

Kadernota

2022



Inhoud

1. Inleiding	5
Omgevingswet	5
Koers van de organisatie	5
2. Van kadernota naar begroting	8
3. Leeswijzer	10
4. Onze hoofddoelstelling	12
4.1 Achtergrond	12
4.2 Maatschappelijke meerwaarde	12
4.3 Ondersteunen bij beleidsontwikkeling	12
4.4 Breed takenpakket	13
5. Inhoudelijke ontwikkelingen in 2022	15
5.1 Omgevingswet	15
5.2 Warme overdracht bodem	15
5.3 Stikstof	16
5.4 Programma Gezondheid & Luchtkwaliteit	16
5.5 IJmond Bereikbaar	16
5.6 Energie- en warmtetransitie	17
5.7 Geothermie / gesloten bodemenergiesystemen (GBES)	17
5.8 Energiebesparingsakkoord	17
5.9 Asbestdaken	18
5.10 Onvoorziene ontwikkelingen	18
5.11 Aanpassingen in de Gemeenschappelijke Regeling	18
5.12 Versterking VTH stelsel	19
6. Financiële uitgangspunten	21
6.1 Omgevingswet	21
6.2 Dienstverleningsovereenkomsten	23
6.3 Regio IJmond	23
6.4 Regio Kennemerland	24
6.5 Regio Zaanstreek-Waterland	24
6.6 Incidentele baten	25
6.7 Personele lasten	25
6.8 Overige kosten	26
6.9 Overhead	26
6.10 Rente- en financieringslasten	26
6.12 Bestemmingsreserves	27
6.13 Weerstandsvermogen	27
6.14 Samenvatting financiële uitgangspunten	28

7. Financieel kader	30
7.1 Wijze van kostennormering	30
7.2 Wijze van financiering	30
7.3 Indexatie 2022	30
7.4 Indexatie bijdragen van onze deelnemers 2022	31
8. Begroting 2023 en verder	33



Inleiding

1. Inleiding

Voor u ligt onze kadernota voor het jaar 2022. Ten tijde van dit schrijven verkeren wij in een pandemie door COVID-19. De ontwikkelingen in 2021 zijn onzeker. Met de vooruitzichten die er nu zijn verwachten wij dat, mede door de vaccinatiecampagne in 2021, het jaar 2022 voor onze uitvoerende taken weer 'normaal' zou zijn. Maar ook wij zien dat de impact van de coronacrisis financieel zijn sporen heeft achtergelaten. Mede hierdoor én door de taakoverheveling van het Rijk naar gemeenten wordt de financiering van onze deelnemers onder druk gezet. In deze nota leest u welke ontwikkelingen wij verwachten en hoe wij de ambitie hebben om hierop te anticiperen. De druk op het milieu neemt steeds meer toe. Desondanks willen wij rekening houden met de financiële posities van onze deelnemers. In de begroting van 2022 indexeren wij onze tarieven en bijdragen van onze deelnemers daarom niet.

Omgevingswet

Naar verwachting treedt per 1 januari 2022 de Omgevingswet in werking. Met recht kunnen we dit één van de grootste veranderingen noemen in het bestaan van onze dienst. In hoofdstuk 5.2 nemen we u mee in onze visie op deze veranderingen.

Koers van de organisatie

Het huidige takenpakket van Omgevingsdienst IJmond (ODIJ) is divers en verschilt per gemeente. In de afgelopen jaren vonden er binnen de genoemde taakvelden veel veranderingen plaats. Ook de komende jaren staan in het teken van ontwikkelingen zoals het Klimaatakkoord, het inwerking treden van de Omgevingswet, de transitie van een lineaire naar een circulaire economie en de private borging van bouwtoezichttaken. Deze ontwikkelingen veranderen de context waarin ODIJ haar taken uitvoert. Het grote kader stellende effect van deze ontwikkelingen op het toekomstperspectief heeft effecten op ons werk voor de komende jaren. In dit nieuwe krachtenveld is het van belang om voor de komende jaren de koers van de organisatie te bepalen. Deze dient breed gedragen en toekomstbestendig te zijn.

Wij hebben ervoor gekozen dit uit te werken in een bedrijfsplan 2021–2024. Voorafgaand aan het schrijven van dit plan hebben wij onze deelnemende gemeenten en provincie geconsulteerd. Daarnaast hebben verschillende sessies plaatsgevonden met onze ambtelijke opdrachtgevers vanuit de deelnemende partijen. In dit bedrijfsplan wordt niet alleen ingegaan op bovengenoemde ontwikkelingen. Het bedrijfsplan beschrijft ook de huidige situatie, schetst de kaders voor onze bedrijfsvoering en geeft inzicht in de organisatie en de ontwikkeling van de organisatie.

Wij beschrijven de zaken die we nu kunnen overzien. ODIJ en onze omgeving zijn echter voortdurend in beweging. Het plan is dan ook dynamisch en leent zich voor evaluatie. Dit om te kunnen blijven inspelen op huidige en komende ontwikkelingen.

In december 2020 heeft het AB het [ODIJ bedrijfsplan 2021-2024](#)¹ vastgesteld.

Ten aanzien van de kerntaken, te weten: vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) zijn in 2019 meerjarige beleidskaders en uitvoeringsstrategieën door de deelnemende gemeentebesturen en het provinciebestuur voor de middellange termijn vastgesteld.

¹ Het bedrijfsplan is als bijlage bijgevoegd.



Van kadernota naar begroting

2. Van kadernota naar begroting

Het Algemeen Bestuur (AB) stelt deze kadernota vast en deze is daarmee richtinggevend voor het Dagelijks Bestuur bij het opstellen van de ontwerpbegroting 2022. De ontwerp-begroting 2022 wordt in april 2021 aangeboden aan de raden van onze gemeenten en Provinciale Staten. Hiermee stellen wij ze in de gelegenheid om zienswijzen in te dienen. Begin juli 2021 stelt het Algemeen Bestuur de begroting 2022 vast, zodat wij deze voor 1 augustus 2021 aan het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties kunnen toezenden.

