

2e Managementrapportage 2025





Zaaknummer	332643
Omschrijving	2e Managementrapportage 2025
Status	Versie 1.1
Datum	16 september 2025
Opgesteld door	J. Vos

Inhoudsopgave

1	Inleiding.....	4
1.1	Leeswijzer	5
2	Financiële samenvatting	6
2.1	Uitgangspunten.....	6
2.2	Gewijzigde begroting	10
2.3	Toelichting kosten- en opbrengstensoorten	10
2.4	Overzicht van baten en lasten	11
3	Programma Milieu	12
3.1	Realisatie	12
3.2	Financiën	13
4	Programma Bouw- en woningtoezicht.....	15
4.1	Realisatie	15
4.2	Financiën	15
5	Overhead	17
5.1	Human Resources (HR)	17
5.2	Automatisering	19
5.3	Huisvesting	20
5.4	Inkoop en rechtmatigheid	20
5.5	Financiën	21
6	Reserves, voorzieningen en investeringen.....	22
6.1	Reserves en voorzieningen	22
6.2	Weerstandsvermogen.....	23
6.3	Investeringen	24
7	Overzicht van baten en lasten	25
8	Vaststelling 2 ^e Managementrapportage 2025	26
Bijlage 1	Bijdragen 2025.....	27
Bijlage 2	Provinciale bijdragen 2025	28

1 Inleiding

De tweede managementrapportage van de Omgevingsdienst Midden-Holland (ODMH) is opgesteld aan de hand van de realisatiecijfers van januari tot en met augustus 2025. Op basis van de realisatiecijfers en de financiële stand van zaken wordt een actuele prognose voor het begrotingsjaar 2025 afgegeven. Op ongeveer twee derde van het jaar verwachten we een positief resultaat van circa € 300.000. Dit positieve resultaat kan mogelijk nog verder oplopen naar € 600.000. Dit hangt af van verschillende factoren, die nu nog moeilijk in te schatten zijn. Voorbeelden daarvan zijn de toe- of afname van het verlofsaldo aan het eind van 2025 ten opzichte van een jaar daarvoor. Een toename zal extra lasten opleveren en een afname juist een vrijval van middelen. Ook de aankoop van verlof uit het Individueel Keuzebudget (IKB) is moeilijk te voorspellen. De aankoop vindt vooral plaats in de laatste maanden van het jaar, als het reguliere verlof opgemaakt is.

In 2025 profiteren we van een groot totaal aan subsidiebijdragen, wat zorgt voor een positieve resultaatverwachting. Aanvullende subsidiebijdragen kunnen voor een nog hoger resultaat zorgen. Deze voorzien we nu nog niet, maar sluiten we ook niet uit. Tot slot noemen we de realisatie van de jaarprogramma's als onzekere factor. We streven samen met de deelnemers naar een realisatie van 100%. Daar mikken we dus op, maar door extra vraag in de laatste maanden kan de realisatie toch wat hoger uitpakken. Dat levert dan aanvullende inkomsten op.

Hoewel we dus een positief resultaat verwachten te realiseren, presenteren we nog wel een budgettair neutrale begroting. Dit doen we om eventuele begrotingsonrechtmatigheden te voorkomen.

Vooruitlopend op de verslechterende financiële positie van gemeenten als gevolg van de krimp van het gemeentefonds ('ravijnjaar') heeft ons algemeen bestuur op 13 maart 2025 ingestemd met een bezuiniging van 4% vanaf 2026. Relevant in dit kader is dat er oog moet zijn voor de opgaven waar de ODMH voor gesteld staat.

Uiterlijk op 1 april 2026 moet de ODMH voldoen aan de criteria die in het kader van het InterBestuurlijk Programma VTH ('Versterking VTH') zijn opgesteld. Het Rijk stelt op dit moment een Algemene Maatregel van Bestuur (AMvB) op, waarin deze criteria zijn belegd.

Om robuust te zijn en te blijven werken de vijf Zuid-Hollandse omgevingsdiensten al een heel aantal jaren op verschillende vlakken samen. Deze samenwerking is, ook op verzoek van ons bestuur, in 2024 geïntensiveerd. In 2025 zijn diverse nieuwe samenwerkprojecten gestart.

In 2024 zijn de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) in werking getreden. Beide wetten hebben impact op de manier van werken, de werkprocessen, digitaliseringstrajecten en de dienstverlening, en ze hebben ook een financiële impact. De eerste ervaringen hebben vooralsnog niet tot een aanpassing in de begroting geleid.

Op het terrein van bedrijfsvoering zetten we stappen. Dit is nodig om blijvend te voldoen aan allerlei wetgeving zoals AVG, Wet open overheid (Woo), Archiefwet, informatiebeveiliging of wetgeving rondom rechtmatigheidsverantwoording. Ook hebben we ambities om onze VTHA-taakuitvoering effectiever en efficiënter te maken door onze data verder te ontsluiten, te bundelen en in samenhang te analyseren. We zetten erop in dat dit ons ook helpt om te kunnen voldoen aan onze bezuinigingsopgave.

1.1 Leeswijzer

Hoofdstuk 2 beschrijft de prognose van de ODMH voor het jaar 2025. Hier zijn ook de uitgangspunten voor deze prognose benoemd. Hoofdstuk 3, 4 en 5 bevatten informatie over respectievelijk het programma milieu, het programma bouw- en woningtoezicht (BWT) en de overhead. Hoofdstuk 6 geeft de actuele zaken weer van de reserves en voorzieningen, het weerstandsvermogen en de investeringskredieten. Uiteindelijk komt alle informatie samen in hoofdstuk 7. Hier wordt het verwachte resultaat over het jaar 2025 weergegeven. De vaststelling van deze managementrapportage en de bijbehorende begrotingswijziging is opgenomen in hoofdstuk 8.

2 Financiële samenvatting

Onderstaande prognose voor het lopende boekjaar is gebaseerd op de jaarrekening 2024, de programmabegroting 2025, de 1^e managementrapportage 2025 en de ontwikkelingen die plaatsvinden in 2025 en de realisatiecijfers van de eerste acht maanden. Op ongeveer twee derde van het jaar verwachten we een positief resultaat van circa € 300.000. Dit positieve resultaat kan mogelijk nog verder oplopen naar € 600.000. Dit hangt af van verschillende factoren, die nu nog moeilijk in te schatten zijn. Voorbeelden daarvan zijn de toe- of afname van het verlofsaldo aan het eind van 2025 ten opzichte van een jaar daarvoor. Een toename zal extra lasten opleveren en een afname juist een vrijval van middelen. Ook de aankoop van verlof uit het Individueel Keuzebudget (IKB) is moeilijk te voorspellen. De aankoop vindt vooral plaats in de laatste maanden van het jaar, als het reguliere verlof opgemaakt is. In 2025 profiteren we van een groot totaal aan subsidiebijdragen, wat zorgt voor een positieve resultaatverwachting. Aanvullende subsidiebijdragen kunnen voor een nog hoger resultaat zorgen. Deze voorzien we nu nog niet, maar sluiten we ook niet uit. Tot slot noemen we de realisatie van de jaarprogramma's als onzekere factor. We streven samen met de deelnemers naar een realisatie van 100%. Daar mikken we dus op, maar door extra vraag in de laatste maanden kan de realisatie toch wat hoger uitpakken. Dat levert dan aanvullende inkomsten op.

Hoewel we dus een positief resultaat verwachten te realiseren, presenteren we nog wel een budgettair neutrale begroting. Dit doen we om eventuele begrotingsonrechtmatigheden te voorkomen.

Voorgesteld wordt om de begroting voor het jaar 2025 aan te passen aan de nieuwste inzichten en deze managementrapportage dus als begrotingswijziging aan te merken.

2.1 Uitgangspunten

Op 26 juni 2025 is de 1^e managementrapportage 2025 vastgesteld door het algemeen bestuur. Deze rapportage toonde een sluitende begroting. Op basis van de realisatiecijfers van de periode januari tot en met augustus wordt nu een positief resultaat van € 300.000 verwacht, maar wordt cijfermatig een budgettair neutrale begroting gehanteerd om specifieke overschrijdingen op begrotingsonderdelen te voorkomen.

Onderstaand zetten we de belangrijkste uitgangspunten van deze managementrapportage uiteen. De onderwerpen die bedrijfsvoering aangaan, worden verder toegelicht in hoofdstuk 5 Overhead.

