

Aan:

- Provinciale Staten van Zuid-Holland
- de raden van de gemeenten in Zuid-Holland Zuid

Uw brief van	Verzenddatum	10 april 2025	
Uw kenmerk	Dossier		
Reactie op	Zaaknummer	Z-24-454931	
Onderwerp	Ons kenmerk	D-25-2527213	(Gelieve bij correspondentie dit nummer te vermelden)
	Behandeld door	E. Numan	

Ontwerpbegroting 2026 en voorlopige
jaarrekening 2024 van de
Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid

Geachte heer, mevrouw,

Hierbij sturen wij u de voorlopige jaarrekening 2024 en de ontwerpbegroting 2026 van de Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid (OZH). U kunt de informatie uit deze stukken gebruiken voor uw voorjaarsnota. Het dagelijks bestuur (DB) stelde beide documenten vast op 10 april 2025.

Procedure

Graag ontvangen wij - overeenkomstig de artikelen 25 en 26 van de gemeenschappelijke regeling en de artikelen 58b en 59 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) - voor 10 juni 2025 uw zienswijze op de ontwerpbegroting 2026. Het algemeen bestuur (AB) zal deze betrekken bij het vaststellen van de definitieve begroting 2026 op 10 juli 2025. Het DB zal u, conform de Wgr, voorafgaande aan het vaststellen van de begroting door het AB schriftelijk en gemotiveerd in kennis stellen van zijn oordeel over de zienswijze, alsmede van de eventuele conclusies die het daaraan verbindt.

Het AB neemt op 10 juli 2025 bij de definitieve vaststelling van de *jaarstukken 2024* ook een besluit over de bestemming van het rekeningresultaat 2024, gezien in samenhang met het meerjarige begrotingsbeeld. In de gemeenschappelijke regeling van OZH is de afspraak opgenomen dat u ook in de gelegenheid wordt gesteld een *reactie te geven op het voorstel van het DB over de bestemming van het rekeningresultaat*, en deze te betrekken bij uw zienswijze op de ontwerpbegroting 2026.

Uw zienswijze en reactie zien wij met belangstelling tegemoet. Na het AB van 10 juli 2025 sturen wij de stukken aan de Minister van BZK. Wij berichten u dan ook over de besluitvorming van het AB.

De voorlopige jaarrekening 2024 en voorstel tot bestemming van het rekeningresultaat

In de jaarstukken 2024, die bestaan uit het jaarverslag (deel I) en de jaarrekening (deel II), doet OZH verslag over de uitvoering van de begroting 2024, alsmede de daarin opgenomen speerpunten en prestatie-indicatoren. Het jaarverslag is de verantwoording over de behaalde

resultaten, zowel beheersmatig als financieel. Inhoudelijk wordt separaat gerapporteerd naar elk van de opdrachtgevers als verantwoording van de uitvoering van de jaarprogramma's.

Voorstel: het positieve jaarresultaat 2024 wordt benut om het weerstandsvermogen aan te vullen
OZHZ sluit 2024 af met een positief resultaat over 2024 van € 604.106. Het DB is voornemens het AB voor te stellen dit positieve resultaat toe te voegen aan het weerstandsvermogen. Dit conform de eerder in het bestuur (AB 6 juli 2023) gemaakte afspraken om het weerstandsvermogen binnen een periode van maximaal 4 jaar weer op het niveau van het risicoprofiel te brengen middels toekomstige positieve resultaten en, als deze niet toereikend zijn, via een aanvullende bijdrage van de deelnemers. Aanleiding voor de aanwending van het weerstandsvermogen had destijds te maken met het besluit van het bestuur om de tarieven tussentijds niet te indexeren naar aanleiding van de cao-verhoging.

Positieve controleverklaring van de accountant

De accountant is voornemens een positieve controleverklaring af te geven. Deze sturen wij u nog na.

Ontwerpbegroting 2026

De in de Wgr voorgeschreven algemene financiële en beleidsmatige kaders zijn opgenomen in deel I van de voorliggende ontwerpbegroting. De begroting is gebaseerd op de door het AB vastgestelde begrotingsrichtlijnen 2026 en is meerjarig in evenwicht. Zoals vermeld zal het DB aan het AB voorstellen om het positieve bedrijfsresultaat 2024 aan te wenden voor het aanvullen van het weerstandsvermogen. Daarmee komt het weerstandsvermogen ultimo 2025, uitgaande van een positief jaarresultaat in 2025, naar verwachting weer op het vereiste niveau. Het weerstandsvermogen voldoet daarmee ook weer aan de landelijke robuustheidseisen voor omgevingsdiensten.