Tabel P&C cyclus begroting 2022

Datum	Actie	Wie
3 februari 2021	Vaststelling Kadernota Dagelijks Bestuur ODIJ	Dagelijks Bestuur
3 maart 2021	Aanbieden Kadernota aan Algemeen Bestuur ter kennisname	Dagelijks Bestuur
4 maart 2021	Aanbieden Kadernota aan de deelnemers	Dagelijks Bestuur
	Behandeling reactie op zienswijze en verwerking in conceptbegroting	Dagelijks Bestuur
Voor 15 april 2021	Vaststellen conceptbegroting door Dagelijks Bestuur en verzending uiterlijk 15 april aan deelnemers	Dagelijks Bestuur
	Deelnemers beoordelen conceptbegroting 2022 en formuleren desgewenst zienswijzen, die uiterlijk 2e week juni worden ontvangen door het Dagelijks Bestuur van ODIJ	Deelnemers
	Behandelen zienswijzen in Dagelijks Bestuur en formuleren gemotiveerde reactie hierop	Dagelijks Bestuur
7 juli 2021	Vaststellen begroting 2022	Algemeen Bestuur



3

Leeswijzer

3. Leeswijzer

Deze kadernota bevat de volgende onderdelen:

Hoofddoelstelling (hoofdstuk 4)

In dit hoofdstuk is de achtergrond en de maatschappelijke meerwaarde van onze dienst verwoord.

Inhoudelijke ontwikkelingen (hoofdstuk 5)

Dit hoofdstuk maakt inzichtelijk welke ontwikkelingen op zowel korte als langere termijn, invloed hebben op het beleid en onze dienst.

Financiële ontwikkelingen (hoofdstuk 6, 7, 8)

Hoofdstuk 6 geeft een overzicht van de financiële uitgangspunten, waarna in hoofdstuk 7 wordt ingegaan op de financiële kaders, met name de indexering van baten en lasten, die ons Algemeen Bestuur vaststelt. Ons Dagelijks Bestuur stelt binnen deze kaders de ontwerpbegroting 2022, inclusief de meerjarenbegroting, op. Hoofdstuk 8 geeft beknopt een beschrijving van het financieel toekomstperspectief 2023 en verder.



4

Onze hoofddoelstelling

4. Onze hoofddoelstelling

4.1 Achtergrond

Op 1 januari 1999 zijn wij gestart met de uitvoering van alle wettelijke milieutaken voor de gemeenten in de IJmond: Beverwijk, Heemskerk en Velsen. De gemeente Uitgeest is in dat jaar ook toegetreden tot de [Gemeenschappelijke Regeling \(GR\)](#). Per 1 januari 2014 en 1 januari 2015 gevolgd door de gemeente Haarlem en de provincie Noord-Holland, respectievelijk gemeenten Beemster en Purmerend. 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 voor de gemeenten Bloemendaal, Heemstede, Zandvoort, Landsmeer, Oostzaan, Waterland, Wormerland, Uitgeest en Heemskerk.

4.2 Maatschappelijke meerwaarde

Wij zijn een uitvoeringsorganisatie van overheidstaken op het gebied van de fysieke leef-omgeving. 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 vereenvoudiging van de dienstverlening naar burgers en bedrijven en verdergaande kwaliteitsverbetering van de uitvoering. Daarnaast wordt, gelet op de grote span of control op verschillende vakgebieden, de kwetsbaarheid voor gemeenten verminderd. Wij willen [een landelijk vooruitstrevende en toekomstbestendige voorbeeldorganisatie](#) zijn waar partners met vertrouwen mee samenwerken.

4.3 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 de gemeenten en provincie. Een goede en kostenbewuste uitvoering is niet mogelijk zonder heldere beleidskaders van de opdrachtgevers. Tegelijkertijd doen wij ook voorstellen voor het uitvoeringsbeleid vanuit onze eigen expertise, zoals bijvoorbeeld de handhavingstrategie.

4.4 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 brandveiligheid, bouw- en woningtoezicht, de Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht (WABO), Algemene Plaatselijke Verordeningen (APV) en drank- en horecawetgeving. Wij investeren in het opleiden van onze medewerkers om hen breed en sectoroverstijgend 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 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.

[Meer informatie over onze werkzaamheden leest u op onze website.](#)



5

Inhoudelijke ontwikkelingen in 2022

5. Inhoudelijke ontwikkelingen in 2022

5.1 Omgevingswet

Met ingang van 2022 treedt naar verwachting de Omgevingswet in werking. In de kadernota's van de afgelopen jaren hebben wij u al geïnformeerd over het nieuwe omgevingsstelsel. Het uitstel van de inwerkingtreding van dit nieuwe stelsel betekent dat we ons langer kunnen voorbereiden op een goede implementatie. De Omgevingswet brengt verandering met zich mee in het takenpakket van onze deelnemers. De landelijke regelgeving staat nog niet vast, zodat ook nog niet helder is wat de impact zal zijn. Wel is zeker dat er verschuivingen in het takenpakket optreden en dat betekent ook dat de deelnemersbijdrage wijzigt. Het wachten is op duidelijkheid vanuit "Den Haag".

De Omgevingswet resulteert in een algehele stelselherziening voor de wet- en regelgeving, die gaat over de kwaliteit van de fysieke leefomgeving. Deze herziening heeft een grote impact op de manier van werken, de cultuur, het juridisch en technisch instrumentarium en heeft gevolgen voor de bevoegde gezagen en organisaties die bij de wet betrokken zijn, zoals onze dienst.

De wet beoogt het vergroten van de inzichtelijkheid en het gebruiksgemak, het versnellen van de besluitvorming, meer lokale afwegingsruimte en een samenhangende benadering.

Voorts betekent de invoering van de Omgevingswet dat onze werkwijze voor de uitvoering van de VTH²-taken vanaf dat moment is afgestemd op de Omgevingswet en dat de kaders waaraan vergunningaanvragen worden getoetst en de regels waarop wordt toegezien, zijn veranderd. Hierbij hoort ook de grotere afwegingsruimte die onze deelnemers bij inwerkingtreding krijgen. De financiële consequenties en onze visie hierop hebben wij uitgewerkt in hoofdstuk 6 Financiële uitgangspunten.