Financiële opgave

Om de financiële positie van gemeenten en provincie beheersbaar te houden als gevolg van de krimp van het gemeentefonds ('ravijnjaar') heeft de ODMH een aantal bezuinigingsscenario's uitgewerkt. Ons algemeen bestuur heeft op 13 maart 2025 ingestemd met het bezuinigingsscenario vanaf 2026 van 4%. ODMH verwacht – ondanks deze bezuinigingsopgave – te kunnen blijven voldoen aan de eisen die landelijk worden gesteld aan de werking van het VTH-stelsel. In dit scenario werkt de ODMH aan de vervanging een groot deel van de flexibele schil door vaste medewerkers. Deze besparing wordt zichtbaar door de verlaging van het uurtarief (vanaf 2026) met 2,5%. Daarnaast onderzoeken we in 2025 t/m 2027 verdere mogelijkheden om te komen tot een bezuiniging van de resterende 1,5%. Zo lopen projecten om met behulp van de inzet van Artificial intelligence (AI) / Robotic Process Automation (RPA) werkprocessen te kunnen versnellen en daarmee efficiency te kunnen behalen.

Cao

Begin juni 2025 is de nieuwe cao voor gemeenten en gemeenschappelijke regelingen definitief

vastgesteld. Deze kent een looptijd van 1 april 2025 tot en met 31 maart 2027 en omvat diverse momenten waarop de lonen zullen stijgen. De effecten van deze cao waren al in de 1^e managementrapportage meegenomen.

Realisatie jaarprogramma's

Deze managementrapportage is gebaseerd op de realisatiecijfers van de eerste 8 maanden van het jaar. Idealiter zou nu 67% van alle jaarprogramma's gerealiseerd moeten zijn. Zowel bij Milieu als bij BWT zien we per deelnemer afwijkingen van de norm. Ondanks het voornemen om de gestelde doelen uit de jaarprogramma's uit te voeren, is bij Milieu de verwachting dat de realisatie bij een aantal deelnemers iets meer dan 100% zal zijn en de realisatie bij een aantal deelnemers iets achterblijft, mogelijk lager dan 98%.

Bij Bouw- en Woningtoezicht is de verwachting dat twee van de vier deelnemers een realisatie van meer dan 102% zal realiseren. Bij één deelnemer daarentegen is de verwachting dat er onder de 98% gerealiseerd gaat worden.

De komende maanden blijven we ons uiterste best doen om de afspraken in de jaarprogramma's zo goed mogelijk te realiseren.

Om de leefomgeving

Op verzoek van de staatssecretaris van Infrastructuur en Waterstaat zijn een aantal jaren geleden de mogelijkheden onderzocht om milieuhandhaving, -toezicht en vergunningverlening in Nederland te versterken, om het stelsel sterker te maken. De commissie van Aartsen deed aanbevelingen in het rapport 'Om de leefomgeving'. Om uitvoering te geven aan deze aanbevelingen hebben alle betrokken partijen de afgelopen jaren in het Interbestuurlijk programma VTH (IBP VTH) gewerkt aan versterking van de VTHA-taakuitvoering.

- Robuuste omgevingsdiensten

De ODMH moet, net als alle andere omgevingsdiensten in Nederland, op 1 april 2026 voldoen aan de landelijke in het IBP VTH opgestelde robuustheidscriteria. De criteria hebben ook financiële consequenties, er is namelijk een norm voor omzet op milieutaken (prijsspeil 2023 € 16,5 miljoen), een norm van innovatiebudget (ten minste 1% van omzet) en één voor studie/opleiding (3% van loonsom).

De ODMH voldeed op het toetsmoment in 2023 aan bijna alle criteria. Alleen de omzet op milieutaken was kritisch en een innovatieagenda en -budget miste.

Het algemeen bestuur van de ODMH heeft inmiddels een frictiekostenregeling vastgesteld en het benodigde innovatiebudget (1% van de omzet) is vanaf programmabegroting 2025-2029 opgenomen. Een innovatieagenda wordt in 2025 gemaakt, in afstemming met de andere vier Zuid-Hollandse omgevingsdiensten.

Het Rijk heeft in 2025 budget beschikbaar gesteld aan iedere omgevingsdienst in Nederland om robuuster te worden (€ 245.000,-) en monitort de voortgang op de robuustheidscriteria: alle omgevingsdiensten leveren voortgangsrapportages aan het Rijk. Op basis van de meest recente voortgangsrapportage (periode november 2024 tot en met mei 2025) geeft het Rijk aan er vertrouwen in te hebben dat de ODMH binnen de eigen invloedssfeer op het toetsmoment april 2026 robuust zal zijn.

- Verdere versterking VTH

Het IBP VTH heeft, naast de robuustheidscriteria, diverse andere producten opgeleverd die een omgevingsdienst in de aankomende jaren mag of moet implementeren. Voorbeelden (zonder uitputtend te zijn): een visitatiesystematiek, landelijke handhavingsstrategie, modelmandaat, handreiking financieringssysteem, verbetering van de informatie-uitwisseling en datahuishouding, handreiking regionale uitvoerings- en handhavingsstrategie, arbeidsmarktcampagne 'Om de leefomgeving' en opleidingsfaciliteiten (ODNL-academie). Samen met zijn opdrachtgevers onderzoekt de ODMH of en hoe deze producten in ons werkgebied geïmplementeerd kunnen worden.

- Samenwerking vijf Zuid-Hollandse omgevingsdiensten

Om ook in de toekomst een betekenisvolle rol te kunnen spelen en voorbereid te zijn op nieuwe uitdagingen, werken de vijf Zuid Hollandse omgevingsdiensten samen. Een bestuurlijke begeleidingscommissie bestaande uit de voorzitters van de vijf Algemeen Besturen ziet toe op de samenwerking.

Het algemeen bestuur van de ODMH stemde maart 2025 in met het visie & strategiedocument 'Daadkracht x 5' en nam kennis van het samenwerkprogramma 2025. De vijf omgevingsdiensten zijn gestart met de uitvoering van dit programma. Ook werken de vijf diensten samen aan een innovatieprogramma.

De samenwerking vindt in beginsel plaats zonder extra belasting in de programmabegroting en moet vorm krijgen binnen de bestaande financiële kaders.

Inhoudelijke onderwerpen

- Indirecte lozingen en Kaderrichtlijn water

Vanwege de Kaderrichtlijn water die per 2027 ingaat en vanwege aandacht voor zeer zorgwekkende stoffen verwacht de ODMH dat het toezicht op indirecte lozingen van bedrijfsafvalwater met name voor gemeenten meer inzet gaat vragen in de aankomende jaren. Indirecte lozingen zijn lozingen die niet direct maar indirect (bijvoorbeeld via een riolering) op het oppervlaktewater uitkomen.

Er loopt in 2025 een pilot. Deze pilot leert ons of de werkzaamheden op zijn te vangen binnen de huidige programmabegroting.

- Grondwater

Onder de Omgevingswet zijn de provincies verantwoordelijk voor het grondwater. In de Zuid-Hollandse Omgevingsverordening (ZHOV) staan regels voor het grondwater. In de verordening zijn ook instructieregels opgenomen voor de gemeenten, met name voor een grondwatertoets bij bouwactiviteiten. We onderzoeken in 2025 wat het effect van deze regels is.

- Omgevingswet

Zoals eerder al gerapporteerd zien we dat na inwerkingtreding van de Omgevingswet de administratieve verwerking omvangrijker is geworden. Ook vinden bedrijven en inwoners nog steeds moeilijk hun weg in het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO). Sinds 2024 krijgt de ODMH significant meer vragen van inwoners en bedrijven.

We onderzoeken mogelijkheden die er zijn om te komen tot minder vragen en minder administratieve verwerking / versnelling van processen. Hier is ook aandacht voor in het in voorbereiding zijnde innovatieprogramma 2026.

Om gefundeerde conclusies te kunnen trekken is voldoende data nodig. Een klein aantal veel

voorkomende producten zijn in het productenboek ODMH 2026 aangepast om in overeenstemming te blijven met de nieuwe werkelijkheid. De ODMH blijft de inzet monitoren.

Onder de Omgevingswet krijgen de gemeenten meer ruimte om zelf regels te maken over de invulling van de fysieke leefomgeving. De bij de ODMH aanwezige expertise en informatie is hierbij van grote waarde. Een project is gestart om in regionale samenwerking te komen tot geharmoniseerde regels in het omgevingsplan van iedere gemeente. Hiermee zorgen we voor efficiëntie in de VTHA-taakuitvoering. Een van de resultaten van dit project zal zijn of we dit kunnen financieren uit de bestaande jaarprogramma's of dat additionele middelen nodig zijn.

