieopgaven, ZZS en water en bodem sturend.

Vrijblijvende verkenning

In gezamenlijkheid is besloten om een vrijblijvende verkenning uit te voeren naar verdere, strategische samenwerking. Die verkenning is in het eerste kwartaal van dit jaar uitgevoerd. De meegegeven vraagstelling: 'welke vorm(en) van samenwerking is (zijn) naar de toekomst toe het meest effectief, rekening houdend met de (nieuwe) opgaven waar de individuele omgevingsdiensten voor gesteld staan?'.

Met deze vraagstelling wilden de omgevingsdiensten meer inzicht krijgen in hoe de individuele diensten nu georganiseerd zijn; hoe de directieleden aankijken tegen de veranderende context en welke mogelijkheden en onmogelijkheden er liggen rondom het thema samenwerking. Daarnaast vonden wij het vanuit ODIJmond belangrijk dat er een gezamenlijk gesprek zou ontstaan over het thema samenwerking.

Praktijkvoorbeelden samenwerking

Vanuit onze organisatie zien wij het belang van een of meerdere strategische samenwerkingen naar de toekomst. Naast dat er nieuwe opgaven op de omgevingsdiensten aankomen, zien wij dat we op onderdelen autonoom dienen te groeien en samen moeten gaan werken met andere diensten om de continuïteit en kwaliteit te kunnen borgen. Voor de directe dienstverlening aan de deelnemers en een gedeelte van de nieuwe opgaven (o.a. maatschappelijke transitieopgaven), is het logisch om te kijken naar de omgevingsdiensten in de provincie Noord-Holland. Voor kennisontwikkeling, bedrijfsvoering (zoals informatie- en datamanagement) is het ook mogelijk om te kijken naar OmgevingsdienstNL of naar samenwerking met andere omgevingsdiensten in Nederland. Als voorbeeld werken wij met 'Open Wave' als belangrijkste systeem voor het VTH-proces. Van dit systeem zijn wij mede initiatiefnemer. Het systeem wordt inmiddels gebruikt door 12 omgevings-diensten. Deze diensten verkennen de mogelijkheid om een 'community' op te richten en daarmee het systeem in gezamenlijkheid door te ontwikkelen.

Vervolgstap samenwerking

Het belang van samenwerking wordt ook door de andere Noord-Hollandse omgevingsdiensten gedeeld. Na de zomer willen wij een gezamenlijke vervolgstap zetten om op inhoud het samenwerkingspotentieel beter in kaart te brengen. Hierbij zullen meer collega's uit de organisaties worden betrokken om zo het draagvlak te vergroten.



3

Uitvoering

In dit hoofdstuk beschrijven wij de belangrijkste ontwikkelingen binnen onze uitvoeringtaken.

Basistakenpakket

Het basistakenpakket bestaat uit een lijst van activiteiten die, in het belang van de bescherming van het milieu, verplicht moeten worden ingebracht bij een omgevingsdienst. Het betreft: complexe taken (vergunningverlening, toezicht en handhaving) die kritische massa, specifieke kennis en kunde vergen in grotere mate dan op gemeentelijk niveau geboden kan worden; activiteiten die een aanzienlijke milieu-impact hebben; activiteiten waar een uniforme aanpak belangrijk is met het oog op een gelijk speelveld; activiteiten die bovenlokale effecten kunnen hebben of onderdeel uitmaken van een keten (afvalstoffen, asbest, grond en bouwstoffen). ODIJmond voert voor alle deelnemers aan de GR deze taken uit.

Specialistische wettelijke taken

Daarnaast voert ODIJmond voor haar gemeenten een aantal specialistische wettelijke taken uit. Wij voeren de uitvoering, advisering en het beheer uit voor de Wet bodembescherming (Wbb), -luchtkwaliteit, geluidhinder, Natuurbeschermingswetgeving, regelgeving Externe Veiligheid én de uitvoering en advisering van energievraagstukken.

VTH-plustaken

Naast onze basistaken voeren wij voor een groot aantal gemeenten zogenaamde plustaken uit. Het gaat daarbij om milieu gerelateerde vraagstukken bij VTH op bouw- en woningtoezicht, toezicht alcoholwet en brandveiligheid.

Een overzicht per deelnemer

Op de volgende pagina's volgt een overzicht van onze uitvoeringstaken per deelregio en daarbinnen per gemeente en een overzicht van onze uitvoering voor provincie Noord-Holland. We geven de kaders aan die leiden tot keuzes in toezichtprioriteiten voor aankomend jaar en geven inzicht in onze daadwerkelijke uitvoering. Via enkele uitgelichte doelen geven wij *couleur locale* mee aan de uitvoering voor de desbetreffende gemeenten en provincie.

3.1 Uitvoering regio IJmond

Takenpakket	Beverwijk	Heemskerk	Uitgeest	Velsen
Basistakenpakket VTH	X	X	X	X
Vergunningverlening & toezicht Wbb, Bbk en nazorg bodembescherming*	X	X	X	X
Uitvoering advies Bodembescherming	X	X	X	X
Uitvoering advies Luchtkwaliteit	X	X	X	X
Uitvoering advies Geluid	X	X	X	X
Uitvoering advies Schiphol	X	X	X	X
Uitvoering advies Natuur	X	X	X	X
Uitvoering advies Externe Veiligheid	X	X	X	X
Uitvoering advies energievraagstukken	X	X	X	X
Milieu plustaken VTH	X	X	X	X
Toezicht op evenementen	X	X	X	X
Milie advisering Ruimtelijk Projecten ²	X	X	X	X
Bouw- en woningtoezicht	X	X	X	
Alcoholwet		X	X	
Brandveiligheid			X	
Advisering uitvoering energietransitie	X	X	X	X
Advisering uitvoering duurzame mobiliteit	X	X	X	X
Natuur- en milieueducatie (NME)**	X	X		
Vereniging van Kustgemeenten (KIMO)***	X	X		X
Advisering uitvoering circulaire economie	X	X		X
Toezicht veiligheid havens (verordening)				X

*Dit geldt niet voor locaties die vallen onder het overgangsrecht van de provincie te weten lopende procedures en langdurige nazorglocaties.

** Voor de betreffende gemeenten Beverwijk en Heemskerk wordt een apart jaarverslag en werkprogramma NME opgesteld en voorgelegd aan de betreffende wethouders.

*** Voor de betreffende gemeenten Beverwijk, Heemskerk en Velsen wordt een apart jaarverslag en werkprogramma KIMO opgesteld en voorgelegd aan de betreffende wethouders.

² Milieuparagraaf en advisering planontwikkeling, bestemmingsplannen en bouwplannen

3.2 Uitvoering regio Zaanstreek-Waterland

Takenpakket	Purmerend	Edam/Volendam	Waterland	Wormerland	Landsmeer	Oostzaan
Basistakenpakket VTH	X	X	X	X	X	X
Vergunningen & toezicht Wbb, Bbk en nazorg*	X	X	X	X	X	X
Uitvoering advies Bodembescherming			X	X	X	X
Uitvoering advies Luchtkwaliteit			X	X	X	X
Uitvoering advies Geluid	X		X	X	X	X
Uitvoering advies Natuur	X		X	X	X	X
Uitvoering advies EV	X		X	X	X	X
Energieadvies			X	X	X	X
Milieu plustaken VTH	X	X	X	X	X	X
Toezicht op evenementen		X	X	X	X	X
Milieuadvisering Ruimtelijk Projecten ³			X	X	X	X
Bouw- en Woningtoezicht				X	X	X
Alcoholwet				X	X	X
Brandveiligheid				X	X	X
Advisering uitvoering energietransitie				X	X	X
Hosting Open Wave ⁴				X	X	X

*Dit geldt niet voor locaties die vallen onder het overgangsrecht van de provincie te weten lopende procedures en langdurige nazorglocaties.

³ Milieuparagraaf en advisering planontwikkeling, bestemmingsplannen en bouwplannen

⁴ Open Wave is een opensource automatiseringspakket door ODIJmond geoptimaliseerd en geïnstalleerd bij en voor gemeenten.

3.3 Uitvoering regio Zuid-Kennemerland

Takenpakket	Bloemendaal	Haarlem	Heemstede	Zandvoort
Basistakenpakket VTH	X	X	X	X
Vergunningverlening & toezicht Wbb, Bbk en nazorg bodembescherming*	X	X	X	X
Uitvoering advies Bodembescherming	X	X	X	X
Uitvoering advies Luchtkwaliteit	X		X	X
Uitvoering advies Geluid	X		X	X
Uitvoering advies Schiphol		X		
Uitvoering advies Natuur	X		X	X
Uitvoering advies Externe Veiligheid	X	X	X	X
Uitvoering advies energievraagstukken	X		X	X
Milieu plustaken VTH	X	X	X	X
Toezicht op evenementen		X		
Milieuadvisering Ruimtelijke Projecten ⁵	X		X	X
Bouw- en woningtoezicht				X
Alcoholwet	X		X	
Advisering uitvoering energietransitie	X	X	X	X
Advisering uitvoering duurzame mobiliteit	X		X	X
Vereniging van Kustgemeenten (KIMO)**	X			X
Toezicht opkopersregister	X		X	
Toezicht toeristische verhuur				X

*Dit geldt niet voor locaties die vallen onder het overgangsrecht van de provincie te weten lopende procedures en langdurige nazorglocaties.

** Voor de betreffende gemeenten Bloemendaal en Zandvoort wordt een apart jaarverslag en werkprogramma KIMO opgesteld en voorgelegd aan de betreffende wethouders.

⁵ Milieuparagraaf en advisering planontwikkeling, bestemmings- en bouwplannen

3.4 Prognose versus realisatie

In ons Uitvoeringsprogramma prognosticeerden wij voor een aantal taken onze uitvoering voor 2024. De prognose bepaalden wij op basis van een combinatie tussen ervaringscijfers en de opdracht per gemeente. Richting 2025 zullen wij een kwaliteitsslag doorvoeren in het prognosticeren versus het rapporteren. Inzet daarbij is meer inzicht bieden in ook subcategorieën als ondermijning en energiecontroles.

Uitzonderingsgevallen

Via onderstaande tabellen geven wij op hoofdlijn inzicht in de uitvoering over de eerste vier maanden. De tabellen kent een aantal uitzonderingsgevallen. Bij klachten staat geen prognose omdat de uitvoering hiervan vraaggestuurd is.

Meldingen asbest en bodem, die wij ontvangen via het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) volgen wij wel op, maar door een nog uit te voeren aanpassing in het DSO zijn deze, en de bijbehorende controles, nog niet op aantal uit het systeem te halen. Waar daarvan sprake is, staat een '*' in onderstaande tabellen. Ook wordt, wat in deze rapportage onder de noemer, bodem is opgenomen uitgesplitst op het niveau van de milieubelastende activiteiten. Richting uitvoeringsprogramma 2025 wordt deze uitsplitsing zichtbaar.

Controle op de Alcoholwet voeren wij vraaggestuurd uit, naar aanleiding van de wens van de gemeente. Hiervoor staan daarom geen aantallen genoemd onder prognose.