Geurbeleid binnen Omgevingswet

De overdracht van het provinciaal geurbeleid naar de (uitvoeringsdienst van de) gemeenten (ODIJ) in het kader van de Omgevingswet verandert. Dit betekent dat wij eventueel omgevingswaarden voor geur in de omgevingsplannen moeten opnemen. De provincie blijft alleen bij gemeentegrens overschrijdende activiteiten een rol houden. Dit kan bijvoorbeeld betekenen dat het geurbeleid rondom Tata Steel bij de provincie kan blijven.

5.2 Warme overdracht bodem

Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet vindt voor een aantal taken een herverdeling van bevoegdheden plaats. De herverdeling zorgt ook voor een wijziging in bevoegd gezag voor wat betreft de taken voor bodemverontreiniging. Deze bevoegdheden en taken gaan dan over van provincie naar gemeenten. Een onderdeel van deze overdracht is de verandering in bevoegd gezag voor de VTH-bodemtaken, zoals dat nu in de Wet

2 Vergunningen, toezicht en handhaving

bodembescherming (Wbb) geregeld is. Op dit moment voeren de vier Noord-Hollandse omgevingsdiensten deze namens provincie Noord-Holland uit. Het gaat hierbij zowel om toezicht, handhaving en vergunningverlening als om de juridische en beleidsmatige advisering.

5.3 Stikstof

Ieder bouwproject dat zorgt voor stikstofneerslag op een stikstofgevoelig [Natura 2000-gebied](#) is een natuurvergunning nodig. In dat geval maakt de aanvraag voor de natuurvergunning deel uit van de aanvraag voor de omgevingsvergunning. In opdracht van onze gemeenten toetsen wij aanvragen op natuurwaarden stikstofdeposities. In 2020 heeft veel druk gestaan op dit dossier. De uitvoering is in 2020 met inhuur van externe adviseurs op peil gebleven. Zodoende hebben wij onze gemeenten adequaat en binnen termijnen kunnen adviseren en ondersteunen. Vanwege de ligging van veel van onze gemeenten nabij Natura 2000-gebieden verwachten wij dat de druk op dit dossier de komende jaren verder toeneemt.

5.4 Programma Gezondheid & Luchtkwaliteit

Op basis van het programma Gezondheid en Luchtkwaliteit dat onder voorbehoud medio 2021 wordt vastgesteld, stellen we een uitvoeringsprogramma op. We richten een programmabureau op om de uitvoering van het programma te coördineren, inclusief communicatie en monitoring en evaluatie van het programma. Evident is dat wij voor de intensivering van de uitvoering van IJmond Bereikbaar en de VTH-taken meer middelen nodig hebben. Voor de uitvoering van het programma verwachten wij een uitbreiding van twee formatieplaatsen.

5.5 IJmond Bereikbaar

Naar aanleiding van de ambities in het programma Gezondheid & Luchtkwaliteit willen wij het programma IJmond Bereikbaar intensiveren. De ambitie is om het aantal bedrijven waarbij een mobiliteitsscan wordt afgenomen en waar maatregelen worden geïntroduceerd, te verdubbelen. Met de huidige formatie is het niet mogelijk deze intensivering te bereiken. Daarom vragen wij voor de periode van vier jaar één formatieplaats op. In de loop van 2021 verwachten wij hier besluitvorming over van de betrokken gemeenten.

Een deel van de huidige formatie voor IJmond Bereikbaar dekken wij uit een externe subsidie, die is beschikbaar tot en met 2021. In de begroting van 2022 gaan wij er vanuit dat deze gecontinueerd wordt voor 2022. De onzekerheid hieromtrent vermelden wij in onze begroting.

5.6 Energie- en warmtetransitie

De energietransitie vormt ook in 2022 een majeur thema binnen het overheidsbeleid op het gebied van milieu en duurzaamheid. Eind 2019 is het [landelijke Klimaatakkoord](#) vastgesteld. Hierin zijn maatregelen opgenomen op het gebied van mobiliteit, elektriciteit en industrie, landbouw en landgebruik en de gebouwde omgeving. Opgeteld dienen de maatregelen te leiden tot een landelijke CO₂-reductie van 49% in het jaar 2030 en 95% in 2050 (t.o.v. 1990).

Op rijks, provinciaal en regionaal niveau worden verschillende agenda's en programma's uitgerold om in 2050 een energieneutrale samenleving te realiseren. Lokale overheden hebben een belangrijke rol bij het behalen van deze doelstelling. Op regionaal niveau worden hiertoe [regionale energiestrategieën](#) en op lokaal niveau [transitieviesies warmte](#) ontwikkeld. De meerwaarde van onze dienst in deze opgave is gelegen in de bundeling van kennis op regionaal vlak, zowel technisch als procesmatig, als bij zicht op de regionale ontwikkelingen. Wij ondersteunen gemeenten bij het opstellen en uitvoeren van de energietransitie. Dit vertaalt zich in werkzaamheden die bijdragen aan het opstellen van de transitieviesies warmte en de [wijkuitvoeringsplannen](#). Bij de uitvoering van de wijkuitvoeringsplannen, zullen jaarlijks, per gemeente een aantal wijken worden aangepakt. Dit gaat gepaard met een intensief participatietraject.

5.7 Geothermie / gesloten bodemenergiesystemen (GBES)

Komende jaren gaat nieuwbouw steeds vaker samen met meldingen inzake de aanleg van bodemenergiesystemen. Maar ook door de verduurzamingsopgave bij bedrijven kan de vraag naar bodemenergiesystemen toenemen. GBES realiseren een significante besparing op het gebruik van energie voor verwarmen en koelen. Met de huidige klimaatambities wordt landelijke groei in het aantal systemen verwacht, zowel wat betreft totale aantallen als ook wat betreft omvang van de projecten. Tegelijk met de kansen die deze systemen ons gaan bieden, is er ook aandacht voor de risico's. Via een samenwerkingsproject tussen de vier omgevingsdiensten binnen de provincie, zijn deze risico's geïnterpreteerd. Daarbij gaat het om een regisserende rol, maar ook aandacht geven aan een goede registratie in informatiesystemen.

In 2020 hebben wij vanuit onze adviesrol gemeente Heemskerk geadviseerd inzake een verzoek voor de aanleg van geothermie. Komende jaren verwachten wij vanuit onze adviesrol vaker dit soort verzoeken te ontvangen.