Financiële ombuigingen vanaf 2026

In de nieuwsbrieven over de vorige AB-vergaderingen meldde wij u al wat OZHZ doet om een bijdrage te leveren aan het verminderen van de financiële problematiek van de gemeenten vanaf 2026. OZHZ beziet of en hoe kan worden bezuinigd en met welke inhoudelijke keuzes de gemeenten zelf kunnen bijdragen aan het beheersbaar houden van hun financiële positie. Op verzoek brachten wij ook in beeld welke besparingen al vanaf 2025 mogelijk zijn. De uitwerking van de bestuursopdracht zag op vier thema's:

- Kosten van de interne bedrijfsvoering.
- Kostenbesparingen bij de deelnemers door meer omgevingstaken door OZHZ te laten uitvoeren.
- Efficiëntie in processen.
- Inhoudelijke keuzes van de deelnemers (individueel of regionaal).

Daarnaast staat OZHZ voor een aantal eigen opgaven: het aanvullen van het weerstandsvermogen (zoals hiervoor genoemd) en de verplichting om te voldoen aan de landelijke robuustheidseisen voor omgevingsdiensten. Ook moet OZHZ veel investeren in het werven van nieuw personeel

vanwege de lastige arbeidsmarkt. Aanvullend is het belangrijk dat ook de kwaliteit van de dienstverlening en de taakuitvoering op orde blijft, zo hebben het DB en AB eerder uitgesproken.

Als uitwerking van de voorstellen die in november 2024 aan het AB zijn gedaan is in de voorliggende ontwerpbegroting 2026 een tariefverlaging toegepast van 2,7% in 2026 (oorspronkelijk zou de totale index 3,04% zijn voor 2026) en een extra tariefverlaging van 0,5% vanaf 2027. Het DB wijst hier op het risico dat het realiseren van een gedeelte van de tariefsverlaging in sterke mate afhankelijk is van de mogelijkheid om de kosten van externe inhuur daadwerkelijk terug te dringen, gelet op de arbeidsmarkt. Daarnaast realiseert OZHZ een besparing van € 255.000 middels het doorvoeren van een lager niveau van taakuitvoering. Dat is 0,8% van het opdrachtbudget. Per saldo is daarmee 4% van de beoogde 5% bezuiniging in beeld. De besparing kan nog hoger uitvallen wanneer de effecten van het verder "lean" organiseren van processen en de nieuwe werkwijze wachtdienst kunnen worden gekwantificeerd.

Voor verdere besparingen zijn de gemeenten zelf aan zet. Een belangrijke besparing kan worden gerealiseerd als een gemeente besluit om meer omgevingstaken bij OZHZ onder te brengen. Samen met OZHZ wordt in dat geval een businesscase opgesteld waarin inhoud en volume van de werkzaamheden, inclusief financiële vertaling, aan de orde komen. Op grond van de uitwerking is het aan de gemeente om er een besluit over te nemen. Een andere 'knop om aan te draaien' voor de gemeente betreft het VTH-uitvoeringsbeleid en andere beleidsdocumenten. Wijziging van beleid kan immers leiden tot meer of minder werk voor OZHZ.

Nadere informatie

Op woensdagavond 14 mei 2025 lichten wij deze stukken toe in een informatiebijeenkomst voor de raadsleden. Dat doen we samen met de andere gemeenschappelijke regelingen in Zuid-Holland Zuid en de Drechtsteden. We gaan dan ook graag met u in gesprek over onze dienstverlening, ontwikkelingen in ons werkveld en de financiële uitdagingen waar u en wij voor staan.

We zien u graag op 14 mei a.s.

Hoogachtend,

Het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid,
Namens dezen,

Mr. R. Visser
Secretaris

Deze brief is digitaal vastgesteld, hierdoor staat er geen fysieke handtekening in de brief.

Bijlagen:

- Ontwerpbegroting 2026 Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid
- Voorlopige jaarrekening 2024
- Controleverklaring accountant bij de voorlopige jaarrekening 2024 (wordt nagezonden)