Afgelopen jaren is de inzet op ondermijningsacties door ons, maar ook onze ketenpartners toegenomen. Ook de samenwerking met de verschillende partners op dit gebied verloopt steeds beter en efficiënter. Wij sluiten aan bij verschillende regionale en lokale overleggen. Wij willen optreden als één gezamenlijke overheid, op lokaal en nationaal niveau. Dit gebeurt in samenwerking met RIEC's (Regionale Informatie- en Expertisecentra) en het LIEC (Landelijk Informatie- en Expertisecentrum). Deze verbinden informatie, expertise en krachten van de verschillende overheidsinstanties. Voor ons en onze gemeenten ligt de nadruk op de bestuurlijke maatregelen. Politie en het Openbaar Ministerie zijn vooral gericht op de strafrechtelijke kant en de belastingdienst heeft mogelijkheden om financiële fraude en misstanden aan te pakken. Door een integrale aanpak versterken de overheidspartners elkaar in de aanpak van georganiseerde, ondermijnende criminaliteit. Zoals hierboven al vermeld, bieden wij in deze rapportage nog niet specifiek inzicht over onze inzet op ondermijning. In de rapportage over mei t/m augustus kunnen we daar, per gemeente, specifieker op rapporteren.

Ook op het gebied van evenementen zien wij een stijging in de advies- en controlevragen. Momenteel zijn wij samen met de gemeenten bezig om ook hier de P&C cyclus beter te laten aansluiten bij de gemeentelijke evenementenkalender en een realistische uitvoering. In T2 gaan wij hier verder op in.

In de tabellen staat per gemeente ook de beoordeelde klachten vermeld. Daarbij de kanttekening dat er ook 17 klachten zijn die zijn gemeld vanuit gemeenten buiten ons werkgebied of waarbij de betreffende gemeente niet bij de melding is doorgegeven.

3.4.1 Beverwijk

Uitvoering Toezicht en Handhaving	Prognose	Gerealiseerd
Bedrijven	100	38
Asbest	30	9
Bodem	3	*
Evenementen	3	16
Klachten beoordeeld	-	37

Uitvoering Vergunningverlening	Prognose	Gerealiseerd
Procedures melding milieubelastende activiteit	45	17
Procedures milieuvergunning	5	1
Procedure maatwerk milieuvergunning	5	2
Procedures bodem	15	*
Procedure (asbest) sloophmeldingen	100	*
Evenementen advies	-	13
Kennisgeving geluid	-	29

3.4.2 Bloemendaal

Uitvoering Toezicht en Handhaving	Prognose	Gerealiseerd
Bedrijven	30	14
Asbest	50	16
Bodem	3	*
Alcoholwet	25	9
Digitaal Opkopers Register	20	0
Klachten beoordeeld	-	9

Uitvoering Vergunningverlening	Prognose	Gerealiseerd
Procedures melding milieubelastende activiteit	6	12
Procedures milieuvergunning	2	0
Procedure maatwerk milieuvergunning	1	1
Procedures Bodem	4	*
Procedures (asbest) sloophmeldingen	100	*

3.4.3 Edam - Volendam

Uitvoering Toezicht en Handhaving	Prognose	Gerealiseerd
Bedrijven	40	13
Asbest	30	6
Bodem	10	*
Alcoholwet (omvat alleen controle op indieningsvereisten)	-	2
Evenementen	1	0
Klachten beoordeeld	-	12

Uitvoering Vergunningverlening	Prognose	Gerealiseerd
Procedures melding milieubelastende activiteit	5	5
Procedures milieuvergunning	1	0
Procedure maatwerk milieuvergunning	1	1
Procedures Bodem	2	*
Procedures (asbest) sloopmeldingen	5	*

3.4.4 Haarlem

Uitvoering Toezicht en Handhaving	Prognose	Gerealiseerd
Bedrijven	250	110
Project Waarderpolder	-	560
Asbest	150	33
Bodem	125	*
Evenementen	5	1
Klachten beoordeeld	-	64

Uitvoering Vergunningverlening	Prognose	Gerealiseerd
Procedures melding milieubelastende activiteit	125	45
Procedures milieuvergunning	10	0
Procedure maatwerk milieuvergunning	150	3
Procedures Bodem	150	*
Procedures (asbest) sloopmeldingen	500	*
Evenementen advies	23	

3.4.5 Heemskerk

Uitvoering Toezicht en Handhaving	Prognose	Gerealiseerd
Bedrijven	90	19
Project buitengebied Heemskerk		
Asbest	10	14
Bodem	5	*
Alcoholwet	20	5
Evenementen	3	2
Klachten beoordeeld	-	11

Toelichting: project buitengebied Heemskerk wordt op dit moment uitgevoerd. In T2/jaarverslag worden de controles die op dat moment afgerond zijn verantwoord in een soortgelijke tabel als bovenstaand.

Uitvoering Vergunningverlening	Prognose	Gerealiseerd
Procedures melding milieubelastende activiteit	25	13
Procedures milieuvergunning	5	0
Procedure maatwerk milieuvergunning	5	0
Procedures bodem	10	*
Procedures (asbest) sloopmeldingen	65	*
Evenementen advies	-	8
Kennisgeving geluid	-	12

3.4.6 Heemstede

Uitvoering Toezicht en Handhaving	Prognose	Gerealiseerd
Bedrijven	30	30
Asbest	50	10
Bodem	3	*
Alcoholwet	25	3
Digitaal Opkopers Register	20	0
Evenementen	-	1
Klachten beoordeeld	-	12

Uitvoering Vergunningverlening	Prognose	Gerealiseerd
Procedures melding milieubelastende activiteit	6	6
Procedures milieuvergunning	2	0
Procedure maatwerk milieuvergunning	1	1
Procedures Bodem	5	*
Procedures (asbest) sloopmeldingen	100	*
Evenementen advies	-	2

3.4.7 Landsmeer

Uitvoering Toezicht en Handhaving	Prognose	Gerealiseerd
Bedrijven	50	9
Asbest	10	18
Bodem	5	*
Alcoholwet	40	5
Brandveiligheid	25	35
Evenementen	5	0
Klachten beoordeeld	-	5

Uitvoering Vergunningverlening	Prognose	Gerealiseerd
Procedures melding milieubelastende activiteit	10	3
Procedures milieuvergunning	1	0
Procedure maatwerk milieuvergunning	1	0
Procedures Bodem	15	*
Procedures (asbest) sloophmeldingen	50	*
Evenementen advies	-	9

3.4.8 Oostzaan

Uitvoering Toezicht en Handhaving	Prognose	Gerealiseerd
Bedrijven	30	8
Asbest	10	9
Bodem	5	*
Alcoholwet	25	1
Brandveiligheid	35	2
Evenementen	1	1
Klachten beoordeeld	-	2

Uitvoering Vergunningverlening	Prognose	Gerealiseerd
Procedures melding milieubelastende activiteit	11	5
Procedures milieuvergunning	2	0
Procedure maatwerk milieuvergunning	1	0
Procedures Bodem	2	*
Procedures (asbest) sloophmeldingen	20	*
Evenementen advies	-	5

3.4.9 Purmerend

Uitvoering Toezicht en Handhaving	Prognose	Gerealiseerd
Bedrijven	50	21
Bodem	10	*
Asbest	40	35
Klachten beoordeeld	-	1

Uitvoering Vergunningverlening	Prognose	Gerealiseerd
Procedures melding milieubelastende activiteit	6	9
Procedures milieuvergunning	5	0
Procedure maatwerk milieuvergunning	1	2
Procedures Bodem	20	*
Procedures (asbest) sloopmeldingen	190	*

3.4.10 Uitgeest

Uitvoering Toezicht en Handhaving	Prognose	Gerealiseerd
Bedrijven	40	28
Asbest	5	9
Bodem	3	*
Alcoholwet	20	1
Brandveiligheid	15	7
Evenementen	1	5
Klachten beoordeeld	-	27

Uitvoering Vergunningverlening	Prognose	Gerealiseerd
Procedures melding milieubelastende activiteit	35	7
Procedures milieuvergunning	3	0
Procedure maatwerk milieuvergunning	3	0
Procedures Bodem	35	*
Procedures (asbest) sloopmeldingen	35	*
Evenementen advies	1	17
Kennisgeving geluid	-	9

3.4.11 Velsen

Uitvoering Toezicht en Handhaving	Prognose	Gerealiseerd
Bedrijven	225	59
Asbest	20	15
Bodem	10	*
Inspecties Havenverordening	60	20
Evenementen	5	22
Klachten beoordeeld	**	54

Uitvoering Vergunningverlening	Prognose	Gerealiseerd
Procedures melding milieubelastende activiteit	95	21
Procedures milieuvergunning	10	2
Procedure maatwerk milieuvergunning	5	2
Procedures Bodem	40	*
Procedures (asbest) sloopmeldingen	105	*
Evenementen advies	-	36
Kennisgeving geluid	-	17

3.4.12 Waterland

Uitvoering Toezicht en Handhaving	Prognose	Gerealiseerd
Bedrijven	30	9
Asbest	10	39
Bodem	3	*
Evenementen	1	3
Klachten beoordeeld	-	4

Uitvoering Vergunningverlening	Prognose	Gerealiseerd
Procedures melding milieubelastende activiteit	10	6
Procedures milieuvergunning	1	0
Procedure maatwerk milieuvergunning	1	2
Procedures Bodem	5	*
Procedures (asbest) sloopmeldingen	70	*
Evenementen advies	-	4

3.4.13 Wormerland

Uitvoering Toezicht en Handhaving	Prognose	Gerealiseerd
Bedrijven	50	31
Asbest	25	5
Bodem	5	*
Alcoholwet	25	2
Brandveiligheid	35	13
Evenementen	3	0
Klachten beoordeeld	-	7

Uitvoering Vergunningverlening	Prognose	Gerealiseerd
Procedures melding milieubelastende activiteit	6	2
Procedures milieuvergunning	2	0
Procedure maatwerk milieuvergunning	1	0
Procedures Bodem	9	*
Evenementen advies	-	12

3.4.14 Zandvoort

Uitvoering Toezicht en Handhaving	Prognose	Gerealiseerd
Bedrijven	30	16
Asbest	50	3
Bodem	5	*
Inspecties toeristische verhuur	50	179
Evenementen	-	11
Klachten beoordeeld	-	33
Klachten circuit	-	514

Uitvoering Vergunningverlening	Prognose	Gerealiseerd
Procedures melding milieubelastende activiteit	15	4
Procedures milieuvergunning	1	7 (kapvergunningen)
Procedure maatwerk milieuvergunning	3	
Procedures Bodem	10	*
Procedures (asbest) sloopmeldingen	100	*
Evenementen advies	-	41

Toelichting: voor het uitvoeren van advies en controles op geluid bij evenementen is een werkafpraak gemaakt met gemeente Zandvoort. In deze werkafpraak is vastgelegd dat er minimaal 78 uur en maximaal 100 uur wordt ingezet voor deze taken. In de werkafpraak is ook vermeld dat deze dienstverlening aan de al geldende DVO wordt toegevoegd.