5.8 Energiebesparingsakkoord

Wij controleren bedrijven en instellingen op het [treffen van energiebesparende maatregelen](#). Maatregelen met een terugverdientijd van minder dan 5 jaar zijn wettelijk verplicht om te nemen. Daarnaast grijpen wij onze bedrijfscontroles ook aan om met ondernemers het gesprek aan te gaan over de mogelijkheden van verdere verduurzaming van de bedrijfsvoering. Daarop sluit het initiatief van provincie Noord-Holland aan. De provincie wil een

breed gedragen Energieakkoord sluiten met alle 46 gemeenten. In het akkoord worden afspraken opgenomen over een gezamenlijk ambitieniveau, kaders voor een toezicht-werkwijze en gezamenlijke monitoring en inzet van middelen. Het akkoord loopt in principe tot 2025 en heeft als doel om provinciebreed een *level playing field* te creëren op gebied van toezicht op energiebesparende maatregelen. Het [Energieakkoord](#) biedt ons kansen om enerzijds onze succesvolle [GreenBiz-aanpak](#) verder uit te rollen, anderzijds verder te gaan op de ingeslagen weg, waarbij we bedrijven via energiescans en dataloggers ontzorgen en gedurende een periode begeleiden. Het leveren van een bijdrage aan de geformuleerde ambities uit het Energieakkoord betekent ook intensivering van toezicht en handhaving op dit dossier.

5.9 Asbestdaken

In 2019 heeft de Eerste Kamer tegen het verbod op asbestdaken gestemd. Het verbod zou leiden tot grote financiële en operationele lasten. Het is echter wenselijk om inwoners/ ondernemers te blijven bewegen tot saneren over te gaan. Het doel blijft daarom hetzelfde 'een veilige, schone en asbestvrije omgeving in 2028'. Wij zijn daarin op verschillende manieren ondersteunend richting de gemeente doormiddel van toezicht, monitoring en informatie.

5.10 Onvoorziene ontwikkelingen

Momenteel zitten wij midden in de coronapandemie, die ook impact heeft op onze dienst. Voor een aantal projecten is uitstel verleend zoals het omvangrijke project Regeling Reductie Energie. Onze medewerkers werken bijna volledig vanaf huis. Onderwerpen als stikstof, PFAS alsmede emissies van Tata Steel en Harsco Metals hebben in de afgelopen anderhalf jaar specifiek in de IJmond geleid tot maatschappelijke onrust. De vele nog onbekende factoren in deze dossiers leiden tot onzekerheid over de realisatie van projecten en de daarbij behorende financiële risico's voor onze deelnemers. De druk op het realiseren van CO₂-reductie gaat na de [Urgenda uitspraak van de Hoge Raad van 19 december 2019](#), alleen maar toenemen. Op dit moment is niet te voorzien wat voornoemde dossiers in 2022 specifiek aan inzet van onze dienst zullen vragen. Wij zijn echter flexibel en vakinhoudelijk goed voorbereid en beschikken over kennis en kunde om onze deelnemers van dienst te zijn.

5.11 Aanpassingen in de Gemeenschappelijke Regeling

De [Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst IJmond](#) (GR) vormt ons juridische kader. De GR Omgevingsdienst IJmond is een openbaar lichaam met 16 deelnemers dat opereert onder de naam Omgevingsdienst IJmond. Binnen het kader van de GR voert de dienst naast de taken beschreven in de GR, ook taken uit op basis van apart met haar deelnemers afgesloten dienstverleningsovereenkomsten.

Het inwerkingtreden van de Omgevingswet en de daarmee gepaard gaande overdracht van bevoegdheden van provincie naar gemeenten, leidt tot een wijziging van de Gemeenschappelijke Regeling. Ten tijde van het opstellen van deze nota is nog niet duidelijk of de Omgevingswet daadwerkelijk op 1 januari 2022 in werking treedt. In de loop van 2021 start evenwel een traject om samen met onze deelnemers te komen tot een wijziging. Een en ander kan mogelijk naar 2022 toe doorlopen.

5.12 Versterking VTH stelsel

Wij maken deel uit van het landelijke stelsel van [29 omgevingsdiensten](#). Het huidige stelsel is vanaf 2013 opgebouwd en in 2016 wettelijk vastgelegd. Nu het stelsel enkele jaren van kracht is, wordt beter zichtbaar wat wel en niet werkt. Dit blijkt onder meer uit de evaluatieonderzoeken die periodiek in opdracht van de staatssecretaris van Infrastructuur en Waterstaat worden uitgevoerd. De staatssecretaris constateert in de praktijk dat het stelsel nog niet optimaal functioneert. Zij heeft daarop besloten een onafhankelijke adviescommissie in te stellen: de [Bestuurlijke Commissie Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving \(VTH\) in het milieudomein \(commissie Van Aartsen\)](#). De hoofdvraag aan de commissie is welke mogelijkheden de commissie ziet om milieuhandhaving, -toezicht en vergunningverlening in Nederland te versterken met als doel het stelsel effectiever en slagvaardiger te maken. Als belangrijk onderdeel van het advies vraagt de staatssecretaris de commissie welke mogelijkheden zij ziet om de onafhankelijkheid en deskundigheid van toezichthouders - waaronder in het bijzonder omgevingsdiensten - te versterken en aan te geven wat er voor nodig is om die versterking daadwerkelijk te realiseren. Voorts is de commissie gevraagd om op basis van haar bevindingen over de voorgaande punten een oordeel en advies te geven over de huidige verdeling van rollen, taken en bevoegdheden in het stelsel en aan te geven of dit voldoende mogelijkheden biedt voor het Rijk om vanuit de regierol haar stelselverantwoordelijkheid waar te maken. Het advies van de commissie Van Aartsen wordt in het voorjaar van 2021 verwacht. Dit kan de komende jaren gevolgen hebben, ook in financiële zin. Zodra hierover meer bekend is, informeren wij u verder.



6

Financiële uitgangspunten

6. Financiële uitgangspunten

6.1 Omgevingswet

De Omgevingswet heeft grote financiële consequenties.