- Wet kwaliteitsborging bouwen en leges

Deze wet is tegelijkertijd met de Omgevingswet inwerking getreden. Deze wet bepaalt dat voor nieuwbouw van gevolgklasse 1 niet langer een vergunningplicht, maar een meldingsplicht geldt voor het bouwtechnische deel¹. Toezicht hierop is overgedragen aan marktpartijen. Wat dit in de praktijk betekent moeten we leren. Samen met onze deelnemers moeten we hierover een standpunt innemen.

Een gevolg van de Wkb is ook dat voor veel verbouwingen geen vergunning meer nodig is, wat kan leiden tot minder legesinkomsten. De ODMH levert echter wel inspanningsuren, bijvoorbeeld voor administratieve handelingen en voor het toetsen van de certificering en het borgingsplan van de private kwaliteitsborger. We doen nu ervaring op hoeveel inzet dit vraagt. Deze inzet mag niet worden gedekt door legesinkomsten. Hoe groot of hoe klein de terugloop van legesinkomsten is, is nog moeilijk te bepalen, mede omdat er nog onvoldoende ervaringscijfers beschikbaar zijn van het nieuwbouw gedeelte. Ook weten we nog niet hoeveel inspanning de verwerking van de Wkb vraagt van de ODMH.

- Datagedreven werken en business intelligence

In 2025 ontwikkelen we een nieuwe visie op onze informatievoorziening. We zijn pilots gestart met Artificial Intelligence (AI) en Robotic Process Automation (RPA), om processen te versnellen en waar mogelijk efficiency te behalen. In het IBP VTH is een model aangereikt voor risicogestuurd toezicht, we onderzoeken of dit toepasbaar is voor de ODMH. Dit zal landen in onze volgende nota VTHA.

De inzet van ICT en datagedreven werken zal steeds meer toenemen binnen de omgevingsdienst. Als knelpunten optreden in de informatievoorziening en/of -bescherming kan dat de bedrijfsvoering schaden. Binnen de ODMH is er daarom veel aandacht voor informatieveiligheid & privacy.

¹ De Wkb gaat mogelijk ook gelden voor verbouw maar hier is op Rijksniveau veel onzekerheid over. Wij verwachten niet dat de Wkb voor verbouw januari 2026 in zal gaan.

2.2 Gewijzigde begroting

2 ^e Managementrapportage 2025	Milieu	Bouw- en woningtoezicht	Overhead	Totaal
Baten				
Contractuele bijdragen	-16.625.991	-8.986.024	0	-25.612.015
Overige bijdragen	-169.102	-31.000	-584.658	-784.760
Projectbaten	-2.476.531	-122.803	0	-2.599.334
Financieringsbaten	0	0	-240.000	-240.000
Onttrekking reserves	-6.765	0	-46.543	-53.308
Totaal Baten	-19.278.389	-9.139.827	-871.201	-29.289.416
Lasten				
Personeelskosten	10.201.315	6.791.558	5.889.025	22.881.898
Apparaatskosten	439.181	236.623	2.836.103	3.511.908
Directe productkosten	191.400	19.000	0	210.400
Projectlasten	2.476.531	122.803	0	2.599.334
Financieringslasten	0	0	74.304	74.304
Dotatie reserves	11.573	0	0	11.573
Totaal lasten	13.320.000	7.169.984	8.799.432	29.289.416
Saldo baten en lasten	-5.958.389	-1.969.842	7.928.231	0

In dit overzicht zijn de opbrengsten met een minteken weergegeven.

Voor een toelichting op de kostensoorten wordt verwezen naar het hoofdstuk 2.3.

2.3 Toelichting kosten- en opbrengstensoorten

In de tabellen van hoofdstuk 2.2 en ook in latere hoofdstukken worden de baten en lasten weergegeven in diverse kosten- en opbrengstensoorten. Hierna volgt per soort een korte uiteenzetting van de kosten en opbrengsten, die onder deze posten verantwoord worden.

Baten:

- Contractuele bijdragen: Contractuele bijdragen conform de jaarprogramma's voor milieu en bouw- en woningtoezicht;
- Overige bijdragen: Overige inkomsten en bijdragen;
- Projectbaten: Projectopbrengsten, die in het algemeen geen onderdeel uitmaken van het exploitatieresultaat;
- Financieringsbaten: Werkelijke rentebaten op banktegoeden;
- Onttrekking reserves: Bijdragen in de exploitatie vanuit de reserves.

Lasten:

- Personeelskosten: Alle personeelslasten van vast en ingehuurd personeel, inclusief bijkomende lasten zoals studiekosten en reiskosten;
- Apparaatskosten: Diverse kosten, zoals leaseauto's, automatiseringskosten, innovatiebudget, huisvestingslasten en afschrijvingslasten;
- Directe productkosten: aan het realisatieproces gerelateerde kosten, zoals werkbudgetten;
- Projectlasten: Projectlasten, die in het algemeen geen onderdeel uitmaken van het exploitatieresultaat;
- Financieringslasten: Werkelijke rentelasten op opgenomen gelden;
- Dotatie reserves: Bijdragen vanuit de exploitatie aan de reserves.

2.4 Overzicht van baten en lasten

Omschrijving	Programmabegroting 2025			Jaarstukken 2024			1 ^e Marap 2025			2 ^e Marap 2025			
	Bedragen x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Baten en lasten													
Programma Milieu		11.278	-17.162	-5.884	12.481	-18.325	-5.844	13.077	-19.214	-6.137	13.308	-19.272	-5.963
Programma BWT		6.355	-7.736	-1.381	6.582	-8.408	-1.826	7.398	-9.140	-1.742	7.170	-9.140	-1.970
Overhead		8.270	-816	7.454	7.752	-659	7.093	8.713	-607	8.106	8.725	-825	7.900
Treasury		74	-200	-126	82	-329	-247	74	-240	-166	74		74
Totaal baten en lasten		25.978	-25.914	64	26.896	-27.721	-825	29.263	-29.201	62	29.278	-29.236	42
Mutaties reserves													
Programma Milieu		12	-29	-17	11	-19	-8	12	-27	-15	12	-7	5
Programma BWT		0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-
Overhead		0	-47	-47	0	-47	-47	-47	0	-47	-	-47	-47
Totaal mutaties reserves		12	-75	-64	11	-66	-55	-35	-27	-62	12	-53	-42
Resultaat		25.989	-25.989	-	26.907	-27.787	-880	29.228	-29.228	-	29.289	-29.289	

In dit overzicht zijn de opbrengsten met een minteken weergegeven.

Bovenstaand overzicht bevat een weergave van de begroting conform de Programmabegroting 2025, de realisatie conform de Jaarstukken 2024 en de begroting conform de 1^e en 2^e managementrapportage 2025.

In de hierna volgende hoofdstukken 3 en 4 worden de cijfers van de 2^e managementrapportage vergeleken met de 1^e managementrapportage.

3 Programma Milieu

De ODMH draagt bij aan een veilige, duurzame en gezonde leefomgeving. Dit doen we door milieutaken in de hele regio uit te voeren in opdracht van de aangesloten gemeenten en de provincie Zuid-Holland. Daarnaast voeren wij de wettelijke zwemwatertaak uit in de gehele provincie Zuid-Holland.

De taken van de ODMH omvatten vergunningverlening, toezicht en handhaving van milieuregels. En advisering, ontwikkeling en uitvoering van duurzaamheidsbeleid. De ODMH adviseert gemeenten ook over milieuaspecten bij ruimtelijke plannen. Daarnaast voert de ODMH taken uit ten aanzien van bodem en ondergrond, archeologie, externe veiligheid, geluid- en luchtkwaliteit, ecologie en natuur- en duurzaamheidseducatie.

Bij de uitvoering van deze taken streven wij ernaar een professionele, betrouwbare en vertrouwde organisatie te zijn.