3.4.15 Provincie Noord-Holland

Takenpakket	Toelichting
Basistakenpakket VTH	Provinciale bedrijven en bedrijven m.b.t. hergebruik stedelijk afvalwater.
Bodemtoezicht WBB, BBK en Nazorg	Alleen locaties onder het overgangsrecht
Overlegstructuren vier directeuren + Gedeputeerde	Gezamenlijke VTH-strategie, Samenwerkingsagenda, landelijke projecten

3.5 Toezicht & handhaving bouw

Vergunninggebonden toezicht:

- Beverwijk: 11 bezoeken, vanuit Open Wave Beverwijk niet te achterhalen.
- Heemskerk: 133 bezoeken
- Landsmeer: 130 bezoeken
- Oostzaan: 117 bezoeken
- Waterland: 36 bezoeken
- Uitgeest: 81 bezoeken
- Wormerland: 203 bezoeken
- Zandvoort: 153 bezoeken en 121 bezoeken strandpaviljoens

Aantal klachten/meldingen/handhavingenzaken: 172

Aantal bezoeken: 228.

- Beverwijk: 19 bezoeken, vanuit Open Wave Beverwijk niet te achterhalen.
- Heemskerk: 4 bezoeken
- Landsmeer: 66 bezoeken
- Oostzaan: 16 bezoeken
- Uitgeest: 58 bezoeken
- Waterland: 15 bezoeken
- Wormerland: 16 bezoeken
- Zandvoort: 34 bezoeken

Aantal uren DVO/Contracten per jaar: 10.147

Aantal uren besteed januari t/m april 2024: 3967,6. Daarmee 39% en conform planning.

3.6 Nieuwe prioriteiten VTH-milieu

In hoofdstuk 2.3 beschreven wij de noodzaak om naast onze reguliere controles, ook een herprioritering in stellen om een aantal achterstanden in te lopen in de uitvoering van de primaire VTH-taken. Oorzaak hiervan is onder meer het verdringingseffect waar ook de voorbereiding van de implementatie Omgevingswet aan bijdraagt. Het gaat hier om een inhaalslag op zowel de taak vergunningverlening als toezicht en handhaving.

Diverse nieuwe thema's, maar ook de uitbreiding van ons takenpakket vroegen afgelopen jaren onze aandacht. Zoals de ontwikkelingen rondom energiebesparing bij bedrijven, maar ook de

implementatie van de Omgevingswet. Met het uitvoeren van deze nieuwe taken is druk ontstaan op onze gecontracteerde opdracht. Waar op het niveau van expertise wel werd voorgesorteerd, gold dat niet voor het niveau van benodigde middelen en capaciteit. We beschreven dit eerder al in hoofdstuk 2.2.2, waarbij wij het verdringingseffect beschreven; een situatie waarbij de ene taak de andere taak verdringt, doordat er onvoldoende financiële middelen beschikbaar zijn om beide taken uit te voeren. Dit leidde afgelopen jaren tot een achterstand in de uitvoering van de (wettelijke) taken. In het eerste kwartaal van dit jaar kwam deze achterstand in zijn volle breedte in beeld.

- Er is momenteel geen volledig en actueel beeld van de bedrijven die milieubelastende activiteiten uitvoeren. Hierdoor is voor onze deelnemers geen actueel en volledig beeld van potentiële risico's. Een actualisatie van het inrichtingenbestand is noodzakelijk om volledig beeld te krijgen op de uitvoering van de gecontracteerde opdracht.
- Het gelijke speelveld is niet aanwezig doordat niet alle soortgelijke bedrijven op eenzelfde wijze en met eenzelfde frequentie worden gecontroleerd. Daarmee is er ook geen totaaloverzicht van overtredingen en mogelijke inhoudelijke risico's. Belangrijk daarbij is dat minder toezicht leidt tot een lager naleefgedrag van regelgeving.
- Een aantal bedrijven beschikt niet over een actuele vergunning, waarbij de kans bestaat dat de werkelijke situatie niet overeenkomt met wat bij de bedrijven vergund is. Door gebrek aan capaciteit om vergunningen te actualiseren zal dit aantal de komende jaren sterk kunnen oplopen.

3.6.1 Actualisatie bedrijvenbestand

Een actueel inrichtingenbestand zorgt ervoor dat de opgave (het aantal bedrijven en het risicoprofiel A-B-C) goed in beeld is. Dit is de basis om ervoor te zorgen dat je toezichthouders naar de juiste bedrijven toe gaan.

Zoals hierboven beschreven, is het nodig op korte termijn een slag te maken in het actualiseren van ons bedrijvenbestand. Daarbij hebben wij focus op het verbeteren van de datakwaliteit en geven wij nauwgezet aandacht aan de registratie van primaire activiteiten. Daarnaast beschrijven wij een proces om te borgen dat het inrichtingenbestand ook op lange termijn actueel blijft.

We splitsen het actualiseren van het inrichtingen bestand in 3 fases:

- Fase 1:
Actualiseren type C en B bedrijven i.v.m. risico (vergunning- en meldingsplicht).
Uitgangspunt volledigheid bedrijven + check vergunning- en meldingsplicht + verschuiving Omgevingswet wat worden nieuwe type B en type C bedrijven. Als onderdeel van fase 1 wordt Zaanstreek-Waterland (Purmerend) toegevoegd.
- Fase 2:
Inrichtingen omzetten naar MBA. Dit is een proces dat elke omgevingsdienst moet doorvoeren i.r.t. de Omgevingswet.
- Fase 3:
Uitgangspunt bepalen t.a.v. ambitie/aanpak type A. Op dit moment is het uitgangspunt dat wij alleen acteren bij klachten. Hiervoor wordt begin 2025 een vervolgproces opgezet.

3.6.2 Inhaalslag / Risicobeheersing

In het vorige hoofdstuk beschreven we de noodzaak om enerzijds ons inrichtingenbestand te actualiseren, maar anderzijds te starten met het inlopen op achterstanden die zijn ontstaan in de uitvoering van de primaire VTH-taken als gevolg van het verdringingseffect. Het gaat hier om een inhaalslag op zowel de taak vergunningverlening als toezicht en handhaving. In het eerste kwartaal van dit jaar zijn we gestart met deze inhaalslag. In eerste instantie richten wij ons op ondernemingen met een potentieel hoger risico op omgevingsveiligheid en daarmee de risico's die potentieel impact kunnen hebben op de omgeving.

In ons Uitvoeringsprogramma 2024 programmeerden wij 85 controles bij een Type C-bedrijven. Het gaat hier om de bedrijven met een risico op omgevingsveiligheid die jaarlijks gecontroleerd moeten worden. We intensiveren het aantal controles op deze bedrijven dit jaar van 85 naar 153 bedrijven. Daarmee zijn wij in staat 75% van de type C-bedrijven in ons werkgebied te bezoeken. Niet alle type-C bedrijven hebben een hoog omgevingsrisico.

Naast type C-bedrijven, bestaan er ook bedrijven met het type A en B. Type A-bedrijven controleren wij doorgaans alleen bij klachten. Type B-bedrijven controleren wij elke 4 à 5 jaar. Ook het toezicht op deze categorie zullen wij dit jaar intensiveren., waarvan een deel van de controles onaangekondigd zal plaatsvinden. We leggen daarbij de prioriteit op de bedrijven die 5 jaar of langer niet bezocht zijn. Dit zijn +/- 1500 bedrijven, op basis van het huidige inrichtingenbestand. Deze 1500 bedrijven zullen wij komende periode analyseren op basis van risico op de omgeving. Daarbij kijken we specifiek naar locaties waar meer dan 1000 kg aan gevaarlijke stoffen aanwezig is en die langer dan 5 jaar niet bezocht zijn met de prioritering op:

- Opslag van verpakte gevaarlijke stoffen > 1000 Kg
- Overige vloeistoffen: opslag in ondergrondse en bovengrondse tankinstallaties
- Bovengrondse opslag van brandbare vloeistoffen in verticale cilindrische tanks
- Aardgas afleverstations voor voertuigen.

Deze analyse levert naar verwachting 300/350 extra controles bij bedrijven op in 2024. De controlebezoeken bij de overige 1200 bedrijven nemen wij op in de reguliere programmering gedurende aankomende jaren.

3.6.3 Effect herprioritering op de overige VTH-taken

De herprioritering richting het actualiseren van ons bedrijvenbestand en het intensiveren van het toezicht op type C- & B-bedrijven vangen wij op binnen de bestaande formatie. Dat heeft een effect op onze overige taken. Het toezicht op de type-B bedrijven met een lager risico (wat inhoudt dat zij niet voldoen aan bovenstaande 4-punten) verlagen wij. Deze controles stonden wel geprogrammeerd via ons Uitvoeringsprogramma 2024.

3.7 Omgevingswet

Per 1 januari 2024 is de Omgevingswet ingetreden; hiermee wijzigt het wettelijke kader op grond waarvan wij een groot deel van onze VTH-taken (vergunningverlening, toezicht en handhaving) uitvoeren. Maar de Omgevingswet is ook van invloed op werkwijzen, lokaal, regionaal en provinciaal beleid en zorgt zelfs voor nieuwe producten.

Afgelopen jaren hebben wij ons intensief voorbereid op de Omgevingswet. Zowel op het gebied van kennis, als op het inregelen van nieuwe processen en systemen. Het werken en daarmee ervaring opdoen met de Omgevingswet is pas dit jaar echt begonnen. Landelijk worden nu de eerste ervaringscijfers opgebouwd om te kijken wat er in de praktijk nodig is. Belangrijk is dat in de eerste jaren omgevingsdiensten, dus ook wij, stappen moeten zetten om het bedrijvenbestand om te zetten naar milieubelastende activiteiten (MBA's). In de eerste periode van 2024 troffen wij de voorbereidingen om gelijktijdig met het omzetten van MBA's ook het bedrijvenbestand te actualiseren. Onder de Omgevingswet verandert voor sommige bedrijven ook de vergunningsplicht, ook dit brengen wij als onderdeel van de actualisatie in kaart.

De implementatie van de Omgevingswet zal door het opdoen van praktijkervaring, maar ook door de transitie van de 'bruidsschat' naar een omgevingsvisie en omgevingsplannen, over meerdere jaren gaan. Vanaf 2024 zijn wij in staat om de wet 'technisch uit te voeren', maar de komende jaren zullen wij de uitvoering samen met de deelnemers verder doorontwikkelen. Hierbij zullen ook keuzes en ambitieniveaus ten aanzien van dienstverlening aan bod komen.