Private borging

De verwachting is dat het effect van de invoering van de Wet private borging, waarbij de markt taken overneemt, niet in 2022 en 2023 optreedt. Vandaar dat wij voorstellen om 2022 en 2023 te beschouwen als overgangsjaren en onze begroting hier niet op aanpassen.

Project invoering Omgevingswet

We verwachten in 2021, het laatste jaar voor de inwerkingtreding van de Omgevingswet, en vanaf 2022 dat de omvang van de werkzaamheden sterk toenemen. In 2020 werd duidelijk dat de meeste gemeenten zullen kiezen voor de minimale variant en andere zaken worden daarmee vooruitgeschoven naar de toekomst.

Omdat de vraag naar onderzoekskosten ten behoeve van de omgevingsplannen sterk uiteenlopen per deelnemer, hebben wij in onze financiële ramingen hier geen rekening mee gehouden. De onderzoekskosten komen voor rekening van de deelnemers.

Leges

Onder de Omgevingswet is het mogelijk om leges te gaan heffen voor milieuvergunningen. Dit moet per gemeente onderzocht worden. In de begroting van 2022 houden we hier geen rekening mee (conform begroting 2021). Wel hebben wij de data en expertise in huis om onze deelnemers hiermee van dienst te zijn.

Warme bodemoverdracht

Tegelijk met de overdracht van de bodemtaken van provincie naar gemeenten, worden de financiële middelen vanuit het Provinciefonds naar Gemeentefonds overgeheveld. Om namens gemeenten in de toekomst deze taak op hetzelfde niveau, zorgvuldig en adequaat uit te kunnen blijven voeren, doen wij een beroep doen op deze middelen. De financiering van de bodemtaken onder de Omgevingswet is echter al langere tijd onduidelijk. De verwachting is dat hier medio 2021 meer over bekend wordt. Het Rijk is daar nu over in overleg met de VNG en het IPO. Om hier wel op voor te sorteren hebben wij het totaalbedrag, dat nu voor onze regio staat gereserveerd, via een verdeelsleutel verdeeld over onze regio.

In de begroting van 2022 houden wij rekening met de volledige financiering van deze taak. We verdelen deze bijdrage na indexatie op basis van de verdeelsleutel. De bodemtaken van de gemeente Haarlem zijn momenteel niet bij ons ondergebracht, hiervoor maken wij een herberekening in de verdeelsleutel.

In het Algemeen Bestuur hebben wij een presentatie gehouden. Op basis van de begroting 2020 hebben we onze deelnemers een indicatie gegeven over de verhoging. Wanneer afspraken rondom de financiering van de bodemtaken verder zijn geconcretiseerd, zullen wij

gemeenten per brief een definitieve aanbieding sturen.

Uitvoering

Mede door de ervaringen opgedaan in 2020, zijn er twijfels ontstaan over de kosten van de invoering en de eventuele baten na invoering. De impact lijkt veel groter dan vooraf ingeschat. De baten lijken vooralsnog uit te blijven en zijn onzeker. Ook de keuze voor de minimale ambitie maakt dat onderdelen verder verschoven worden in de tijd. Dit houdt verband met het onderstaande:

- Bij de inrichting van het [Digitaal Stelsel Omgevingswet](#) (DSO) kiezen de meeste gemeenten voor de top 10 benadering. Alleen de 10 belangrijkste processen worden uitgewerkt met toepasbare regels in 2021. De andere processen worden later uitgewerkt. Het is aan de gemeente om het DSO hierop in te richten. Dit betekent dat de vergunningaanvragen, wel kunnen worden ingediend maar net als nu moeten worden beoordeeld door onze medewerkers. Gezien voorgaande zijn de kosten en baten van het DSO onzeker;
- Het opstellen van gemeentelijke Omgevingsvisies, de van rechtswege tijdelijk gemeentelijke Omgevingsplannen en het opstellen van definitieve gemeentelijke Omgevingsplannen lopen door in de periode 2022-2029. Veelal liggen de belemmeringen op stikstof, geluid, PFAS, bodem en andere milieu compartimenten waar de ODIJ-gemeenten op adviseert. De ambities van gemeenten zijn groot als het gaat om bijvoorbeeld woningbouw. Het wordt steeds complexer om advies te geven op dergelijke plannen;
- Voor de aanvullingsregeling geluid geldt dat nog niet duidelijk is wat de kosten van implementatie zijn;
- De meeste deelnemende gemeenten voeren de minimale landelijke vereisten uit, daarmee worden ander verplichtingen verschoven naar de toekomst. Ook ODIJ zal op 1 januari 2022 voldoen aan de minimale vereisten. Op weg naar 2029 is een grote inspanning nodig.

De gewenste (keten)samenwerking en deelname in werkgroepen maakten geen onderdeel uit van de begroting 2021. Dit zorgt op termijn wel dat we onze huidige efficiënte werkwijze kunnen handhaven. Op deze manier wordt namelijk voorkomen dat er voor de 15 deelnemers allemaal verschillende procesafspraken liggen aan de hand waarvan wij moeten werken.

Het uitstel van 2021 naar 2022 en de integrale samenwerking zorgen er ook voor dat er meer uren nodig zijn voor het projectleiderschap. Uit de bestaande formatie hebben we een omgevingsmanager aangesteld die de implementatie coördineert. We werken verdeeld in drie regio's met ieder hun eigen identiteit. Daarom vragen wij voor een periode van drie jaar extra middelen om de ondersteuning op visie en omgevingsplannen uit te kunnen voeren. Daarnaast wordt voorgesteld om het ICT-budget structureel te verhogen met €20.000 tot 2026 en het opleidingsbudget met €15.000.

Structureel

2022	2023	2024	2025	2026
€35.000	€35.000	€35.000	€35.000	€35.000

6.2 Dienstverleningsovereenkomsten

ODIJ heeft al sinds 2001 een lange samenwerkingsrelatie met gemeenten in Zuid-Kennemerland en Zaanstreek-Waterland opgebouwd op basis van dienstverleningsovereenkomsten. Met het inwerking treden van de [Wet verbetering Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving](#) zijn deze partners verplicht om met hun basistakenpakket (zie ook 3.1 Basistakenpakket) tot de GR Omgevingsdienst IJmond toe te treden. De overige taken voor deze gemeenten worden nog steeds uitgevoerd op basis van langlopende dienstverleningsovereenkomsten, conform artikel 18 van de GR.