3.1 Realisatie

De voortgang van de realisatie kan als volgt worden weergegeven:

Organisatie	ODMH Totaal				Toezicht en Handhaving				Vergunningverlening			
	geleverd	begroot	%	JEV	geleverd	begroot	%	JEV	geleverd	begroot	%	JEV
Alphen aan den Rijn	25.589	37.352	68,5%	101,0%	8.784	13.094	67,1%	99,0%	1.491	1.888	79,0%	111,0%
Bodegraven Reeuwijk	10.730	15.612	68,7%	103,4%	3.579	5.100	70,2%	101,0%	631	643	98,1%	144,0%
Gouda	11.579	18.033	64,2%	99,6%	3.505	5.750	61,0%	100,0%	313	760	41,2%	70,0%
Krimpenerwaard	14.571	24.274	60,0%	97,3%	3.907	7.171	54,5%	102,0%	972	1.307	74,4%	107,0%
Provincie Zuid-Holland	16.030	25.574	62,7%	95,7%	7.541	11.539	65,4%	101,0%	859	1.320	65,1%	95,0%
Waddinxveen	7.710	11.729	65,7%	100,4%	2.597	4.077	63,7%	98,0%	671	882	76,1%	108,0%
Zuidplas	10.974	18.546	59,2%	96,0%	3.929	6.859	57,3%	102,0%	1.121	1.667	67,2%	96,0%
Eindtotaal	97.183	151.120	64,3%	98,9%	33.842	53.590	63,1%	100,4%	6.058	8.467	71,5%	103,4%

Organisatie	Algemeen				Bodem en Archeologie				Geluid en Lucht			
	geleverd	begroot	%	JEV	geleverd	begroot	%	JEV	geleverd	begroot	%	JEV
Alphen aan den Rijn	4.243	5.960	71,2%	103,0%	3.628	5.092	71,2%	105,0%	1.335	2.380	56,1%	92,0%
Bodegraven Reeuwijk	684	979	69,9%	105,0%	1.683	2.316	72,7%	110,0%	969	1.488	65,1%	102,0%
Gouda	1.000	1.573	63,6%	97,0%	1.837	2.347	78,3%	117,5%	1.740	2.407	72,3%	100,0%
Krimpenerwaard	2.925	4.414	66,3%	97,0%	2.554	4.032	63,3%	97,5%	795	1.253	63,4%	99,0%
Provincie Zuid-Holland	1.557	2.385	65,3%	100,0%	3.578	5.700	62,8%	92,5%	301	475	63,4%	92,0%
Waddinxveen	472	760	62,1%	94,0%	1.096	1.529	71,7%	110,0%	739	1.241	59,5%	99,0%
Zuidplas	729	1.232	59,2%	90,0%	1.978	2.805	70,5%	105,0%	569	1.115	51,0%	96,0%
Eindtotaal	11.610	17.303	67,1%	99,3%	16.354	23.821	68,7%	102,8%	6.448	10.359	62,2%	97,4%

Organisatie	ROM, EV en Ecologie				Juridisch				Duurzaamheid			
	geleverd	begroot	%	JEV	geleverd	begroot	%	JEV	geleverd	begroot	%	JEV
Alphen aan den Rijn	2.641	3.941	67,0%	100,0%	875	1.016	86,1%	120,0%	2.592	3.981	65,1%	98,0%
Bodegraven Reeuwijk	1.264	1.916	66,0%	100,0%	213	290	73,4%	100,0%	1.707	2.880	59,3%	96,0%
Gouda	1.040	1.576	66,0%	100,0%	310	575	53,9%	80,0%	1.834	3.045	60,2%	97,0%
Krimpenerwaard	1.234	2.191	56,3%	88,0%	383	628	61,0%	100,0%	1.801	3.278	54,9%	85,0%
Provincie Zuid-Holland	962	1.685	57,1%	88,0%	633	1.170	54,1%	80,0%	598	1.300	46,0%	80,0%
Waddinxveen	1.060	1.405	75,4%	107,0%	374	532	70,3%	100,0%	700	1.303	53,7%	90,0%
Zuidplas	1.180	2.281	51,7%	82,0%	254	600	42,3%	70,0%	1.216	1.987	61,2%	90,0%
Eindtotaal	9.381	14.995	62,6%	94,8%	3.042	4.811	63,2%	93,2%	10.448	17.774	58,8%	92,3%

Toelichting

De bovenstaande tabel brengt de realisatie na acht maanden in beeld. Na acht maanden is een realisatievoortgang van 67% ideaal. Op totaalniveau zitten we met 64,3% net onder de norm. In de realisatie per thema zien we verschillen die in meer of mindere mate afwijken van de norm. Enerzijds staat de capaciteit onder druk door krapte op de arbeidsmarkt, waardoor vacatures minder snel ingevuld worden. Dit geldt voor ons, maar ook voor onze opdrachtgevers, met als gevolg dat soms ook de vraag om inzet uitblijft. Anderzijds ontstaat er een tekort aan capaciteit door langdurige uitval van personeel. De verwachting is, dat de realisatie van een paar thema's achterblijft. Dit geldt met name voor

Duurzaamheid en ROM. De inschatting op basis van de huidige inzichten is, dat de realisatie van een aantal deelnemers onder de 98% zal uitkomen. Een meer uitgebreide toelichting op de realisatiecijfers staat in de voortgangsrapportages. Wij blijven ons best doen om de gestelde doelen uit de jaarprogramma's te realiseren.

Voor de gemeenten Alphen aan den Rijn en Krimpenerwaard zijn de slooptaken meegenomen in de kolom Algemeen.

3.2 Financiën

Onderstaand volgt de gewijzigde begroting voor het programma milieu in 2025. De vergelijkende cijfers betreffen de programmabegroting.

Milieu	2 ^e Marap	1 ^e Marap	Mutaties
Baten			
Contractuele bijdragen	-16.625.991	-16.625.991	0
Overige bijdragen	-169.102	-195.551	26.449
Projectbaten	-2.476.531	-2.392.617	-83.914
Onttrekking reserves	-6.765	-26.765	20.000
Totaal Baten	-19.278.389	-19.240.924	-37.464
Lasten			
Personeelskosten	10.201.315	10.079.741	121.574
Apparaatskosten	439.181	423.523	15.659
Directe productkosten	191.400	181.500	9.900
Projectlasten	2.476.531	2.392.617	83.914
Dotatie reserves	11.573	11.573	0
Totaal lasten	13.320.000	13.088.954	231.046
Saldo baten en lasten	-5.958.389	-6.151.970	193.582

In deze managementrapportage wordt voor het jaar 2025 voor het programma milieu een positief resultaat van € 5.958.389 geprognosticeerd. Ten opzichte van de 1^e managementrapportage zijn onderstaande mutaties te melden. Mutaties groter dan € 50.000 worden vervolgens toegelicht.

Milieu	Mutaties	
bedragen x € 1.000,-		
Overige bijdragen	26	N
Projectbaten	-84	V
Personeelskosten	122	N
Apparaatskosten	16	N
Directe productkosten	10	N
Projectlasten	84	N
Mutaties reserves	20	N
Totaal	194	N

Toelichting personeelskosten

In de personeelskosten zien we een stijging in de begroting van ruim € 122.000. Deze stijging is vooral het directe gevolg van de extra inhuur die gepleegd moet worden op grond van aanvullende (project-) opdrachten.

Toelichting projectbaten en -lasten

In de loop van het jaar hebben we wat extra opdrachten buiten de jaarprogramma's om ontvangen. De inkomsten en de uitgaven stijgen daarom. De projectlasten worden volledig gedekt door de projectbaten.

4 Programma Bouw- en woningtoezicht

De ODMH draagt bij aan een veilige, duurzame en gezonde leefomgeving. Namens onze regiogemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Waddinxveen en Zuidplas en de provincie Zuid-Holland verlenen wij vergunningen voor en houden wij toezicht op bouwactiviteiten. Tijdens de bouw controleren wij of er volgens de vergunning gebouwd wordt. Ook houden wij toezicht op de kwaliteit van bestaande bebouwing en monumenten. In het verlengde van de BWT-taak adviseren we onze regiogemeenten, bijvoorbeeld over erfgoed en de verduurzaming daarvan.

Bij de uitvoering van deze taken streven wij ernaar een professionele, betrouwbare en vertrouwde organisatie te zijn.