Onder de Omgevingswet lichten wij in de volgende hoofdstukken nog een aantal specifieke ontwikkelingen toe, als onderdeel van de dienstverlening, waaronder:

- Verandering basistakenpakket
- Milieubelastende activiteiten
- Wijziging bevoegd gezag onder de Omgevingswet
- De Wet kwaliteitsborging (Wkb)
- Decentralisatie van de bodemtaken
- Verandering Basistakenpakket

Verandering basistakenpakket

Met de komst van de Omgevingswet verandert ons basistakenpakket aanzienlijk. Dit vergt niet alleen een herziening van onze interne processen, maar ook een intensieve samenwerking met onze partners in de regio. Het basistakenpakket wordt uitgebreid om beter aan te sluiten bij de integrale benadering die de Omgevingswet beoogt.

MBA's

De introductie van de Omgevingswet vraagt om een andere benadering door toezichthouders. In het toezicht wordt nagedacht over de redenen van niet naleven, goed de (landelijke) handhavingsstrategie toepassen en meer vanuit prioriteiten controleren. Daarbij maken toezichthouders telkens de inschatting of er voldoende vertrouwen is dat de overtreding wordt opgelost of dat een juridisch traject wordt opgestart, wat extra tijd en kosten met zich meebrengt.

Van inrichtingen naar milieubelastende activiteit.

Onder de Omgevingswet is het begrip inrichting vervangen door milieubelastende activiteit. Dit betekent dat één inrichting uit elkaar valt in meerdere milieubelastende activiteiten. Als voorbeeld: een tankstation was voor invoering van de Omgevingswet één inrichting en bestaat vanaf heden uit 12 tot 20 milieubelastende activiteiten. Wij hebben hiertoe elke inrichting o.b.v. dossieranalyse omgezet naar een hoofd-MBA.

De komende jaren gaan wij op basis van inspecties en ervaring de hoofd-MBA's aanvullen met de belangrijkste deel-MBA's. Deze inspanning is noodzakelijk om de brondata kwalitatief goed op te bouwen, maar verzwaart over de eerste jaren de administratieve last aanzienlijk voor de toezichthouders. Hiermee ontstaat wel een belangrijk kwalitatief overzicht van de milieubelasting van het gebied, de regio's en de gemeenten. Deze data zullen naar de toekomst ook bruikbaar worden voor ketenpartners en andere overheidsorganisaties.

Het aantal handavingsprocedures onder de Omgevingswet neemt waarschijnlijk toe. Verwacht wordt dat er onduidelijkheid is over de interpretaties van de nieuwe regels uit het Besluit Activiteiten Leefomgeving (Bal), waar veel bedrijven na inwerkingtreding van de Omgevingswet onder zullen vallen. We gaan deze ontwikkeling de komende jaren monitoren.

[Wijziging Bevoegd Gezag onder de Omgevingswet](#)

Een belangrijke wijziging die de Omgevingswet met zich meebrengt, is de aanpassing van het bevoegd gezag. Waar voorheen taken op een meer versnipperde wijze werden uitgevoerd, worden deze nu gebundeld onder een centraal gezag. Dit moet leiden tot een efficiëntere besluitvorming en een betere afstemming tussen verschillende beleidsdomeinen.

[De Wet Kwaliteitsborging \(Wkb\)](#)

De Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) zal eveneens invloed hebben op onze werkzaamheden. Deze wet zorgt ervoor dat de verantwoordelijkheid voor de bouwkwaliteit meer bij de aannemer komt te liggen. Onze rol zal verschuiven naar het controleren van de borgingssystemen die door de marktpartijen worden toegepast.

[Decentralisatie van de Bodemtaken](#)

Afgelopen jaren in veel inzet gepleegd om de decentralisatie van de bodemtaken onder de Omgevingswet voor te bereiden. Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet op 1 januari voeren wij nu, naast de toezicht- en handhavingstaken, ook de taken bodemvergunningverlening uit namens de gemeenten. Wij hebben voor het in kaart brengen van de taakuitvoering gebruik gemaakt van informatie over de bodemlocaties en ervaringscijfers. Ook houden wij rekening met het overgangsrecht.

Omdat er nog veel onduidelijk is over het effect van de Omgevingswet op de taakuitvoering bodem waarvoor de gemeente het bevoegd gezag is geworden, besloot de Minister om een de taakuitvoering te aan monitoren. De VNG coördineert de monitoring en werkt hierin samen met

Provincies en OmgevingsdienstNL. Wanneer de conclusies en de aanbevelingen uit de landelijke monitoring gereed zijn, kan de bijdrage in de meerjarenramingen in de toekomst wijzigen.

Toename in Aanvragen en Deelname aan Omgevingstafels

In onze taakuitvoering zagen we eind 2023 een grote piek in aanvragen. Dit leidde tot extra inzet in 2024 voor toetsing van plannen. We zien dat het aantal aanvragen in de eerste maanden van 2024 achterblijft ten opzichte van andere jaren. Dit geeft ons nu de ruimte om ervaring op te doen met deelname aan omgevingstafels.

De eerste ervaringen met omgevingstafels zijn positief, hoewel het duidelijk is dat maatwerk nodig is. Elke gemeente benadert dit op een andere manier, wat ons waardevolle inzichten biedt in hoe we onze dienstverlening verder kunnen optimaliseren. Deze omgevingstafels bieden een platform voor samenwerking en uitwisseling van best practices, wat essentieel is voor de succesvolle implementatie van de Omgevingswet.

Verder verbeteren van onze dienstverlening

De inwerkingtreding van de Omgevingswet markeert een nieuwe fase voor de Omgevingsdienst IJmond. We staan voor uitdagende veranderingen, maar ook voor kansen om onze dienstverlening verder te verbeteren en aan te passen aan de nieuwe wettelijke en maatschappelijke realiteit. Samen met onze partners en deelnemers zullen we de komende jaren blijven werken aan een soepele en effectieve implementatie van de Omgevingswet, met als doel een veilige en gezonde leefomgeving voor iedereen.

3.8 Indirecte lozingen

Namens een aantal gemeenten in ons werkgebied, specifiek de gemeenten die onderdeel uitmaken van het verzorgingsgebied van Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier, nemen wij deel aan een project 'Grip op indirecte lozingen'. Dit betreft een landelijke pilot die ook in het kader van het IBP gevolgd wordt.

Het project "Grip op indirecte lozingen" van het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier (HHNK) is opgezet met als doel het beter beheersen en monitoren van de indirecte lozingen in het rioolstelsel. Indirecte lozingen zijn afvalwaterlozingen door bedrijven die via het gemeentelijke rioolstelsel uiteindelijk in de afvalwaterzuiveringsinstallaties (AWZI's) terechtkomen. Aan het project nemen diverse partijen deel, zoals gemeenten, Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier, PWN, Provincie Noord-Holland, omgevingsdiensten en Rijkswaterstaat.

Wij hebben een belangrijke rol binnen het project. Zowel op het gebied van vergunningverlening, check of de lozingsvergunningen voldoen aan de geldende wet- en regelgeving, als op het gebied van toezicht en handhaving, waarbij wij inspecties uitvoeren bij bedrijven om te controleren of zij zich aan de vergunningsvoorwaarden houden. Wij hebben de ambitie deze taak naar de toekomst toe onderdeel te laten uitmaken van onze reguliere dienstverlening voor onze deelnemers. Met de inzichten uit het project, maken wij daar afspraken over met onze deelnemers.

In 2024 controleren wij 30 bedrijven op indirecte lozingen. We starten met het actualiseren van de vergunningplichtige activiteiten en verrijken deze met voorschriften indirecte lozingen. We ronden het project eind van het jaar af met een evaluatie en een rapportage van de controles en ervaringen. Wij voegen daar ook een voorstel aan toe met een planning van de te bezoeken branches in 2025.

In de tweede helft van 2024 zullen we het bestuur actief informeren over de uitkomsten van de inspecties over 2023 en 2024 en wat dit betekent voor de komende jaren. Ook dienen de gemeenten die aangesloten zijn bij Hoogheemraadschap Rijnland een keuze te maken wanneer zij met de uitvoering van deze taak starten.

3.9 Controle Energiebesparingsplicht

Wij voeren de toezicht- en handhavingstaak op de energiebesparingsplicht uit voor de veertien gemeenten binnen ons werkgebied. Ondersteund door het Energiebesparingsakkoord van de provincie Noord-Holland zijn middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van de taak.

Om de, met onze opdrachtgevers afgesproken, activiteiten in het kader van Energiebespaarakkoord en de SPUK THE uit te voeren, prognosticeerden wij voor dit jaar 327 EML-controles en 223 hercontroles. Evenals in 2023 ervaren wij in 2024 dat de uitvoering van de controles in de praktijk weerbarstiger is, waardoor we er in beperkte mate invulling aan kunnen geven. In de eerste maanden van dit jaar brachten wij de opgave en de benodigde vervolgstappen in beeld.

Vanuit onze ervaringen in 2023 constateren wij de EML-controles meer tijd vragen, ook voor zorgvuldige administratieve afhandeling ervan. Ook constateren we dat er nog een slag te maken is in het opbouwen van kennis en ervaring in ons energieteam om de prognose te kunnen realiseren. Zowel onze ervaren inspecteurs, als inspecteurs die net onze opleiding afrondden hebben een opleidingsbehoefte. Twee cruciale gebeurtenissen spelen daarin een belangrijke rol: de aanpassing van de EML in juli 2023 en de intreding van de omgevingswet per 1 januari 2024.

Dat is de reden dat wij de uitvoering van een aantal controles zullen uitbesteden aan een extern bureau. Daarbij selecteren wij een bureau dat ook in staat is om ons energieteam on-the-job te trainen. Wij maken daar in het tweede kwartaal van 2024 afspraken over. In de volgende bestuursrapportage delen wij de voortgang.

3.10 Opleiding medewerker Omgevingsrecht

In mei hebben wij onze eigen opleiding afgerond waarmee wij negen collega's hebben opgeleid tot medewerker Omgevingsrecht. Aanvullend namen drie collega's deel vanuit Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied en 2 collega's namens Omgevingsdienst Noord-Holland-Noord. Met onze opleiding nemen wij onze nieuwe collega's in zes maanden stap voor stap mee zodat zij zelfstandig bij bedrijven kunnen controleren of zij voldoen aan de milieuregels en vergunningen. We geven daarbij aandacht aan diverse thema's als milieu, brandveiligheid en bouwregels, bodemverontreiniging, geluidhinder, veiligheid, luchtkwaliteit, mobiliteit en duurzaamheid. Ook de Omgevingswet is in de opleiding behandeld. De lessen werden gegeven door eigen medewerkers, zodat er op kennisniveau een win-win ontstaat.

Onze opleiding bestaat uit een theoriedeel en een praktijkdeel. Het praktijkgedeelte bestaat uit praktijkopdrachten en bedrijfsbezoeken (o.a. metaalbewerker, opslag gevaarlijke stoffen, verzorgingshuis). We werken met digitale lesmiddelen en besteden veel aandacht aan digitaal toezicht en handhaving, inclusief het juist (digitaal) vastleggen daarvan. Na afloop van de opleiding kan je een beroep blijven doen op de kennis van de opleiders en de collega's om je heen.