6.3 Regio IJmond

Gemeente Velsen- Beverwijk en Heemskerk

Afhankelijk van de besluitvorming omtrent ons programma Gezondheid en Luchtkwaliteit vragen wij voor de uitvoering van dit programma extra middelen op. De intensivering van dit programma is niet mogelijk met de huidige formatie.

Gemeente Uitgeest

Per 1 januari 2022 loopt onze dienstverleningsovereenkomst van rechtswege met de gemeente Uitgeest af. Deze overeenkomst staat ter dekking van onze vaste en flexibele schil. In 2021 gaan wij in gesprek met de gemeente over continuering van de overeenkomst. Met deze dienstverleningsovereenkomst is 2.343 uur gemoeid. Gemeente Uitgeest maakt deel uit van onze veiligheidsregio. In de begroting houden wij rekening met de continuering van in ieder geval de brandveiligheidsstaken. Voor de overige taken bezuinigen wij op onze flexibele schil.

Gemeente Heemskerk

De vraag naar ondersteuning op het gebied van bouw zien wij toenemen in de regio. Voor de toezicht en handhaving hebben wij in 2020 een vijfjarig contract getekend voor 900 uur per jaar. Deze baten verwerken we in de begroting van 2022. Voor gemeente Heemskerk gaan we extra ondersteuning verlenen op het gebied van bouw. Wanneer deze contracten getekend zijn, nemen we deze op in onze begroting. Vooruitlopend op deze ontwikkeling organiseren we *in company* de opleiding elementaire bouwkunde.

NME

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. In 2022 verhogen wij de formatiebijdrage met €5.000 per educatiecentrum.

6.4 Regio Kennemerland

Gemeente Zandvoort

Voor gemeente Zandvoort zien wij nog geen daling in de inzet omtrent vergunningverlening, toezicht en handhaving bouw. Met de gemeente zijn wij in gesprek om de extra bijdrage te continueren in 2022 en 2023. Het besluit hieromtrent verwachten wij medio 2021. In onze begroting 2022 houden we daarom vooralsnog geen rekening met deze extra bijdrage. In de begroting van 2022 voeren wij een bezuiniging door op onze flexibele schil.

Gemeente Haarlem

Met gemeente Haarlem voeren wij momenteel gesprekken voor het inbrengen van de bodemtaken in het kader van het basis takenpakket. Gezien de onzekere uitkomst is in de begroting van 2022 hiermee vooralsnog geen rekening gehouden.

6.5 Regio Zaanstreek-Waterland

Gemeente Beemster

Per 1 januari 2022 heeft gemeente Beemster aangegeven haar plustaken terug te trekken. In de begroting van 2022 houden we geen rekening meer met deze baten. In 2021 treden we in overleg met de gemeente Beemster over de overdracht van deze taken. De formatiedekking die met deze baten gemoeid is, betreft 1.040 uur. (€88.688 bedrag op basis van de begroting 2021).

Dit betekent, dat wij in de begroting van 2022 de vacatureruimte (flexibele schil) voor één formatieplaats verlagen en geen rekening houden met deze baten.

Gemeenten met veehouderij activiteiten

De regio Zaanstreek-Waterland is rijk aan agrarische activiteiten. Veehouderijbedrijven zijn onder de Omgevingswet volledig vergunningplichtig, waar dit nu nog samenhangt met de grootte en inrichting van deze activiteiten.

De GR-bijdragen van deze regiogemeenten worden berekend op basis van een vaste bijdrage die is opgesteld voor de uitvoering van het basistakenpakket in de VTH-wetgeving. Er is een projectgroep opgericht om te onderzoeken of deze vaste bijdragen voor het basistakenpakket nog aansluiten op de inhoud van dat pakket onder de Omgevingswet. De verwachting is dat dit voor gemeenten met veel activiteiten op het gebied van veehouderij de huidige vaste bijdrage niet toereikend is. Deze ontwikkelingen worden meegenomen in de aanpassing van onze gemeenschappelijke regeling naar aanleiding van de Omgevingswet.

6.6 Incidentele baten

Subsidies en bijdragen

De afgelopen jaren hebben wij veel ervaring opgedaan met (complexe) Europese subsidiefondsen. In tegenstelling tot regionale projecten zijn hier mogelijkheden om gedeeltelijke dekking aan te vragen voor formatie. In het jaar 2021 start de nieuwe 7-jaars cyclus. De budgetten die over zijn van de afgelopen cyclus kunnen in 2021 opgevraagd worden. De baten die hiermee gemoeid zijn lopen door in 2022. Een aantal projecten is hiervoor kansrijk. [Interreg](#) en Kansen voor West zijn hier voorbeelden van.

Ook subsidiestromen die komen van het Rijk en de provincie blijven wij nauwgezet in de gaten houden. We hebben steeds meer aandacht om de kosten voor coördinatie hierin mee te begroten.

Ten tijde van het opstellen van de begroting verwachten wij nog geen beschikking over de honorering van deze projecten te hebben. In de begroting kunnen wij alleen bijdragen opvoeren waar wij een beschikking van hebben ontvangen. Deze ontwikkeling zorgt ervoor dat wij in 2022 mogelijk hogere baten hebben dan begroot. Indien dit leidt tot een begrotingsoverschot betalen wij dit terug aan onze deelnemers.

Externe veiligheid van incidenteel naar een structurele baten

De financiering voor externe veiligheid is in 2021 aangepast. Tot en met 2020 was deze financiering met een subsidiebeschikking vanuit provinciale middelen. Vanaf 2021 stort het Rijk deze bijdrage niet gelabeld in het gemeentefonds. In 2021 vragen we deze bijdragen separaat op. We gebruiken hiervoor een verdeelsleutel die door middel van een projectgroep van het Rijk is vastgesteld. We hebben onze deelnemers geïnformeerd over deze bijdrage. Vanaf de begroting 2022 verwerken we deze bijdragen in de GR-bijdrage omdat deze uitvoeringstaak een taak in het basistakenpakket betreft.

