Provincie Noord-Holland

2026 | 36

VOORDRACHT

Provinciale Staten van Noord-Holland

Haarlem, 12 mei 2026

Onderwerp: Zienswijze op de ontwerpbegroting 2027 en de jaarstukken 2025 van de Omgevingsdienst IJmond

Kenmerk: FIN260430WV4 (CZ/FIN/SKA)

Bijlagen:
1. Ontwerpbegroting 2027
2. Jaarstukken 2025
3. Kadernota 2027

1. Inleiding

Het Dagelijks Bestuur (DB) van de Omgevingsdienst IJmond (hierna: ODIJ) heeft ingestemd met de ontwerpbegroting 2027 en de jaarstukken 2025. Wij ontvingen het verzoek deze documenten door te zenden aan uw Staten voor eventuele zienswijzen.

Provinciale Staten hebben in de gemeenschappelijke regeling ODIJ een kaderstellende en controlerende rol. Op grond van artikel 59 van de Wet gemeenschappelijke regelingen en artikel 29 van de Gemeenschappelijke Regeling ODIJ worden de gemeenteraden en Provinciale Staten van de deelnemende gemeenten en provincie in de gelegenheid gesteld om hun zienswijze naar voren te brengen over de ontwerpbegroting 2027. De jaarstukken 2025 van de ODIJ worden ter informatie toegezonden.

De ontvangen zienswijzen worden in het DB besproken en van een reactie voorzien. Het DB biedt de (eventueel gewijzigde) stukken vervolgens ter vaststelling aan het Algemeen Bestuur van de ODIJ aan.

Ontwerpbegroting 2027

De begroting 2027 is het sluitstuk van het proces om de organisatie ODIJ toekomstbestendig te maken. Zoals eerder beschreven wordt hiermee de balans tussen de verstrekte opdrachten en de beschikbare middelen herstelt en daarmee wordt tevens de scheefgroei die is ontstaan tussen de deelnemers aangepakt.
De begroting 2027 herstelt ook de balans tussen de incidentele en structurele middelen. Door de inzet van extra structurele middelen stijgt het omzetvolume van de dienst met ongeveer 20% (€ 2,6 miljoen). Hiervan is € 1,7 miljoen bestemd voor de dekking van bestaande vaste kosten, waarmee ook het meerjarige begrotingstekort wordt opgelost. De omzetstijging draagt daarnaast bij aan de benodigde versterking van de organisatie. Dit vertaalt zich onder andere in een beperkte groei van de formatie (circa 7,2 fte) en investeringen in opleiding, innovatie en bedrijfsvoering.

Met deze begroting start tevens de nieuwe financieringssystematiek, waarbij deelnemers bijdragen op basis van de ingebrachte taken. Dit vergroot de transparantie en maakt beter inzichtelijk wat de uitvoering per deelnemer kost en oplevert. De organisatie rekent daarbij af op basis van gerealiseerde uren, met periodieke evaluaties om de systematiek te verbeteren.

In de begroting gaat de ODIJ nader in op het verzoek om kostenefficiency te realiseren. Op basis van een eerste analyse was het beeld dat een versterking van 17 tot 21 fte nodig was om de kwaliteit en continuïteit in de uitvoering te waarborgen. Door gezamenlijke, bestuurlijke keuzes is dit teruggebracht tot 7,27 fte. Daarmee is nadrukkelijk gezocht naar een balans tussen noodzakelijke investeringen en beheersing van kosten. Dit zorgt niet voor de gewenste besparing op de huidige begroting, maar beperkt wel de stijging van het omzetvolume. Het bestuur van de ODIJ erkent en benadrukt dat deze stijging nodig is om de dienst toekomstbestendig te maken en de opdracht ook in de toekomst goed te kunnen blijven uitvoeren.

De bijdrage voor de Provincie Noord-Holland bedraagt voor 2027 € 581.718, verdeeld als volgt:

- bodemtoezichttaken ad € 571.310 (2026: € 350.000);

- VTH plustaken ad € 10.409 (2026: € 147.000).

Er zal vanuit de provincie voor 2027 geen taakstelling worden opgelegd aan de ODIJ vanwege de invoering van de nieuwe financieringssystematiek.
In de tussen provincie en de ODIJ te sluiten Dienstverleningsovereenkomst 2027 zal de definitieve bijdrage wordt vastgelegd,. Na afloop van het jaar 2027 zal uiteindelijk conform de systematiek worden afgerekend op basis van daadwerkelijk geleverde diensten, producten en uren.

Het basistarief van de ODIJ bedraagt voor 2027 € 116,95.

Jaarstukken 2025

Uit de Jaarrekening 2025 blijkt dat in 2025 een negatief resultaat van € 7.305 is gerealiseerd.

In dit resultaat is een correctie over eerdere jaren opgenomen. Er heeft een correctie plaatsgevonden op verantwoorde rentebaten schatkistbankieren over de boekjaren 2023 en 2024 op projecten. Deze rentebaten, ontvangen rente op schatkistbankieren, zijn ten onrechte als rentebaten geboekt. Deze baten zijn in 2025 weer toegevoegd aan het reguliere exploitatieresultaat. De rentebaten waren niet begroot.

Het negatieve resultaat van € 7.305 zal moeten worden aangevuld. Conform de wettelijke bepalingen in de BBV mag de ODIJ niet meer aan de reserves toevoegen dan maximaal het resultaat van het boekjaar. Omdat de ODIJ over 2025 een negatief resultaat kent, maar gedurende 2025 al een bedrag ad € 1.004.067 heeft toegevoegd aan de nieuw gevormde bestemmingsreserve vrijval projectgelden, zal op de toevoeging een onttrekking moeten worden gedaan van minimaal € 7.305.
Het voorstel aan het Bestuur is om het negatief resultaat voor 2025 aan te vullen tot nihil door een onttrekking aan de algemene reserve te doen voor een bedrag ad € 7.305.

2. Zienswijze op de ontwerpbegroting 2027

Aangezien er geen inhoudelijke opmerkingen zijn bij de ontwerpbegroting 2027 stellen wij u voor om de ODIJ te berichten dat er geen zienswijze naar voren wordt gebracht.

3. Voorstel

Wij stellen u voor te besluiten overeenkomstig het bijgaande ontwerpbesluit.

Gedeputeerde Staten van Noord-Holland,

dhr. A.Th.H. van Dijk, voorzitter

M.J.H. van Kuijk, provinciesecretaris

Ontwerpbesluit

Nr. 36-2026

Provinciale Staten van Noord-Holland;

gelezen de voordracht van Gedeputeerde Staten van 12 mei 2026;

besluiten:

1. geen gebruik te maken van de mogelijkheid om een zienswijze op de ontwerpbegroting 2027 van de Omgevingsdienst IJmond naar voren te brengen.

Haarlem, 29 juni 2026

Provinciale Staten voornoemd,

voorzitter,

statengriffier,