3.11 Milieukwaliteitskaarten

Eind 2023 en begin 2024 ontwikkelden wij kaarten waarmee we de milieukwaliteit in een gemeente kunnen visualiseren. Met deze kaart geven wij een eerste beeld bij onze ruimtelijke advisering. Het gaat om een indicatie. De kaart is ontwikkeld voor de gemeenten Beverwijk en Heemstede, maar via de beschikbare milieu-informatie is de kaart ook in te zetten voor de gemeenten in de IJmond en Zuid-Kennemerland. De kaart kan straks ook input zijn voor Omgevingsvisies om op hoofdlijnen ambities te kunnen stellen op gebied van milieu.

In de kaart brengen wij meerdere, beschikbare milieu-informatie samen, waaronder geluid (wegverkeer en spoorweg, vliegverkeer), bodemkwaliteit en luchtkwaliteit (PM10, PM2,5, NO2). Dit zal in het komende jaar nog verder uitgebreid worden met onder andere de bedrijvigheid en omgevingsveiligheid.

3.12 IJmond Bereikbaar

IJmond Bereikbaar is een samenwerkingsverband tussen ODIJmond, de IJmondgemeenten en het bedrijfsleven. Onze doelgroepen zijn werkgevers, werknemers, forenzen en inwoners.

Het ministerie van I&W financiert de aanpak vanuit het koepelprogramma 'Samen Bouwen aan Bereikbaarheid'. Via dit programma stellen we kansrijke maatregelen vast met de Mobiliteitsscan Personenvervoer.

In de eerste vier maanden van 2024 werkten wij aan de volgende activiteiten:

Inzet op organisatie en het faciliteren van zowel de werkgroep als de stuurgroep. Daarmee was onze inzet ook gericht om de herpositionering van IJmond Bereikbaar; inzet gericht op vernieuwde samenwerking met een nieuw programma en nieuwe concrete acties. In de tweede bestuursrapportage kunnen wij meer informatie geven over deze acties.

Verder werkten wij aan het opstellen van een hernieuwd programma 'mobiliteit IJmond'. Dit programma wordt in 2024 vastgesteld en beschrijft een meerjarig samenwerkingsplan met voorstel voor een samenwerkingsbudget;

Via de werkgeversaanpak van IJmond Bereikbaar stimuleren wij duurzame mobiliteit door werkgevers op individueel - en groepsniveau te begeleiden bij de mobiliteitstransitie. Wij doen dit via een subsidie vanuit Provincie Noord-Holland. In de eerste vier maanden van 2024 voerden wij een aantal mobiliteitsscans uit. Wij maken hierbij gebruik van de expertise van een extern bureau. Ons streven is om dit jaar 25 scans op te leveren en onze fietscommunity van meer dan 3000 fietsers te bestendigen.



4

Financieel kader en toelichtingen

4.1 Realisatie januari tot en met 30 april ten opzichte van de begroting

In de eerste periode van 2024 was onze inzet erop gericht om een goed beeld te krijgen waar wij als organisatie staan met de uitvoering van haar opdracht als de staat van de organisatie. In het inhoudelijke gedeelte van de bestuursrapportage beschreven we de aanleiding, analyse en vervolgstappen op hoofdlijnen. In dit hoofdstuk beschrijven wij de financiën tot en met 30 april 2024 en presenteren wij de prognose voor de rest van het jaar. Hierbij moet voor 2024 worden opgemerkt dat dit proces er anders uitziet dan in de voorgaande jaren.

In deze rapportage verschaffen wij inzicht in de afwijkingen in de baten en lasten ten opzichte van de vastgestelde begroting. De begroting en gewijzigde begroting is evenredig over de perioden verdeeld. Wij belichten de ontwikkelingen op het gebied van personeelsbeheer, met specifieke aandacht voor het verzuim en de in- en uitstroom van ons personeel.

Vanuit de verdiepende analyses die wij lieten uitvoeren in het kader van de bestuursopdracht constateren wij dat het financiële resultaat van Omgevingsdienst IJmond positief is doordat niet de gehele opdracht wordt uitgevoerd. Ook werden er in het verleden veel projecten, meerwerkopdrachten en/of subsidietrajecten doorlopen waarop rendement werd gemaakt. Vooral in dit laatste onderdeel hebben we gezien dat deze trajecten een positief resultaat opleveren, doordat ze worden uitgevoerd door medewerkers waarvan de loonkosten al zijn gedekt, terwijl de werkzaamheden die zij eigenlijk hadden moeten uitvoeren maar gedeeltelijk of niet zijn uitgevoerd.

Eind 2023 zijn we gestart met het kritisch kijken naar dergelijke trajecten en maken we de keuze om het reguliere VTH-werk prioriteit te geven boven deze meerwerk trajecten. Hierdoor zien wij de omzet op deze trajecten dalen, dit heeft een negatieve invloed op het resultaat. Echter zorgt dit er wel voor dat er meer focus ontstaat op de primaire- en wettelijke taak.

In april 2024 heeft het dagelijks bestuur de eerste gewijzigde begroting voor 2024 ter inspraak aangeboden aan gemeenteraden en Provinciale Staten. Voor een heldere vergelijking zijn zowel de oorspronkelijke begroting als de gewijzigde begroting naast de realisaties tot en met april opgenomen in deze rapportage.

Onze financiële bijdragen zijn gebaseerd op de tarieven die door ons bestuur zijn vastgesteld. Dit betekent dat in de eerste periode de tarieven uit de oorspronkelijke begroting zijn gehanteerd.

Tot en met april 2024 is een klein positief resultaat gerealiseerd ten opzichte van de begroting in de toelichting op de baten en lasten leest u de significante verschillen ten opzichte van onze begroting.

4.2 Financiële verantwoording tot en met april 2024

Realisatie baten tot en met 30 april 2024

BATEN - GR-bijdragen	Begroting € t/m April 2024	Begroting € (gewijzigd) t/m April 2024	Realisatie € t/m April 2024
Gemeente Beverwijk	403.191	408.832	394.858
Gemeente Bloemendaal	49.937	50.896	49.937
Gemeente Edam-Volendam	91.044	92.792	91.044
Gemeente Haarlem	587.858	596.235	587.858
Gemeente Heemskerk	227.455	230.599	219.122
Gemeente Heemstede	49.190	50.135	49.190
Gemeente Landsmeer	51.100	52.081	51.100
Gemeente Oostzaan	44.159	45.007	44.159
Gemeente Purmerend	135.201	137.797	135.201
Gemeente Uitgeest	97.717	99.093	97.717
Gemeente Velsen	731.288	741.495	696.648
Gemeente Waterland	59.017	60.150	59.017
Gemeente Wormerland	63.667	64.890	63.667
Gemeente Zandvoort	56.956	58.050	56.956
Provincie Noord-Holland bodemtoezichttaken	103.571	105.560	103.571
Provincie Noord-Holland VTH plustaken	43.438	44.272	43.438
GR-bijdragen deelnemers	2.794.789	2.837.884	2.743.486

BATEN - Overeenkomsten en (subsidie)projecten	Begroting € t/m April 2024	Begroting € (gewijzigd) t/m April 2024	Realisatie € t/m April 2024
Overeenkomsten en (subsidie)projecten	1.942.911	2.532.249	3.181.939
Overige baten	13.333	39.000	47.010
Nagekomen baten	-	-	-
Overeenkomsten en (subsidie)projecten	1.956.244	2.571.249	3.228.950
BATEN - Totaal	4.751.033	5.409.133	5.972.436

Realisatie lasten tot en met 30 april 2024

LASTEN	Begroting € t/m April 2024	Begroting € (gewijzigd) t/m April 2024	Realisatie € t/m April 2024
Personele lasten			
Salarissen en sociale lasten	3.840.504	4.096.667	3.715.855
Werving & personeelsbeleid	8.000	24.667	27.617
Inhuur personeel	50.833	200.000	355.451
Scholing & employability	96.013	109.346	57.370
Overige personeelslasten	70.000	70.000	88.268
Subtotaal personele lasten	4.065.350	4.500.680	4.244.561
Kapitaalslasten			
Afschrijvingslast Gebouw	21.767	21.767	21.753
Afschrijvingslast Verbouwing & inventaris	33.333	33.333	33.491
Afschrijvingslast Vervoermiddelen	1.667	1.678	68
Afschrijvingslast ICT	42.375	42.672	26.498
Rentelast vaste schuld (aanschaf pand)	4.810	4.810	4.788
Subtotaal kapitaalslasten	103.952	104.260	86.598
Overige bedrijfslasten			
PZ-zaken/ salarisadministratie	15.810	15.810	17.480
Organisatieontwikkeling	8.542	8.542	34.686
Accountants- en advieskosten	13.333	13.333	32.925
Huisvestingskosten	89.333	89.333	92.613
Facilitaire kosten	8.667	8.667	10.516
ICT-kosten	121.667	138.333	185.177
Handhavingskosten	13.000	13.000	11.694
Algemene kosten	103.895	120.562	120.023
Bankkosten	400	400	651
Subtotaal overige bedrijfslasten	374.647	407.980	505.766
Externe projectkosten	226.963	433.498	1.133.103
Nagekomen baten en lasten	-	-	6.117
Vennootschapsbelasting	-	-	1.505
LASTEN - Totaal	4.770.912	5.446.418	5.977.649

Saldo Baten - Lasten tot en met april 2024

SALDO BATEN - LASTEN	Begroting € t/m April 2024	Begroting € (gewijzigd) t/m April 2024	Realisatie € t/m April 2024
Baten - Totaal	4.751.033	5.409.133	5.972.436
Lasten - Totaal (direct)	3.629.877	4.131.593	4.727.688
Overhead	1.141.034	1.314.824	1.249.961
Saldo van baten en lasten	-19.878	-37.284	-5.213
Dotatie aan reserves	-	-	-
Onttrekking aan reserves	19.874	37.283	35.835
Resultaat na reservemutaties	-4	-1	30.621

4.3 Toelichting afwijking baten en lasten

De focus van deze eerste bestuursrapportage ligt op de grote financiële afwijkingen. We hebben ons gericht op het in kaart brengen van significante verschillen tussen de begrote en werkelijke uitgaven en inkomsten.

Baten

Toelichting op de daling van Baten bij GR-bijdragen

Gr-bijdragen gemeente Velsen

In februari is de secretaris van KIMO van baan gewisseld en is daarmee uit dienst getreden. Het bestuur van KIMO heeft besloten een interim secretaris aan te stellen om de continuïteit van de werkzaamheden te waarborgen. Deze interim secretaris is echter niet in dienst van de Omgevingsdienst IJmond, maar werkt extern. Door de aanstelling van een interim secretaris via een externe partij worden de bijbehorende kosten niet langer verantwoord binnen de begroting van de Omgevingsdienst IJmond. Dit heeft als gevolg dat ook de baten voor de gemeente Velsen in dit kader lager uitvallen dan oorspronkelijk begroot. Omdat er ook geen loonkosten meer tegenover staan.