6.7 Personele lasten

Circa 80% van onze kosten bestaat uit personeelskosten. Personeelskosten worden onder meer berekend op basis van: de meest recente inzichten omtrent bezetting, actuele salarissen en inzichten omtrent salarisontwikkeling (cao, premies, periodieken, jubileumuitkeringen); aanvulling inhuurkosten op basis van verschil *workload* versus actuele bezetting; consequenties eventuele maatregelen Prinsjesdag.

De afgelopen periode is wel duidelijk geworden dat het aantrekken van hoogopgeleid en gekwalificeerd personeel (met name vakspecialisten) binnen de huidige arbeidsmarkt, een uitdaging vormt. De coronapandemie heeft voor ons werkpakket nog niet gezorgd voor een ruimere arbeidsmarkt. Al jaren hebben wij een trainee-traject binnen ODIJ en investeren wij veel in het zelf opleiden van personeel. Echter, in specifieke gevallen zal met het oog op continuïteit, gebruik moeten worden gemaakt van inhuurkrachten. In verband hiermee zien wij de noodzaak om het budget voor inhuur te continueren.

6.8 Overige kosten

Overige kosten berekenen we op basis van:

- de meest recente inzichten omtrent ontwikkeling van de overige kosten (huur op basis van laatste stand huurcontract, servicekosten, ICT-licenties, etc.);
- afschrijvingen o.b.v. activabestand + investeringen + vervangingsinvesteringen;
- indexering.

6.9 Overhead

Digitalisering verandert onze maatschappij ingrijpend en is tegelijkertijd essentieel om deze draaiende te houden. De uitbraak van het coronavirus en de gevolgen daarvan tonen dat nog eens extra aan. Juist nu blijkt de meerwaarde van investeringen in een goed gedigitaliseerde overheid. Die dragen bijvoorbeeld bij aan het organiseren van levensreddende zorg en aan goede overheidsdienstverlening. In 2021 vervangen wij onze hardware en stappen wij gefaseerd over op Office 365. Dit betekent dat er een verschuiving gaat plaatsvinden van de kapitaalslasten naar de automatiseringslasten. De transitie van bezit naar gebruik brengt in de toekomst hogere kosten met zich mee doordat er een jaarlijkse indexatie voor licentiekosten is.

2022	2023	2024	2025	2026
€6.000	€6.000	€6.000	€6.000	€6.000
structureel	structureel	structureel	structureel	structureel

In onze samenleving moet iedereen mee kunnen blijven doen. Daarvoor is het nodig om te investeren in toegankelijke en begrijpelijke communicatie en in het verbeteren van digitale vaardigheden. Sinds 1 juli 2018 zijn overheidsorganisaties wettelijk verplicht om de maatregelen te nemen die noodzakelijk zijn om hun websites en mobiele applicaties toegankelijker te maken. Ook moeten ze daarover gedetailleerd verantwoording afleggen in een toegankelijkheidsverklaring. In 2021 passen wij onze digitale toegankelijkheid verder aan. Een en ander kan uitlopen naar 2022.

6.10 Rente- en financieringslasten

Het pand in Beverwijk is in ons eigendom. De hypotheek die daarop rust is afgesloten voor een renteperiode van 10 jaar en de lening is volledig aflossingsvrij. In de begroting van 2022 dalen onze rentelasten doordat onze renteswap afloopt op 2 januari 2022.

2022	2023	2024	2025	2026
€-188.000	€-188.000	€-188.000	€-188.000	€-188.000
structureel	structureel	structureel	structureel	structureel

6.11 Meerjaren-onderhoudsplan en WKO

In 2020 is ons meerjaren-onderhoudsplan van ons pand geactualiseerd. Hieruit blijkt dat de huidige bijdrage voor de voorziening onderhoud niet toereikend is. Daarnaast zijn hogere kosten voorzien voor de instandhouding van de WKO (warmte-koude-opslag). In de begroting van 2022 houden wij rekening met de geactualiseerde bijdragen.

2022	2023	2024	2025	2026
€15.000	€15.000	€15.000	€15.000	€15.000
structureel	structureel	structureel	structureel	structureel

6.12 Bestemmingsreserves

De bestemmingreserve voor luchtkwaliteit is in 2022 uitgeput. Dit betekent dat er vanuit deze reserve geen dekking meer is voor de kosten hiervan.

2022	2023	2024	2025	2026
€7.000	€7.000	€7.000	€7.000	€7.000
structureel	structureel	structureel	structureel	structureel

In 2020 hebben wij ons wagenpark vernieuwd: ons wagenpark is nu volledig elektrisch. Omdat de markt voor elektrische auto's snel verandert en innoveert hebben wij er voor nu voor gekozen ons wagenpark te *leasen*. Ons oude wagenpark hebben wij verkocht. Bij de resultaatbestemming van de rekening van 2020 vragen wij het bestuur voor deze boekwinst een bestemmingreserve te vormen. Hieruit dekken wij dan de hogere lasten voor deze contracten voor de komende vier jaar.

6.13 Weerstandsvermogen

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 die 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. In 2020 hebben wij op basis van een risico-inventarisatie laten uitvoeren. Door middel van een zogenaamde Monte Carlo-simulatie is vervolgens het weerstandvermogen berekend. Wanneer ODIJ 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 bepaalde weerstandsvermogen is hiermee gestegen ten opzichte van de vorige bepaling uit 2015 met €207.000. Deze stijging kan verklaard worden door de uitbreiding van de begroting met ongeveer 25% ten opzichte van de eerdere bepaling van het weerstandsvermogen.

Op dit moment is het weerstandsvermogen volgens de overeengekomen methodiek niet op orde alsmede lager dan het vereiste niveau. De verwachting is dat na afsluiting van het jaar 2020 de algemene reserve aangevuld wordt met minimaal €115.000.