4.1 Realisatie

De voortgang van de realisatie kan als volgt worden weergegeven:

Gemeente	ODMH Totaal				Toezicht				Vergunningverlening			
	geleverd	begroot	%	JEV	geleverd	begroot	%	JEV	geleverd	begroot	%	JEV
Bodegraven Reeuwijk	11.053	16.255	68,0%	100,7%	2.858	4.077	70,1%	100,0%	3.868	6.005	64,4%	98,0%
Gouda	16.979	23.042	73,7%	103,3%	4.401	6.395	68,8%	100,0%	7.661	8.992	85,2%	112,0%
Waddinxveen	9.334	13.098	71,3%	105,0%	2.190	3.152	69,5%	105,0%	3.741	4.881	76,6%	106,0%
Zuidplas	11.102	18.112	61,3%	96,2%	3.100	4.694	66,0%	105,0%	3.799	6.113	62,1%	96,0%
Eindtotaal	48.468	70.507	68,7%	101,2%	12.549	18.318	68,5%	102,1%	19.069	25.991	73,4%	103,9%

Gemeente	Juridische aspecten				Handhaving				Diversen			
	geleverd	begroot	%	JEV	geleverd	begroot	%	JEV	geleverd	begroot	%	JEV
Bodegraven Reeuwijk	1.116	1.570	71,1%	105,0%	1.156	1.603	72,1%	110,0%	2.056	3.000	68,5%	100,0%
Gouda	1.592	2.491	63,9%	100,0%	817	1.926	42,4%	80,0%	2.509	3.238	77,5%	102,0%
Waddinxveen	1.196	1.468	81,5%	130,0%	813	1.180	68,9%	100,0%	1.394	2.417	57,7%	90,0%
Zuidplas	1.188	2.305	51,5%	90,0%	801	1.771	45,2%	75,0%	2.214	3.229	68,6%	100,0%
Eindtotaal	5.092	7.834	65,0%	103,7%	3.587	6.480	55,4%	89,7%	8.172	11.884	68,8%	98,5%

Toelichting

In de bovenstaande tabel is de realisatie na acht maanden in beeld gebracht. Na acht maanden is een realisatievoortgang van 67% ideaal. Op totaalniveau zitten we met 68,7% boven de norm. Binnen de verschillende thema's zijn er verschillen in prestaties ten opzichte van de norm, wat te maken heeft met de vraaggestuurde aard van sommige producten. Specifiek is de voortgang van Diverse BWT en Vergunningen hoger dan de norm. Daarentegen liggen Juridische aspecten en Toezicht rond en Handhaving onder de norm van 67%. Vanwege de vraaggestuurde producten is de verwachting dat twee van de vier deelnemers een realisatie van meer dan 102% zal realiseren. Bij één deelnemer daarentegen is de verwachting dat er onder de 98% gerealiseerd gaat worden. We blijven ons uiterste best doen om de afspraken in de jaarprogramma's zo goed mogelijk te realiseren.

4.2 Financiën

Op de volgende pagina volgt de gewijzigde begroting voor het programma bouw- en woningtoezicht in 2025. De vergelijkende cijfers betreffen de programmabegroting.

Bouw- en woningtoezicht	2 ^e Marap	1 ^e Marap	Mutaties
Baten			
Contractuele bijdragen	-8.986.024	-8.986.024	0
Overige bijdragen	-31.000	-31.000	0
Projectbaten	-122.803	-122.803	0
Totaal Baten	-9.139.827	-9.139.827	0
Lasten			
Personeelskosten	6.791.558	7.028.051	-236.492
Apparaatskosten	236.623	228.186	8.437
Directe productkosten	19.000	19.000	0
Projectlasten	122.803	122.803	0
Totaal lasten	7.169.984	7.398.040	-228.056
Saldo baten en lasten	-1.969.842	-1.741.786	-228.056

In deze managementrapportage wordt een positief resultaat van € 1.969.842 geprognosticeerd voor het programma bouw- en woningtoezicht. Ten opzichte van de programmabegroting zijn onderstaande mutaties te melden. Mutaties groter dan € 50.000 worden vervolgens toegelicht.

Bouw- en woningtoezicht bedragen x € 1.000,-	Mutaties	
Personeelskosten	-236	V
Apparaatskosten	8	N
Totaal	-228	V

Toelichting personeelskosten

De personeelskosten dalen ten opzichte van de eerdere begroting. Deze daling is voor een groot deel het gevolg van de omzetting van inhuur naar vast personeel ter voorbereiding op de bezuinigingsopdracht, die er ligt voor de jaren vanaf 2026.

5 Overhead

Als gevolg van het vernieuwde BBV wordt de overhead sinds begrotingsjaar 2018 apart gepresenteerd. De inhoudelijke programma's milieu en bouw- en woningtoezicht bevatten geen kosten en opbrengsten van overhead meer.

In het vernieuwde BBV wordt overhead gedefinieerd als 'Alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces'

Specifiek voor de ODMH geldt het volgende ten aanzien van de overhead:

- De afdeling Bedrijfsvoering wordt toegerekend aan de overhead met uitzondering van het cluster Functioneel en gegevensbeheer (FAB), dat de systemen van het primair proces in beheer heeft.
- De huisvestingslasten zijn overhead.
- Alle loonkosten van MT-leden en teamleiders van de afdelingen milieu en BWT behoren tot de overhead.
- Alle loonkosten van de bedrijfskundige en communicatiemedewerkers behoren tot de overhead.
- De juristen op het gebied van milieu en BWT behoren tot het primair proces. Juristen op het gebied van HR en concernzaken behoren tot de overhead.
- Beleidsadvisering op het gebied van milieu en BWT behoort tot het primair proces.

De afdeling Bedrijfsvoering maakt dus grotendeels onderdeel uit van de overhead en ondersteunt de uitvoering van de programma's. Het welslagen van de programma's is mede afhankelijk van de doelmatigheid, transparantie en kwaliteit van de bedrijfsvoering. De externe dienstverlening is gebaat bij een goede interne bedrijfsvoering. De afdeling levert niet alleen diensten aan de overige afdelingen van de ODMH. Ook worden diensten aan RMH, Het Streekarchief Midden-Holland en Hecht (GGD Hollands Midden) geleverd. Dit gebeurt op basis van overeenkomsten met genoemde organisaties.

5.1 Human Resources (HR)

Arbeidsmarktbenadering

De vijf omgevingsdiensten in de provincie Zuid-Holland (ODH, OZHZ, ODWH, DCMR en ODMH) werken verder aan de uitvoering van het plan voor de regio rondom arbeidsmarktbenadering. Dit proces heeft een continu karakter. Dit mede vanuit de bestuurlijke opdracht. De vijf Zuid-Hollandse omgevingsdiensten delen kennis met elkaar in bijeenkomsten. Ook onderzoeken we hoe we mobiliteit kunnen bevorderen binnen de eigen omgevingsdienst en binnen deze samenwerking. We onderzoeken hoe wij interne mobiliteit kunnen bevorderen en verder kunnen integreren in onze samenwerking.

De Betere Wereldbaan

We werken met onze vier collega Zuid-Hollandse omgevingsdiensten samen om meer bekendheid te geven aan wat wij doen. Op het gebied van arbeidsmarktcommunicatie trekken wij gezamenlijk op. We wissen in dezelfde vijver en we hebben er dan ook allemaal veel belang bij om dit samen op te trekken. Met als doel om vooral kennis te behouden en te vergroten binnen de gezamenlijke omgevingsdiensten.

Trainees

In mei hebben we weer gezamenlijk een nieuwe campagne gehouden om jonge professionals een traineeship aan te bieden (van 1,5 jaar) en om ons te leren kennen en te verkennen of een loopbaan binnen een omgevingsdienst passend is. We bundelen hier de krachten van de verschillende omgevingsdiensten om van elkaar te leren en zo kunnen de trainees hun eigen netwerk opzetten en benutten. Ook de komende periode zullen wij weer 2 trainees kunnen opleiden en begeleiden.

Ontwikkelingen binnen ODMH

In 2025 richten we ons verder op een veilige, duurzame en gezonde organisatie voor ons eigen personeel. Daarbij hebben we in juni 2025 een start gemaakt om de organisatie door te ontwikkelen. Daarbij zetten wij een nieuwe organisatiestructuur neer die faciliterend is aan het primaire proces en toekomstbestendig en starten we met een ontwikkelprogramma voor teamleiders, gericht op de toekomstige ontwikkelingen.

Veiligheid

Binnen de ODMH streven wij naar een open en informele cultuur, waar wij elkaar aanspreken op gedrag zodat we er samen beter van worden. De maatschappij verhardt en wij trainen onze mensen die vaak buiten zijn om agressie te de-escaleren. Agressie wordt niet geaccepteerd, “zero tolerance” is het beleid. Een nieuw aangescherpt protocol zal hierbij ondersteunend zijn.