Gr- bijdragen gemeenten Velsen, Heemskerk en Beverwijk

In de Kadernota 2024 zijn extra middelen aangevraagd voor de ontwikkelingen rond de Cluster Energie Strategie (CES NZKG) in het Noordzeekanaalgebied en het wettelijk adviseurschap Tata Steel. Deze extra middelen zijn bedoeld om de uitbreiding van deze taken mogelijk te maken. In de begroting van 2024 is daarom de gemeentelijke bijdrage voor deze deelnemers verhoogd.

Vanwege een vertraging in de uitvoering van de activiteiten van de CES hebben wij deze vacature voor de uitbreiding nog niet ingevuld. Dit komt onder meer doordat de oorspronkelijke route 'Groen Staal' van Tata Steel en de maatwerkafspraken tussen het Rijk en Tata Steel langzamer vorderen dan destijds ingeschat. De verwachting is dat het verduurzamen van Tata Steel tussen eind 2024 en medio 2025 een versnelling krijgt en wij deze middelen nodig hebben. In de eerste vier maanden van 2024 hebben wij de bijkomende werkzaamheden gedeeltelijk met de bestaande capaciteit kunnen opvangen, waardoor er geen externe inhuur nodig was. Als gevolg hiervan is de verhoging van de gemeentelijke bijdrage in de realisatie niet verantwoord.

Toelichting op Extra Dienstverleningsovereenkomsten, Projecten en Subsidies

Ten opzichte van de oorspronkelijke begroting zijn er extra dienstverleningsovereenkomsten gesloten en zijn er projecten en subsidies toegevoegd. Deze wijzigingen zijn geactualiseerd in de begrotingswijziging.

Voor deze extra bijdragen zullen wij de baten en lasten verantwoorden op het moment dat de overeenkomsten daadwerkelijk ingaan. Op deze manier willen wij zorgen voor een nauwkeurige en tijdige verantwoording van financiële transacties, in lijn met onze begrotingsprincipes en verantwoordingsplicht.

Lasten

De afwijking in de lasten ten opzichte van de begrote lasten zijn hieronder toegelicht.

Personele Lasten

De personele lasten zijn hoger uitgevallen dan in de oorspronkelijke begroting. Dit komt vooral door een bijstelling in de inhuur van personeel, die is aangepast in de gewijzigde begroting. Hoewel de gewijzigde begroting rekening hield met deze kosten, zijn de werkelijke personele lasten uiteindelijk lager door het later invullen van vacatures.

Uitdagende arbeidsmarkt

De huidige arbeidsmarkt is uitdagend en kent krapte in diverse sectoren. Om deze uitdaging aan te gaan, hebben we in maart een recruiter aangesteld op inhuurbasis en zijn we samenwerkingen aangegaan met wervings- en selectiebureaus voor meerdere vacatures. Deze stappen hebben geleid tot hogere kosten voor werving en selectie, maar helpen ons wel om geschikte kandidaten te vinden. De eerste positieve resultaten zijn al zichtbaar in het aantal kandidaten voor onze vacatures. Kort na de zomer verwachten we minimaal zeven nieuwe medewerkers te kunnen verwelkomen. Ook de rest van 2024 zetten we stevig in op het versterken van de werving en selectie om de juiste capaciteit en kwaliteit aan ons te verbinden.

Technische effecten in de begroting

Een ander punt is de technische verdeling van de lasten in de begroting. De lasten zijn gelijkmatig over de perioden verdeeld, maar in de realiteit zien we dat de tweede stap van de cao-verhogingen pas in oktober plaatsvindt. Dit zorgt voor lagere personele lasten tot en met april 2024 ten opzichte van de begroting.

De hogere personele lasten dan oorspronkelijk begroot zijn vooral het gevolg van bijgestelde inhuur en de uitdagende arbeidsmarkt. Onze investeringen in werving en selectie beginnen echter hun vruchten af te werpen, en we verwachten een aanzienlijke instroom van nieuwe medewerkers kort na de zomer. Technische effecten zoals de latere cao-verhogingen dragen bij aan een tijdelijke verlaging van de personele lasten in de eerste maanden van 2024.

Inhuurlasten

Ondanks onze inspanningen om vacatures snel in te vullen, zien we een stijging in de inhuurlasten. Dit komt doordat we, om de operationele continuïteit te waarborgen, vaker genoodzaakt zijn om externe inhuur te gebruiken. We streven ernaar een balans te vinden tussen noodzakelijke externe inhuur en het minimaliseren van kosten. Echter, door de aanhoudende krapte op de arbeidsmarkt blijft externe inhuur onvermijdelijk. In de eerste vier maanden is nog geen inhuur ingezet als gevolg van de in deze rapportage beschreven herprioritering van onze VTH-taken..

Opleidingskosten

Tot en met maart zijn de opleidingskosten lager dan begroot. Dit is deels te verklaren doordat het opleidingsseizoen traditioneel in het najaar valt. Daarnaast hebben de druk vanwege de Omgevingswet en het uitvoeren van controles het lastig gemaakt om nu met opleidingen te starten. In de eerste helft van 2024 heeft het verbeteren van onze strategische personeelsplanning de aandacht. We verwachten dat dit in het najaar leidt tot meer opleidingen. Daarnaast starten we in het najaar opnieuw met onze eigen interne opleiding waarmee we nieuwe medewerkers omgevingsrecht opleiden.

Organisatieontwikkelingskosten

De organisatieontwikkelingskosten zijn fors hoger dan begroot. Ten tijde van het opstellen van de begroting is geen rekening gehouden met de effecten van de evaluatie van zelforganisatie. Uit deze evaluatie blijkt een stevige implementatiearmoede van deze organisatievorm. Uit de evaluatie onder de eigen medewerkers naar het functioneren van deze organisatievorm komt dit ook naar voren. Ook de constatering dat de centrale sturing op de opgave moet worden hersteld hangt in belangrijke mate samen met de implementatiearmoede en het beperkt functioneren van deze organisatievorm. In 2024 worden de eerste stappen gezet om deze implementatiearmoede te verminderen, wat extra kosten met zich meebrengt om de noodzakelijke veranderingen door te voeren.

Kapitaalslasten

Voor steeds meer IT-oplossingen wordt gekozen voor de overgang naar Software-as-a-Service. Op dit moment werken wij aan een meerjarige investeringsbegroting. Waar wij in het verleden slechts enkele investeringen per jaar deden, vraagt onze organisatie nu om een meerjarige investeringsbegroting.

Ons pand is uitgerust voor 90 medewerkers, maar in de toekomst zijn mogelijk andere keuzes nodig om het gebruik van ons pand en hybride werken te faciliteren. Voor het investeren in ons

wagenpark wordt een aanbesteding gestart. Tot en met april hebben wij geïnvesteerd in hardware, bewegingsmelders om de energie beter te benutten en hebben wij de zonnepanelen vervangen.

Investeringsen	Bedrag €
Hardware investeringen	8.000
Investeringsen in pand	14.000
Totaal	22.000

ICT-lasten

De overschrijding van de ICT-lasten is voornamelijk toe te schrijven aan de toenemende inzet van Software as a Service (SAAS) oplossingen, wat resulteert in hogere structurele kosten. Deze stijging wordt versterkt door het aflopen van eerder genoten pilotkortingen. Daarnaast blijkt de huidige begroting ontoereikend vanwege een onvolledig uitgewerkte meerjarenvisie voor de ICT-infrastructuur. Deze situatie is in de bestuursrapportage als risico aangemerkt, wat de noodzaak benadrukt voor een grondige herziening van de ICT-strategie en bijbehorende budgettering om toekomstige overschrijdingen te voorkomen en de dienstverlening te optimaliseren.

Externe projectkosten

Tot en met april zijn de externe projectkosten hoger ten opzichte van de Begroting 2024. Deze afwijking is te verklaren door twee factoren: de tijdlijn van projectrealisatie en de aanpassing van projecten.

De oorspronkelijke begroting verdeelt de projectkosten gelijkmatig over drie perioden, maar in werkelijkheid volgen projecten vaak een andere tijdlijn, wat leidt tot fluctuaties in de kosten per periode. Bovendien kunnen projecten volgens de wet- en regelgeving van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) pas worden opgenomen in de begroting na een formeel besluit in de vorm van een beschikking. De langdurige besluitvormingstrajecten voor aangevraagde projecten maken bijstellingen gedurende het jaar onvermijdelijk. In de gewijzigde begroting hebben wij de projecten geactualiseerd op basis van de meest recente beschikkingen, en deze bestuursrapportage verantwoordt alle projecten waarvoor inmiddels een formeel besluit is genomen. De projectkosten zijn gedekt zijn door projectbaten, waardoor er geen negatieve financiële impact op de algehele begroting is.

4.4 Personeel en organisatie

Instroom en Uitstroom

Per 30 april bestaat onze formatie uit:

Formatie	Begroting 2024	Begroting (gewijzigd) 2024	Realisatie t/m April 2024
Formatie in fte	131,8	140	128,6
Totaal	131,8	140	128,6

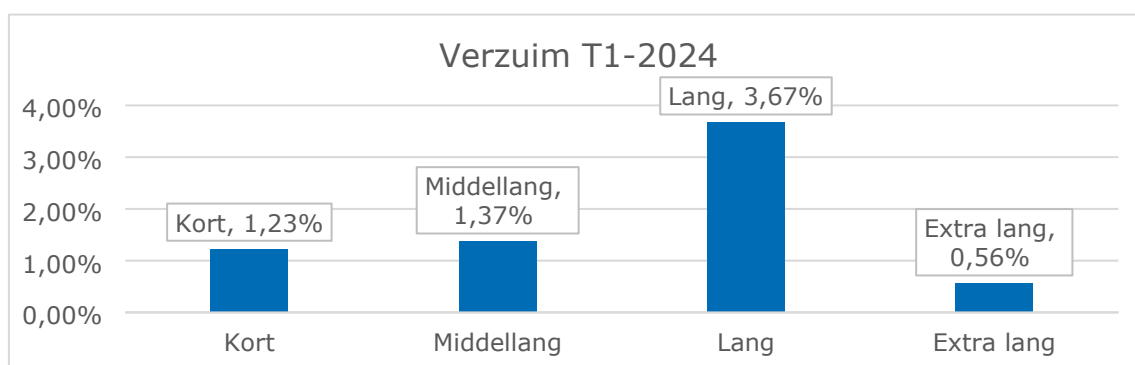
Instroom: In de eerste vier maanden van 2024 constateren wij een dynamische beweging in ons personeelsbestand. We namen vijf nieuwe medewerkers aan, terwijl zes medewerkers de organisatie verlieten. Voor een aantal vacatures hebben wij gekozen om in 2024 gebruik te maken van inhuur. Uit de gevoerde exitgesprekken komt naar voren dat de aanleiding voor een nieuwe baan elders vooral ligt in betere arbeidsvoorwaarden, behoefte aan een volgende stap in persoonlijke ontwikkeling en het functioneren van de organisatievorm.