Indien wij in 2021 de rekening positief afsluiten wordt dit aangewend om de algemene reserve aan te vullen. In het [Algemeen Bestuur \(AB\) van december 2020](#) is overeengekomen dat wanneer het gewenste niveau niet in 2023 is bereikt, een extra bijdrage van de deelnemers gevraagd wordt. Er is echter nog geen aanleiding om in verband hiermee een opslag voor de tarieven in de begroting 2022 op te nemen. Het is aanbevelingswaardig dat het AB, zoals te doen gebruikelijk, de ontwikkeling van de algemene reserve opvolgt en beoordeelt. Na resultaatbestemming van de rekening van 2020 brengen wij de deelnemers op de hoogte van het resterende tekort, zodat zij met dit onafgedekte risico rekening kunnen houden bij de bepaling en afdekking van hun eigen risico's.

6.14 Samenvatting financiële uitgangspunten

Omdat het programma Gezondheid & Luchtkwaliteit alleen voor de gemeenten Beverwijk, Velsen en Heemkerk is opgesteld en de inzet hiervan afhankelijk van besluitvorming hieromtrent is, is deze niet betrokken in de samenvatting.

Door aflopen van dienstverleningsovereenkomsten verwachten wij in de begroting een daling in onze baten van circa twee procent. Dit gaan wij dekken door bezuinigingen op onze flexibele schil. In onderstaande tabel ziet u de financiële samenvatting.

Financiële ontwikkelingen	Euro
Stijging opleiding en scholingskosten	€ 15.000
Stijging ICT-lasten ingevolge landelijk omgevingsstelsel	€ 20.000
Stijging lasten voor licentiekosten in het kader van overgang Office 365	€ 6.000
Stijging dotatie voorziening meer-jaren onderhoud en WKO	€ 15.000
Daling financieringslasten	€ -188.000
Daling dekking uit bestemmingsreserves	€ 7.000
Daling van de lasten t.o.v. begroting 2021	€ -125.000

Dit betekent dat de bijdrage van onze deelnemers dalen met € 125.000 ten opzichte van de begroting 2021.



7

Financieel kader

7. Financieel kader

7.1 Wijze van kostennormering

Het financieel kader is gebaseerd op de volgende uitgangspunten:

- Als productiviteitsnorm wordt uitgegaan van 1.340 uur, een percentage van 71,5% van de totale beschikbare uren per fte (1.872). Dit betreft de 'declarabele' uren, de uren die direct gerelateerd zijn aan productie voor deelnemers.
- In 2021 en 2022 vindt een groei plaats naar de hiervoor aangegeven financiële uitgangspunten.

7.2 Wijze van financiering

De huidige vastgestelde verdeelsleutel is 2019-2021. De herberekening van de verdeelsleutel kunnen we pas maken na afsluiten van het jaar 2021. De begroting 2022 stellen we op in het voorjaar van 2021. Dit betekent dat we de begroting opstellen met de laatst vastgestelde verdeelsleutel en een herberekening doen in 2022 voor de begroting van 2022.

7.3 Indexatie 2022

Voor de indexatie 2022 hebben wij gebruik gemaakt van de prognoses van het CPB³, van gegevens uit de kerngegevenstabel middellange termijn van het CPB en de verwachtingen van het ABP. Het ABP heeft een forse premiestijging aangekondigd voor 2021. De verwachting is dat dit doorwerkt naar 2022.

- In de 'Kerngegevenstabel MLT⁴ 2022-2025' (november 2020) geeft het CPB aan dat de loonvoet voor de Overheidssector naar verwachting 1,8% bedraagt in de periode 2022-2025. Daarnaast hanteren wij voor periodieke verhogingen een procent. In totaal is de loonontwikkeling derhalve 2,8%.
- Voor materiële kosten hanteren we de consumptie overheid uit dezelfde kerngegevenstabel. Deze bedraagt voor de periode 2022-2025 1,5%.
- De lasten in de begroting van ODIJ bestaan voor circa 80% uit personele en voor circa 20% uit materiële lasten. Hiermee wordt de gemiddelde index van de begroting 2,54%.

Wij volgen als Gemeenschappelijke Regeling onze deelnemers en gaan voor 2022 dan ook uit van de volgende indexering:

Loonvoet sector overheid	2,80%
Index materiële overheidsconsumptie (CBS)	1,50%
Gewogen gemiddelde	2,54%

³ Centraal Plan Bureau

⁴ middellange termijn

7.4 Indexatie bijdragen van onze deelnemers 2022

De impact van de coronacrisis heeft financieel zijn sporen achtergelaten; mede hierdoor en door de taakoverheveling van het Rijk naar gemeenten, wordt de financiering van onze deelnemers onder druk gezet. In de begroting van 2022 berekenen wij geen indexering van ons tarief.

Dit betekent :

- Voor de te verwachten stijging van personele lasten, ter dekking van de periodieken die vanuit de CAO volgen, indexeert ODIJ de bijdrage van haar deelnemers niet. De stijging van deze lasten dekt zij door te bezuinigen op haar flexibele schil;
- Omdat ten tijde van het opstellen van de Kadernota de uitkomsten van de CAO onderhandelingen nog niet bekend zijn, vraagt ODIJ geen indexatie voor de loonvoet op;
- Indien blijkt dat de mogelijke CAO stijging 2022 leidt tot een begrotingstekort, heeft ODIJ de mogelijkheid tot een begrotingswijziging voor het tekort van de autonome stijging;
- De prijscompensatie op basis van de index materiële overheidsconsumptie van gewogen 0,3% niet in de begroting mee te nemen.

Samengevat betekent dit voor de begroting 2022:

- Een bezuiniging van 2% op de flexibele schil door daling van de baten uit dienstverleningsovereenkomsten;
- Een bezuiniging op de lasten van maximaal 1% door geen middelen op te vragen voor de impuls van de Omgevingswet;
- De bijdragen van haar deelnemers in 2022 niet worden geïndexeerd.

Door deze voorstellen bezuinigen wij fors op onze flexibele schil. Niet begrote incidentele middelen 2022 staan ter dekking van de verhoging van de flexibele schil indien deze zich aandienen.



8

Begroting 2023 en verder

8. Begroting 2023 en verder

Belangrijkste uitgangspunt voor de begroting 2022 én de meerjarenraming 2023-2025, 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 kostprijafhankelijk 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.



© 2021 - Omgevingsdienst IJmond

Postbus 325

1940 AH Beverwijk

0251 – 263 863

info@odijmond.nl

www.odijmond.nl

© **Beeld:** Hans van der Mast, Shutterstock, 123RF.