Duurzame inzetbaarheid

Duurzame inzetbaarheid gaat gepaard met een aantal zaken. Enerzijds gaat het dan om mensen door te laten ontwikkelen zodat ze passend blijven bij een organisatie die veel externe ontwikkelingen kent. Denk hierbij aan de gestelde kwaliteitseisen en veranderende wet- en regelgeving. Anderzijds gaat het over het vitaal houden van medewerkers, zodat zij gezond blijven en op een gezonde en vitale manier kunnen blijven werken. De focus op ontwikkeling blijft een belangrijke pijler en het regelmatig in gesprek zijn met elkaar hoe we deze ontwikkeling blijven volgen en goed inzetten en wat er nodig is.

Personele ontwikkeling

Wij bieden medewerkers op verschillende manieren ruimte voor ontwikkeling:

- ODMH-medewerkers kunnen gebruik maken van het aanbod van de ODNL-academie;
- Medewerkers van ODMH hebben toegang tot een opleidingsplatform GoodHabit, dat zij kunnen raadplegen voor een veelvoud aan vraagstukken;
- Daarnaast zijn er diverse opleidingen en cursussen die de ODMH aanbiedt op individuele, team- en organisatiebrede vraagstukken. Dit kan vakspecifiek zijn of voor persoonlijke ontwikkeling;
- tot slot bieden we trainees en stagiaires de mogelijkheid om werkervaring op te doen bij de ODMH.

Inhuur

Tot en met juli is in 2025 voor ongeveer € 1,7 miljoen personeel ingehuurd (26 fte). Daarmee is een stijging zichtbaar ten opzichte van de verwachtingen in de 1^e managementrapportage. Toen dachten we voor heel het jaar op € 2,8 miljoen uit te komen, nu is dat € 3,3 miljoen. In plaats van een daling van € 0,3 miljoen ten opzichte van 2024, zien we nu een stijging ontstaan van € 0,2 miljoen. Toch maken we stappen ten aanzien van onze bezuinigingsopdracht. Op diverse onderdelen worden successen behaald en lukt het om inhuur om te zetten in vast personeel. Enkele inhuurkrachten zijn in vaste dienst getreden, een flink aantal vacatures is ingevuld en ook de traineeships werpen hun vruchten af. De stijging in 2025 is vooral het gevolg van incidentele (dure) inhuur voor ontstane vacatures bij de leidinggevenden. Onze verwachting is dat deze vacatures in 2026 weer ingevuld zijn.

De bezuinigingsopdracht vanaf 2026 gaat uit van een dalende inhuur van in totaal € 1,5 miljoen. Hoewel de cijfers van 2025 anders doen vermoeden, zien wij geen reden om aan te nemen dat we de opdracht niet gaan halen. De komende periode zal worden bekeken hoe verdere sturing op inhuur vormgegeven kan worden.

5.2 Automatisering

Informatiebeveiliging

De directeuren van de vijf omgevingsdiensten hebben officieel hun handtekening gezet onder de samenwerking voor het Informatiebeveiliging en Privacy Office. Daarmee is de gezamenlijke start van het IB&P-Office een feit en kunnen we aan de slag.

Het IB&P-Office is opgericht om de diensten te ondersteunen bij het versterken van informatiebeveiliging en privacy. Iedere dienst blijft zelf verantwoordelijk voor eigen keuzes, maar vanuit het IB&P-Office wordt gewerkt aan gezamenlijke kaders, uitvoering en ondersteuning. Dit vergroot de slagkracht, maakt samenwerking efficiënter en helpt diensten beter voorbereid te zijn op risico's en digitale dreigingen.

Telefonie

Door middel van een gunning zijn we overgegaan tot de aanschaf van een nieuw model iPhone, de iPhone 16E. Hiermee zullen bestaande problemen aangaande verbindingen tot het verleden gaan behoren. In augustus 2025 is gestart met de uitlevering van de nieuwe telefoons.

Vervanging huidige infrastructuur

De server hard- en software moet worden vervangen. De planning was om dit in 2025 te realiseren. Gezien de grootte van de investering moest dit worden aanbesteed. Hierdoor heeft dit traject vertraging opgelopen. De aanbesteding en gunning worden nog in 2025 afgerond. De verwachting is dat de nieuwe infrastructuur in de eerste helft van 2026 operationeel zal zijn. Een nauwkeurigere schatting is op dit moment niet mogelijk.

Functioneel en gegevensbeheer

In 2025 wordt vanuit cluster Functioneel en gegevensbeheer (FAB) gewerkt aan onder meer de volgende onderwerpen:

- De migratie naar nieuwe GeoWeb viewer ter ontsluiting van geografische informatie voor intern en extern gebruik
- Realisatie oplossing voor ontsluiten documenten vanuit Rx.Mission in het kader van de Wet open overheid (Woo)
- Verder verkennen en implementeren van de mogelijkheden van Power BI
- Verkennen mogelijkheden Robotic Process Automation (RPA) en AI middels pilots
- Data science & informatiegestuurd werken verder op de kaart zetten
- Stroomlijnen en verbeteren van het trainingsprogramma voor o.a. nieuwe medewerkers
- Realiseren van koppelingen met drie nieuwe landelijke voorzieningen: het Register Externe Veiligheid (REV), de registratie van Milieubelastende Activiteiten (Rmba) en de Basisregistratie Ondergrond (BRO) voor wat milieuhygiënische bodemdata
- Betere ondersteuning medewerkers bij klantcontact

Nu het cluster goed om sterkte is na de komst van twee datascientists zijn in de eerste acht maanden al grote stappen gezet m.b.t. de genoemde onderwerpen. Zo zijn al enkele robots zijn in productie genomen en zijn grote stappen gezet m.b.t. de implementatie van Power BI. Veel van de voor 2025 geplande onderwerpen zullen in het najaar tot een afronding komen.

5.3 Huisvesting

De levensduur van de klimaattechnische installaties van het Midden-Hollandhuis nadert zijn einde. Kritische bouw- en installatiedelen moeten vervangen worden of zodanig onderhouden (groot onderhoud), zodat deze weer toekomstbestendig zijn. Daarbij wordt rekening gehouden met de aangescherpte wet- en regelgeving en wordt er een grote stap gezet in het verbeteren en moderniseren van het comfortniveau en het verder verduurzamen van het Midden-Hollandhuis. Zo wordt het gebouw op een meer efficiënte wijze verwarmd en zelfs volledig gekoeld in perioden met een hogere buitentemperatuur. Dit klimatiseren gebeurt met behulp van een volledig elektrische warmtepomp. Hiermee wordt een volledig gasloos Midden-Hollandhuis gerealiseerd.

Een aantal stappen om dit te realiseren is reeds gezet. Het algemeen bestuur heeft juni 2025 ingestemd met een (voorkeurs)scenario en het daarbij horende investeringsvoorstel. Verder is een aanvraag gedaan voor de beschikbare DUMAVA-subsidie. De ODMH heeft een positieve beschikking ontvangen ter grootte van € 978.162. Dit is een opsteker, het toegezegde bedrag is hoger dan vooraf verwacht.

De ODMH zet deze stappen om te komen tot een toekomst- en klimaatbestendig Midden-Hollandhuis. Door de gemaakte keuze zal de ODMH als gebouweigenaar en gebouwgebruiker voldoen aan de huidige wet- en regelgeving, maar ook aan toekomstige wet- en regelgeving zoals de Renovatiestandaard.

Op dit moment wordt het scenario vertaald naar een technisch ontwerp. Dit is een pragmatisch document ondersteund met tekeningen en schema's. Dit document is gereed voor aanbesteding. Daarnaast wordt het ontwerp afgestemd op de vernieuwde planning met betrekking tot huisvesting om desinvesteringen in de toekomst te voorkomen.

Inrichting Midden-Hollandhuis

In het kader van het "nieuwe werken" hebben we samen met een leverancier in kaart gebracht wat de wensen en eisen zijn van de verschillende teams in het pand. Dit is uitgewerkt in een voorstel dat binnenkort ingebracht wordt in het MT waarop er een definitief plan gepresenteerd kan worden om de verschillende etages toekomstbestendig in te richten. De uitvoering zal gelijk oplopen met het verduurzamingsplan en zal in 2026 gestart worden.

5.4 Inkoop en rechtmatigheid

Sinds 2023 moeten overheden zelf de rechtmatigheidsverantwoording afleggen over de jaarrekening. Tot en met 2022 lag die verantwoordelijkheid nog bij de accountant. Om de rechtmatigheid goed vast te kunnen stellen, zijn we bezig om de processen voor inkoop en aanbesteding te actualiseren. Het beleid hiervoor is in 2024 reeds vastgesteld. Daarnaast wordt sinds medio 2024 een ervaren inkoper ingehuurd van de Omgevingsdienst West-Holland om alle processen te begeleiden.