De huidige arbeidsmarkt biedt kandidaten meer keuzevrijheid, wat ons dwingt om flexibelere criteria toe te passen bij de selectie van nieuwe medewerkers. Hierdoor komt het vaker voor dat we mensen aannemen die wel de juiste vaardigheden hebben, maar niet altijd de juiste opleiding. Het aannemen van medewerkers met verschillende opleidingsachtergronden betekent dat het inwerkproces meer tijd en inzet vraagt van onze huidige collega's. Deze extra inspanning leidt tot een verhoging van de werkdruk bij het huidige personeel.

Verzuim

In de eerste vier maanden van 2024 bedraagt ons verzuimpercentage 6,82%. Dit percentage is uitgesplitst naar verschillende categorieën van verzuim, zoals weergegeven in de onderstaande grafiek:

- Kort: < 8 dagen
- Middellang: 8 t/m 41 dagen
- Lang: 42-365 dagen
- Extra lang: > 365 dagen



We zien het ziekteverzuim over de laatste anderhalf jaar stijgen. Dit heeft een aantal oorzaken, waarvan werkdruk en het niet goed begeleiden van werkdruk in de huidige organisatievorm de belangrijkste zijn. Ook valt op dat de begeleiding van medewerkers in de categorie middellang, lang en extra lang beter kan. Hierin is begin 2024 een stap gezet om vanuit P&O deze casussen gericht op te pakken en beter te begeleiden. We verwachten op deze categorieën een lichte daling richting de rest van het jaar.

De ontwikkeling van het korte en middellange verzuim heeft wel zorg. Vastgesteld is dat de werkdruk te hoog is en bepaalde medewerkers ervaren over meerdere jaren dat het werk niet gerealiseerd kan worden. De rapportage bestuursopdracht laat zien dat wij 17-21 FTE te kort komen om onze opdracht binnen het primaire proces te kunnen realiseren. De begeleiding van werkdruk, stress en de onderlinge werkverdeling ligt momenteel beled in onze zelforganiserende teams (cirkels). Het valt op deze rol onvoldoende wordt ingevuld en dat er al meerdere medewerkers zijn uitgevallen omdat er te laat is gehandeld. Dit verbeteren vraagt het optimaliseren van de zelforganisatie op dit punt of het op een andere wijze goed borgen van managementtaken. We zetten dit jaar een stap met het begeleiden van de cirkels om de rollen beter in te vullen. Ook bieden we als organisatie meer ruimte voor het gesprek over prioritering.

Via de rapportage bestuursopdracht informeerden wij ons bestuur over deze ontwikkelingen en inzichten en de noodzakelijke stappen om onze organisatie (uitvoering opdracht en capaciteit) toekomstbestendig in te richten. Vanuit ons bestuur is gekozen om deze benodigde stappen uit te werken in een korte en een lange termijn aanpak. Door deze aanpak zetten we op korte termijn stappen op basis van incidentele middelen en krijgt de organisatie pas in een latere fase de

middelen om dit structureel aan te pakken. De benodigde stappen en incidentele middelen beschrijven wij via de begrotingswijziging 2025. Hierin aandacht voor de herprioritering van onze VTH-taken en de versterking van enkele kritische functies.

4.5 Prognose 2024

Bij het opstellen van de prognose voor 2024 hadden wij nog niet het volledige beeld dat wij nu, met de rapportage bestuursopdracht en de verdiepende analyses wel hebben. De effecten die de aanbevelingen uit deze analyses hebben, zijn daarmee ook nog niet meegenomen. De komende maanden geven wij - in samenwerking met onze deelnemers - invulling aan deze effecten en uitwerkingen. In de tweede bestuursrapportage stellen wij de prognose hierop bij, rekening houdend met de ontwikkelingen en besluiten die in de tussentijd plaatsvinden. Wij verwachten in tegenstelling tot voorgaande jaren geen extra incidentele opdrachten te kunnen uitvoeren binnen de bestaande capaciteit.

Uitgangspunten

De prognose is gebaseerd op de aanname dat de gewijzigde begroting 2024 wordt vastgesteld. De bedragen zullen op basis daarvan worden opgevraagd en verantwoord.

Om oplopend verzuim en achterstanden in de uitvoering te voorkomen, verwachten wij in 2024 extra personeel te moeten inhuren. Dit is noodzakelijk om de continuïteit van de werkzaamheden te waarborgen en de bestaande werkdruk te verlichten. Tegelijkertijd voorzien wij licht een dempend effect op deze lasten, omdat openstaande vacatures pas na de zomer zullen worden ingevuld. Hierdoor zal er in de eerste helft van het jaar een verhoogde behoefte aan externe inhuur zijn, maar zal deze afnemen zodra de vacatures zijn vervuld en het nieuwe personeel is ingewerkt.

Midden 2024 wordt de ODNL Academy overgedragen aan de 28 omgevingsdiensten via een samenwerkingsovereenkomst. In de gewijzigde begroting is rekening gehouden met een instandhoudingsbijdrage die in 2024 verschuldigd zou zijn. Echter, recent is voorgesteld om deze bijdrage pas in 2025 op te vragen. Daarom is in de prognose, vooruitlopend op de besluitvorming hierover, geen rekening meer gehouden met deze bijdrage van 40.000 euro. Deze aanpassing is gemaakt om een realistisch beeld te geven van de verwachte financiële situatie.

4.6 Financiële prognose 2024

Prognose baten 2024

BATEN - GR-bijdragen	Begroting € 2024	Begroting € (gewijzigd) 2024	Prognose € 2024
Gemeente Beverwijk	1.209.573	1.226.497	1.201.497
Gemeente Bloemendaal	149.812	152.688	152.688
Gemeente Edam-Volendam	273.133	278.377	278.377
Gemeente Haarlem	1.763.575	1.788.705	1.788.705
Gemeente Heemskerk	682.366	691.796	666.796
Gemeente Heemstede	147.571	150.404	150.404
Gemeente Landsmeer	153.301	156.244	156.244
Gemeente Oostzaan	132.478	135.022	135.022
Gemeente Purmerend	405.603	413.391	413.391
Gemeente Uitgeest	293.151	297.280	297.280
Gemeente Velsen	2.193.864	2.224.484	2.109.484
Gemeente Waterland	177.052	180.451	180.451
Gemeente Wormerland	191.001	194.669	194.669
Gemeente Zandvoort	170.869	174.150	174.150
Provincie Noord-Holland bodemtoezichttaken	310.714	316.679	316.679
Provincie Noord-Holland VTH plustaken	130.315	132.817	132.817
GR-bijdragen deelnemers	8.384.378	8.513.654	8.348.654

BATEN - Overeenkomsten en (subsidie)projecten	Begroting € 2024	Begroting € (gewijzigd) 2024	Prognose € 2024
Overeenkomsten en (subsidie)projecten	5.828.734	7.596.748	7.430.593
Overige baten	40.000	117.000	141.000
Nagekomen baten	-	-	-
Overeenkomsten en (subsidie)projecten	5.868.734	7.713.748	7.571.594
BATEN - Totaal	14.253.112	16.227.402	15.920.248

Prognose lasten 2024

LASTEN	Begroting € 2024	Begroting € (gewijzigd) 2024	Prognose € 2024
Personele lasten			
Salarissen en sociale lasten	11.521.511	12.290.000	11.600.200
Werving & personeelsbeleid	24.000	74.000	97.800
Inhuur personeel	152.500	600.000	1.066.000
Scholing & employability	288.038	328.038	232.000
Overige personeelslasten	210.000	210.000	224.800
Subtotaal personele lasten	12.196.049	13.502.038	13.240.800
Kapitaalslasten			
Afschrijvingslast Gebouw	65.300	65.300	65.300
Afschrijvingslast Verbouwing & inventaris	100.000	100.000	100.000
Afschrijvingslast Vervoermiddelen	5.000	5.035	2.700
Afschrijvingslast ICT	127.125	128.015	80.500
Rentelast vaste schuld (aanschaf pand)	14.430	14.430	14.430
Subtotaal kapitaalslasten	311.855	312.780	262.930
Overige bedrijfslasten			
PZ-zaken/ salarisadministratie	47.431	47.431	52.400
Organisatieontwikkeling	25.625	25.625	86.000
Accountants- en advieskosten	40.000	40.000	148.700
Huisvestingskosten	268.000	268.000	277.800
Facilitaire kosten	26.000	26.000	31.500
ICT-kosten	365.000	415.000	479.500
Handhavingskosten	39.000	39.000	35.000
Algemene kosten	311.685	361.685	360.000
Bankkosten	1.200	1.200	2.000
Subtotaal overige bedrijfslasten	1.123.941	1.223.941	1.472.900
Externe projectkosten	680.889	1.300.493	1.143.112
Nagekomen baten en lasten	-	-	6.117
Vennootschapsbelasting	-	-	1.505
LASTEN - Totaal	14.312.734	16.339.252	16.127.365

SALDO BATEN - LASTEN	Begroting € 2024	Begroting € (gewijzigd) 2024	Prognose € 2024
Baten - Totaal	14.253.112	16.227.402	15.920.248
Lasten - Totaal (direct)	10.889.631	12.394.779	12.260.671
Overhead	3.423.103	3.944.473	3.866.694
Saldo van baten en lasten	-59.622	-111.850	-207.118
Dotatie aan reserves	-	-	-
Onttrekking aan reserves	59.621	111.848	211.848
Resultaat na reservemutaties	-1	-2	-4.730



Contactpersoon: Omgevingsdienst IJmond

Postbus 325
1940 AH Beverwijk
0251-263 863
info@odijmond.nl
www.odijmond.nl

Besluit Algemeen Bestuur

Agendapunt	07	Besluit no.	AB 2024- 021
Datum vergadering	17 juli 2024	Van	Just Zandhuis
Onderwerp	Integraal mandaat-, volmacht- en machtigingsbesluit Algemeen Bestuur	Functie	Directeur

Inleiding

De Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst IJmond is aangepast in verband met de inwerkingtreding van de Omgevingswet op 1 januari 2024 en wijzigingen in de Wet gemeenschappelijke regelingen voor 1 juli 2024. Door deze ontwikkelingen is het nodig om het Integraal mandaat-, volmacht- en machtigingsbesluit Omgevingsdienst IJmond AB 2019 te actualiseren. Het gaat om een beleidsneutrale, technische wijziging.

Beleidsneutrale wijziging

Inhoudelijk zijn in het nieuwe besluit geen wijzigingen in bevoegdheden ten opzichte van het vigerende besluit aangebracht. Aangepast is de publiekrechtelijke milieuregelgeving aan de Omgevingswet.

Besluit

1. Het Integraal mandaat-, volmacht- en machtigings-besluit Omgevingsdienst IJmond Algemeen Bestuur 2024 met terugwerkende kracht tot 1 juli 2024 vast te stellen en na vaststelling bekend te maken.
2. Met ingang van de inwerkingtreding van het onder 1 genoemde besluit, het Integraal Mandaat-, volmacht- en machtigingsbesluit OD IJmond Algemeen Bestuur 2019 in te trekken.