Met ingang van 2025 geldt een nieuwe goedkeuringstolerantie voor de accountantscontrole, vastgelegd in het gewijzigde Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden (BADO). Die goedkeuringstolerantie bedraagt 2% van de begroting (exclusief toevoegingen aan de reserves) voor fouten en onduidelijkheden tezamen. De verantwoordingsgrens voor de rechtmatigheidsverantwoording wordt gelijkgetrokken met dit percentage en zal dus ook 2% bedragen. Deze wijziging is vastgelegd in het Controleprotocol 2025 dat gelijktijdig met deze managementrapportage ter vaststelling aangeboden wordt aan het algemeen bestuur.

5.5 Financiën

In de tabel op de volgende pagina volgt de gewijzigde begroting voor de overhead in 2025. De vergelijkende cijfers betreffen de programmabegroting.

Overhead	2 ^e Marap	1 ^e Marap	Mutaties
Baten			
Overige bijdragen	-584.658	-560.264	-24.394
Financieringsbaten	-240.000	-240.000	0
Onttrekking reserves	-46.543	-46.543	0
Totaal Baten	-871.201	-846.807	-24.394
Lasten			
Personeelskosten	5.889.025	5.782.981	106.044
Apparaatskosten	2.836.103	2.883.279	-47.176
Financieringslasten	74.304	74.304	0
Totaal lasten	8.799.432	8.740.564	58.868
Saldo baten en lasten	7.928.231	7.893.757	34.474

In deze managementrapportage wordt een negatief resultaat van € 7.928.231 geprognoseerd voor de overhead. Ten opzichte van de programmabegroting zijn onderstaande mutaties te melden. Mutaties groter dan € 50.000 worden vervolgens toegelicht.

Overhead	Mutaties	
bedragen x € 1.000,-		
Overige bijdragen	-24	V
Personeelskosten	106	N
Apparaatskosten	-47	V
Totaal	34	N

Toelichting personeelskosten

De personeelskosten zijn hoger dan geraamd dan bij 1^e managementrapportage. Deze stijging wordt vooral veroorzaakt door het vertrek van een afdelingshoofd bij de afdeling Expertise en een coördinator binnen de afdeling Bedrijfsvoering. Beiden vallen op grond van het BBV onder de overhead. Deze functies worden vooralsnog ingevuld door inhuur. Omdat ingehuurd personeel duurder is dan vast personeel hebben we te maken met een tijdelijk hogere begroting.

6 Reserves, voorzieningen en investeringen

6.1 Reserves en voorzieningen

Hieronder volgt een overzicht van de reserves en voorzieningen en de in 2025 geraamde mutaties daarin:

Omschrijving	Boekwaarde per 1-1-2025	2025		Boekwaarde per 31-12-2025
		Onttrekkingen	Stortingen	
Reserves				
Algemene Reserve	1.400.653	-	-	1.400.653
Bestemmingsreserve Automatisering	60.746	6.075	-	54.672
Bestemmingsreserve Bodemkwaliteitskaarten	36.704	6.765	11.573	41.512
Bestemmingsreserve Verbouwing	329.688	32.968	-	296.720
Bestemmingsreserve Digitalisering	75.000	7.500	-	67.500
Bestemmingsreserve Externe Veiligheid	87.307	-	-	87.307
Bestemmingsreserve Ontwikkeling	879.713	-	-	879.713
Totaal reserves	2.869.812	53.308	11.573	2.828.077
Voorzieningen				
Voorziening Verlofsparen	127.305	17.136	65.000	175.169
Voorziening Onderhoud Midden-Hollandhuis	813.250	145.878	41.722	709.094
Totaal voorzieningen	940.555	163.014	106.722	884.263
Totaal reserves en voorzieningen	3.810.367	216.322	118.295	3.712.340

Onderstaand volgt per reserve of voorziening een toelichting op de mutaties in 2025.

Algemene reserve

In 2025 zijn geen mutaties in de algemene reserve geraamd.

Bestemmingsreserve Automatisering

Deze bestemmingsreserve wordt ingezet voor de dekking van de kapitaallasten van de investeringen voor automatisering. Deze reserve bedroeg oorspronkelijk ruim € 120.000 en wordt gedurende 20 jaar als dekkingsmiddel ingezet.

Bestemmingsreserve Bodemkwaliteitskaarten

Jaarlijks wordt een bedrag ter grootte van 100 uur toegevoegd aan deze reserve om de actualisatie van de bodemkwaliteitskaarten te financieren. In 2023 zijn de kaarten geactualiseerd. De afschrijvingslasten die hieruit voortvloeien worden vanaf 2024 gedekt vanuit deze bestemmingsreserve.

Bestemmingsreserve Verbouwing

Deze reserve is gevormd vanuit voorgaande jaarresultaten om de toekomstige kapitaallasten van de verbouwing van het Midden-Hollandhuis te dekken. De reserve wordt gedurende 20 jaar ingezet, hetgeen gelijkloopt met de afschrijvingstermijn van de verbouwing.

Bestemmingsreserve Digitalisering

Ook deze reserve is bestemd om kapitaallasten te dekken. Deze kapitaallasten betreffen investeringen die gedaan zijn in het kader van de invoering van het flexwerken. Deze reserve bedroeg oorspronkelijk € 150.000 en wordt gedurende 20 jaar als dekkingsmiddel ingezet.

Bestemmingsreserve Ontwikkeling

Deze reserve is gevormd vanuit het jaarrekeningresultaat van 2024. De gelden worden gebruikt voor de in het algemeen bestuur van 13 maart 2025 voorgestelde korting op de financiële bijdragen van de gemeenten en provincie voor de jaren 2026 en 2027 (2x incidenteel 1,5%). Deze korting geeft de ODMH ruimte om de bezuinigingsopdracht vanaf het jaar 2028 definitief in te vullen.

Voorziening Verlofsparen

Sinds 1 januari 2022 kunnen medewerkers bovenwettelijke vakantie-uren sparen om deze later weer in te kunnen zetten. Deze regeling maakt onderdeel uit van de cao. In 2022 is heel beperkt gebruik gemaakt van deze regeling. De verwachting is dat de regeling in 2025 ongeveer evenveel gebruikt zal worden als in 2024. Daarnaast is de verwachting dat in 2025 de eerste verlofopname zal plaatsvinden.

Voorziening Onderhoud Midden-Hollandhuis

Uit deze voorziening wordt het groot onderhoud van het Midden-Hollandhuis betaald. In 2025 zijn dit vooral kosten die gerelateerd zijn aan de verduurzaming van het Midden-Hollandhuis. De dotatie aan deze voorziening is dit jaar geraamd op € 41.722. De geraamde onttrekkingen worden bedragen bijna € 146.000. De dotatie en de bestedingen zijn gebaseerd op het huidige, begin 2025 geactualiseerde meerjaren onderhoudsplan. Dit jaar is een scenariokeuze voorgelegd aan het algemeen bestuur betreffende het groot onderhoud en de verduurzaming. Onderzocht wordt nu of verdere aanpassing van het meerjaren onderhoudsplan noodzakelijk is.

6.2 Weerstandsvermogen

Het benodigde weerstandsvermogen zal als gevolg van deze managementrapportage geen wijzigingen ondergaan. Bij het opstellen van de programmabegroting 2025 – 2028 is de risicoanalyse geactualiseerd. Deze dient ook voor deze managementrapportage als uitgangspunt.

Het verloop van het weerstandsvermogen in de jaren 2023 tot en met 2027 ziet er als volgt uit:

Weerstandsvermogen <i>Bedragen x € 1.000</i>	2024	2025	2026	2027	2028
Stand 1 januari	1401	1401	1401	1401	1401
Onttrekking aan algemene reserve	-	-	-	-	-
Resultaat	-	-	-	-	-
Mutaties	-	-	-	-	-
Stand 31 december	1401	1401	1401	1401	1401

Aan de hand van de risicoanalyse van begin 2024 is het streefsaldo voor het weerstandsvermogen bepaald op € 1.625.571. Bij deze risicoanalyse is gebruik gemaakt van de methodiek van het Nederlands Adviesbureau Risicomanagement (NAR). De algemene reserve bedraagt € 1.400.653, waardoor de aanwezige weerstandscapaciteit 86,2% van het gewenste weerstandsvermogen bedraagt. Met deze weerstandscapaciteit voldoen we aan het robuustheidscriterium dat voor alle omgevingsdiensten geldt vanuit het Interbestuurlijk Programma VTH. De minimale benodigde weerstandscapaciteit bedraagt daarin 80%.