Besluit: conform/ aanhouden / aangepast besluit

de voorzitter,

de secretaris / directeur,

R. Berkhout

J. Zandhuis

INTEGRAAL MANDAAT-, VOLMACHT- EN MACHTIGINGSBESLUIT
OMGEVINGSDIENST IJMOND AB 2024

Besluitnummer: AB 2024- XXX

Het algemeen bestuur van Omgevingsdienst IJmond,

Overwegende dat,

De Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst IJmond is aangepast in verband met de inwerkingtreding van de Omgevingswet op 1 januari 2024 en wijzigingen in de Wet gemeenschappelijke regelingen voor 1 juli 2024.

Door deze ontwikkelingen is het nodig Integraal mandaat-, volmacht- en machtigingsbesluit Omgevingsdienst IJmond AB 2019-022 te herzien;

Het gaat om een technische wijziging;

dit besluit, mede gelet op de bij of krachtens de Algemene wet bestuursrecht en het Burgerlijk Wetboek gestelde voorschriften, geen betrekking heeft op:

- het vaststellen van algemeen verbindende voorschriften;
- het nemen van een besluit ten aanzien waarvan is bepaald dat het met versterkte meerderheid dient te worden genomen of waarvan de aard zich tegen mandaatverlening verzet;
- tot het beslissen op een beroepschrift;
- tot het vernietigen of onthouden van goedkeuring aan een besluit van een ander bestuursorgaan; alsmede
- tot het beslissen op bezwaarschriften;

gelet op artikel 16 eerste lid van de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst IJmond zoals deze luidt tot en met de achtste wijziging;

BESLUIT

- I. te mandateren alsmede volmacht en machtiging te verlenen aan het dagelijks bestuur van Omgevingsdienst IJmond om in onze naam en onder onze verantwoordelijkheid besluiten te nemen en te ondertekenen, alsmede feitelijke handelingen te verrichten omtrent:

Zaken van publiekrechtelijke aard

1.

Het nemen van besluiten aangaande omgevingsvergunningen, die uitsluitend zien op activiteiten als bedoeld in artikel 5.1 eerste lid onder a en artikel 5.1 tweede lid onder b in samenhang met artikel 4.4. tweede lid Omgevingswet en de daarop gebaseerde regelgeving, alsmede het nemen van de besluiten ingevolge de regels bij of krachtens de Wet milieubeheer en de Algemene wet bestuursrecht. Hieronder wordt mede verstaan maatwerkbesluiten en gelijkwaardigheidsbesluiten, het afgeven van een schriftelijke verklaring of het verlenen van goedkeuring, het geven van

bevelen voor zover de bevoegdheid hiertoe ingevolge de regels bij of krachtens de Omgevingswet en hieraan verbonden overgangsrecht zoals voor de Wet bodembescherming en het Besluit bodemkwaliteit en Paragraaf 22.1.1 Omgevingswet, aan de deelnemers toe zou komen en besluiten die verband houden met de openbaarheid van gegevens, mede ingevolge verzoeken van derden met een beroep op de Wet open overheid. Artikel 4.4 eerste lid voor het afhandelen van meldingen voor milieubelastende activiteiten is van overeenkomstige toepassing. Zoals genoemd in de bijlage 1, tabel 'Gedelegeerde bevoegdheden' onder A bij de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst IJmond zoals deze luidt tot en met de achtste wijziging voor zover het betreft de gemeenten Beverwijk, Heemskerk, Uitgeest en Velsen;

2. Het nemen van besluiten inzake milieueffectrapportages voor mer-beoordelingsplichtige projecten en besluiten inzake milieueffectrapportages voor mer-plichtige projecten als bedoeld in paragraaf 16.4.2 van de Omgevingswet, voor zover betrekking hebbend op omgevingsvergunningen voor milieubelastende activiteiten. Zoals genoemd in de bijlage 1, tabel 'Gedelegeerde bevoegdheden' onder A bij de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst IJmond zoals deze luidt tot en met de achtste wijziging voor zover het betreft de gemeenten Beverwijk, Heemskerk, Uitgeest en Velsen;

3. Het nemen van besluiten inzake het aanwijzen van ambtenaren belast met vertegenwoordiging in bezwaar- en of beroepsprocedures en het leiden van of deelnemen aan zittingen waar gelegenheid wordt geboden mondelinge zienswijzen in te dienen voor zover deze vertegenwoordiging betrekking heeft op de uitoefening van de onder 1 en 2 van dit besluit genoemde bevoegdheden;

4. Het adviseren van andere bestuursorganen met betrekking tot de door hen te nemen besluiten waaraan milieu-aspecten zijn verbonden, inclusief een eventueel daaraan voorafgaande milieueffectrapportage;

5. Het aanvragen bij andere overheden van (de verandering en actualisatie van) vergunningen, ontheffingen en maatwerkbesluiten in het belang van de bescherming van het milieu;

6. Het doen van verzoeken bij de daartoe verantwoordelijke Procureur Generaal van het Openbaar Ministerie om ambtenaren in dienst van Omgevingsdienst IJmond te belasten met buitengewone opsporingsbevoegdheden;

ALSMEDE

II. Het dagelijks bestuur te verplichten zich in het kwartaalverslag en het jaarverslag te verantwoorden over het gebruik van de gemandateerde/gevolmachtigde/gemachtigde bevoegdheden;

III. Het dagelijks bestuur de bevoegdheid te verlenen de directeur onder te mandateren, volmacht te verlenen en/of te machtigen, met de mogelijkheid tot ondermandaat aan onder zijn verantwoordelijkheid werkzame medewerkers van Omgevingsdienst IJmond, tenzij het betreft een bevoegdheid tot beslissingen waarbij kredieten/budgetten worden overschreden;

IV. Dit besluit kan worden aangehaald als Integraal besluit mandaat, machtiging en volmacht Omgevingsdienst IJmond AB 2024 en treedt met terugwerkende kracht in werking op 1 juli 2024;

- V. Met ingang van de inwerkingtreding van dit besluit wordt het Integraal mandaat-, volmacht- en machtigingsbesluit Omgevingsdienst IJmond AB 2019-022 ingetrokken.

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur op XXX,

de voorzitter,

de secretaris/ directeur,

XXX

Besluit Algemeen Bestuur

Agendapunt	08	Besluit no	AB 2024- 022
Datum vergadering	17 juli 2024	Van	Just Zandhuis
Onderwerp	Bedrijven tbv uitvraag toekomstscenario's	Functie	Directeur

Inleiding

Tijdens de AB-vergadering van 19 juni stemde u in met de (formulering van de) vervolgopdracht t.b.v. het uitwerken van toekomstscenario's. Aanleiding is de keuze om vanuit een aantal korte termijnsmaatregelen, beschreven in de begrotingswijziging 2025, toe te werken naar:

- Inzicht welke scenario's er zijn om de dienst zelfstandig, in samenwerking of door fusie toekomstbestendig te maken en te borgen dat de toekomstige opgaven die op de deelnemers afkomen kunnen worden uitgevoerd.
- Inzicht in de knoppen waaraan het bestuur kan draaien om de kostenstijging op te vangen die zal ontstaan door het herstellen van de balans tussen de opdracht en middelen.

Voor de uitwerking van deze toekomstscenario's willen wij opdracht geven aan een externe partij. De lange termijn richt zich op de periode vanaf 1 januari 2027. IJkpunt daarvoor is medio 2025, wanneer ons bestuur inzicht heeft in welke middelen er structureel nodig zijn om de opdracht tegen het huidige ambitieniveau uit te voeren, met borging van kwaliteit en continuïteit. In dit proces kan ons bestuur, Provinciale Staten en de gemeenteraden op basis van de juiste informatie bestuurlijke keuzes richting de toekomst maken.

Shortlist

In de vorige AB-vergadering stemde u in met de vervolgopdracht. Via dit besluit vragen wij u in te stemmen met een shortlist van vijf partijen voor de uitvraag van toekomstscenario's. Alle partijen hebben ervaring met dergelijke trajecten en kennis van de sector omgevingsdiensten.

- Berenschot
- Boer&Croon
- Galan Groep
- KokxDeVoogt
- TwijnstraGudde

Vervolg

Wanneer u instemt met de vijf hierboven genoemde bedrijven, benadert ODIJ eerste drie voorkeursbureaus met uitvraag voor een offerte. Wanneer een bedrijf afslaat/niet beschikbaar is, wordt gekozen voor één van de twee overige bedrijven.

Besluit

1. Instemmen met de shortlist van vijf bedrijven t.b.v. de uitvraag toekomstscenario's.

Besluit: conform/ aanhouden / aangepast besluit

de voorzitter,

de secretaris / directeur,

R. Berkhout

J. Zandhuis

Besluit Algemeen Bestuur

Agendapunt	09	Besluit no	AB 2024- 023
Datum vergadering	17 juli 2024	Van	Just Zandhuis
Onderwerp	Voortgang 8 ^e wijziging GR ODIJmond	Functie	Directeur

Inleiding

Tijdens de AB vergadering van 1-11-2023 heeft u via het 'plan van aanpak 8e wijziging Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst IJmond' kennisgenomen van het wijzigingstraject van onze GR. In navolging hierop heeft u tijdens de AB vergadering van 27-03-2024 kennis genomen van de (tussen)stand van zaken. Via deze route informeren wij u over de afronding van deze wijziging.

Het wijzigen van een GR is een collegebevoegdheid. Deze memo is daarom ter informatie.

Voortgang

Afgelopen periode zijn de mandaten voor onze basistaken vernieuwd en vastgesteld zijn door de colleges en is het wijzigingsbesluit omtrent de technische wijziging ook door de colleges vastgesteld. Samengevat hebben we nu een nieuwe GR en mandaten, die aansluiten bij de huidige wet- en regelgeving en vastgesteld zijn voor de deadline van 1 juli 2024.

De wijziging van een GR kent een uitgebreid besluitvormingstraject. Zo was het nodig twee keer langs de raden en Provinciale Staten te gaan. De eerste keer voor een vraag om zienswijze, de tweede keer om (namens de colleges en GS) toestemming voor het definitief wijzigen van de regeling te vragen. In december is de concept GR voor de eerste keer aan de raden voorgelegd. In een aantal gevallen is er een zienswijze met opmerkingen ingediend (Heemstede, Wormerland), maar in de meeste gevallen hebben we geen of een positieve zienswijze ontvangen. De beantwoording van de zienswijzen zijn meegegeven bij de definitieve vaststelling. Deze beantwoording leidde ertoe dat de GR in alle gevallen als hamerstuk door de raden is behandeld.

Vervolg

Zoals u bekend is, werken we de komende periode aan het plan van aanpak voor het moderniseren en toekomstbestendig te maken van de gemeenschappelijke regeling (voorheen spoor 3). Via ontwikkelijn 1 en 3 uit het plan van aanpak interbestuurlijk programma versterking VTH komen we hier bij u op terug.

Besluit

1. Kennisnemen van de notitie 'Voortgang 8e wijziging GR ODIJmond'

Besluit: conform/ aanhouden / aangepast besluit

de voorzitter,

de secretaris / directeur,

R. Berkhout

J. Zandhuis