In het najaar van 2025 zal een uitgebreide actualisatie van de risico-inventarisatie plaatsvinden. Hiermee stappen we over op NARIS Next, een verbeterde versie van de gebruikte software en gaan we de risico's opnieuw bekijken, waarbij veel aandacht geschonken zal worden aan de gevolgen en de risico's van de bezuinigingsopdracht, die ook zijn weerslag heeft op de gemeenschappelijke regelingen.

6.3 Investeringsen

Hierna volgt een overzicht van de investeringskredieten in het jaar 2025.

Investeringsen	1 ^e Marap	Mutaties	2 ^e Marap
Automatisering	250.000	320.000	570.000
Apparatuur	50.000	-	50.000
Meubilair - overig huisvesting	75.000	-	75.000
Totale investeringen	375.000	320.000	695.000

De investeringen van automatisering betreffen in 2025 naast kleinere vervangingsinvesteringen vooral de vervanging van de telefoons, laptops en de IT-infrastructuur. De huidige telefoons worden vervangen door de nieuwste iPhones (16^E), een investering van ongeveer € 130.000. Voor de vervanging van de infrastructuur loopt momenteel een Europese aanbesteding, waarvan de geschatte opdrachtwaarde € 360.000 bedraagt.

Voor apparatuur gaat het om de aanschaf en vervanging van geluidsmeters en drones. Op het gebied van huisvesting zijn dit jaar investeringen gedaan voor de uitbreiding van de laadpalen. Er zijn 4 extra palen toegevoegd. Het groot onderhoud en de verduurzaming van het pand zal naar verwachting in 2026 gestart worden. Dit jaar vinden wel de voorbereidingen plaats.

7 Overzicht van baten en lasten

Omschrijving	Programmabegroting 2025			Jaarstukken 2024			1 ^e Marap 2025			2 ^e Marap 2025			
	Bedragen x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Baten en lasten													
Programma Milieu	11.278	-17.162	-5.884	12.481	-18.325	-5.844	13.077	-19.214	-6.137	13.308	-19.272	-5.963	
Programma BWT	6.355	-7.736	-1.381	6.582	-8.408	-1.826	7.398	-9.140	-1.742	7.170	-9.140	-1.970	
Overhead	8.270	-816	7.454	7.752	-659	7.093	8.713	-607	8.106	8.725	-825	7.900	
Treasury	74	-200	-126	82	-329	-247	74	-240	-166	74		74	
Totaal baten en lasten	25.978	-25.914	64	26.896	-27.721	-825	29.263	-29.201	62	29.278	-29.236	42	
Mutaties reserves													
Programma Milieu	12	-29	-17	11	-19	-8	12	-27	-15	12	-7	5	
Programma BWT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	
Overhead	0	-47	-47	0	-47	-47	-47	0	-47	-	-47	-47	
Totaal mutaties reserves	12	-75	-64	11	-66	-55	-35	-27	-62	12	-53	-42	
Resultaat	25.989	-25.989	-	26.907	-27.787	-880	29.228	-29.228	-	29.289	-29.289		

In dit overzicht zijn de opbrengsten met een minteken weergegeven.

Bovenstaand overzicht bevat een weergave van de begroting conform de programmabegroting 2025, de realisatie conform de jaarstukken 2024 en de begroting conform de 1^e en 2^e managementrapportage 2025. Deze 2^e managementrapportage laat net als de programmabegroting een resultaat zien van nihil.

Voorgesteld wordt om de begroting voor het jaar 2025 aan te passen aan de nieuwste inzichten en deze managementrapportage dus als begrotingswijziging aan te merken.

8 Vaststelling 2^e Managementrapportage 2025

Het algemeen bestuur van de Omgevingsdienst Midden-Holland,

- gezien het voorstel van het dagelijks bestuur van 2 oktober 2025

BESLUIT:

- De 2^e Managementrapportage 2025 vast te stellen;
- De gewijzigde begroting 2025 vast te stellen;
- De mutaties in de reserves vast te stellen conform hoofdstuk 6.1;
- De investeringskredieten vast te stellen conform hoofdstuk 6.3.

Aldus besloten in de openbare vergadering van het algemeen bestuur op 16 oktober 2025.

De secretaris,

De voorzitter,

A. Mutter

T. van Vugt

Bijlage 1 Bijdragen 2025

Milieu	Programmabegroting		Additioneel		Jaarprogramma	
Organisatie	Uren	Bijdrage	Uren	Bijdrage	Uren	Bijdrage
Alphen aan den Rijn	36.229,0	4.192.782	1.122,0	129.849	37.351,0	4.322.631
Bodegraven Reeuwijk	14.855,0	1.719.169	757,5	87.665	15.612,5	1.806.835
Gouda	16.420,0	1.900.287	1.613,5	186.730	18.033,5	2.087.017
Krimpenerwaard	24.268,0	2.808.536	6,0	694	24.274,0	2.809.230
Provincie Zuid-Holland	24.810,0	2.871.261	764,0	88.418	25.574,0	2.959.679
Waddinxveen	8.409,0	973.174	3.320,5	384.281	11.729,5	1.357.455
Zuidplas	16.088,0	1.861.864	2.457,5	284.406	18.545,5	2.146.271
Totaal	141.079,0	16.327.073	10.041,0	1.162.045	151.120,0	17.489.118

BWT	Programmabegroting		Additioneel		Jaarprogramma	
Organisatie	Uren	Bijdrage	Uren	Bijdrage	Uren	Bijdrage
Bodegraven Reeuwijk	16.254,0	1.881.075	0,5	58	16.254,5	1.881.133
Gouda	22.524,0	2.606.703	516,5	59.775	23.040,5	2.666.477
Waddinxveen	7.601,0	879.664	5.498,5	636.341	13.099,5	1.516.005
Zuidplas	14.468,0	1.674.382	3.645,0	421.836	18.113,0	2.096.217
Totaal	60.847,0	7.041.823	9.660,5	1.118.010	70.507,5	8.159.833

Toelichting:

- Het uurtarief van de ODMH bedraagt € 115,73 in 2025.
- De jaarprogramma's milieu van de gemeenten Alphen aan den Rijn en Krimpenerwaard zijn inclusief asbest- en slooptaken.
- De getoonde provinciale bijdrage betreft de structurele uren. De complete bijdragen zijn opgenomen in bijlage 2.
- In het jaarprogramma van de gemeente Krimpenerwaard zijn 300 uur opgenomen ten behoeve klimaatadaptatie. Deze uren zijn incidenteel.

Bijlage 2 Provinciale bijdragen 2025

Provinciale bijdragen 2025	Begroot
A. Structurele bijdrage	
- Jaarprogramma	3.033.804
- Materieel budget	54.500
- Creditering publicatiekosten	30.000-
- E-PRTR	2.295
- Incidentele inzet OZHZ voor AT-pool	74.067-
Subtotaal	2.986.532
B. Variabele bijdrage	
- Werkplan Spoed en Nazorg	1.678.501
- BRIKS-advisering gemeenten	50.000
- Extra inzet Zeer Zorgwekkende Stoffen afval	25.047
- Grondwaterkwaliteitstaak	170.965
- Veiligheidsonderzoek waterbodems	60.000
- Vervanging zwemwaterborden	50.000
- Intensivering toezicht	60.000
- Indirecte lozingen	24.525
Subtotaal	2.119.038
D. Aanvullende bijdrage (eenjarig)	
- Zwemwaterportaal	60.000
- Aanpak gezonde en veilige circulaire economie	50.806
- Actieplan Circulaire Economie Groene Hart	28.933
- Provinciedekkend bijenlandschap	15.045
Subtotaal	154.784
Totale provinciale bijdrage voor het werkplan 2025	5.260.354

Toelichting op de incidentele inzet OZHZ voor AT-pool:

Omdat de ODMH in 2025 toch zelf capaciteit heeft voor de AT-pool en omdat OZHZ akkoord is met het crediteren van hun opdracht, voert de ODMH deze werkzaamheden alsnog zelf uit. Afhankelijk van de realisatie van het gehele werkplan, wordt in het vierde kwartaal van 2025 bekeken of het verstrekken van een aanvullende opdracht door de provincie noodzakelijk is.