Ontwerp Begrotingswijziging 2025

Omgevingsdienst Drenthe

Inhoudsopgave

1 Uitgangspunten Begrotingswijziging

2 Resultatenrekening
- 2.1 Overzicht resultatenrekening
- 2.2 Uurtarief

3 Deelnemersbijdrage (uren)

4 Deelnemersbijdragen (euro)

Colofon

Wij zijn Omgevingsdienst Drenthe. We hebben de milieukennis en -kunde, zijn betrouwbaar, innovatief en toekomstgericht. Samen met onze partners dragen we proactief en resultaatgericht bij aan een belangrijke taak: een schoon en veilig Drenthe. Nu én voor de volgende generaties.

Uitgave 14 april 2025

Omgevingsdienst Drenthe
Postbus 1017
9400 BA Assen

0800-9102
www.oddrenthe.nl
Regiegroep@oddrenthe.nl

Fotografie: Duker, Santing, Rijsdijk, Game pixel, ER-09.

Inhoudsopgave

1 Uitgangspunten Begrotingswijziging

2 Resultatenrekening
- 2.1 Overzicht resultatenrekening
- 2.2 Uurtarief

3 Deelnemersbijdrage (uren)

4 Deelnemersbijdragen (euro)

Managementsamenvatting

Het Jaarprogramma is financieel passend binnen de vastgestelde Begroting 2025. Er is echter sprake van onderlinge verschuivingen in deelnemersbijdragen. Dit vraagt om een additionele Begrotingswijziging 2025.

Door middel van een inventarisatieronde is medio 2024 goed zicht verkregen op de totale opgave voor 2025. We hebben een robuust en evenwichtig Jaarprogramma 2025 kunnen samenstellen welke op 16 december 2024 in het AB is bekrachtigd. Op basis van de eerste inzichten vindt voor 2025 geen aanpassing plaats voor de impact Omgevingswet (o-lijn).

Verschuiving deelnemersbijdrage Jaarprogramma

In 2025 rekenen we met 11.450 uur aan extra opdrachten en complexe VTH-taken. Dit zijn projecten die specifiek worden bekostigd door de desbetreffende opdrachtgever. In totaliteit passen deze extra opdrachten binnen de begroting. Wel leidt het tot een onderlinge verschuiving in deelnemersbijdragen. De aangepaste deelnemersbijdrage moet worden verwerkt in een Begrotingswijziging zodat ook de bevoorschotting en de verantwoording plaats vindt op de afgesproken inzet in het jaarprogramma. Omdat voor 6 deelnemers de deelnemersbijdrage stijgt is een begrotingswijziging met zienswijzeprocedure vereist en kan niet worden volstaan met een technische wijziging.

Huisvesting

Naar verwachting betrekt Omgevingsdienst Drenthe begin 2026 een nieuw kantoor. We zijn voornemens om voor de verbouw, het installatiewerk en de inventaris van dit pand een geldlening aan te trekken. De incidentele lasten die gemoeid zijn met het project zijn verwerkt in de resultatenrekening 2025. De bestemmingsreserve die gevormd wordt door het positief rekeningresultaat 2024, wordt aangewend voor de meerkosten van huisvesting ten opzichte van de Ontwerpbegroting 2026.

Gezien de financiële uitdagingen heeft het bestuur besloten om de huidige huisvestingslasten als kaderstellend te hanteren. Door spaarzame en doelmatige keuzes blijft de totale huisvestingsbegroting over de volledige huurperiode binnen dit afgesproken kader, terwijl er straks 70 werkplekken meer beschikbaar zijn.

Eendrachtig werken aan een schoon en veilig Drenthe

Onze professionals werken dagelijks aan een schoon en veilig Drenthe. Het rendement van onze inzet op omgevingswaarden afval, bodem, duurzaamheid, geluid, licht, lucht, en omgevingsveiligheid staat dan ook altijd centraal. Met deze Begrotingswijziging borgen we een betrouwbare uitvoering van milieuactiviteiten. Nu én voor volgende generaties.

Deze Begrotingswijziging 2025 wordt in de vergadering van het Algemeen Bestuur Omgevingsdienst Drenthe van 7 april 2025 behandeld. Ook worden de raden en staten uitgenodigd om een zienswijze in te dienen. De vaststelling staat gepland in september 2025.

Robert Meijer
Voorzitter Dagelijks Bestuur
Omgevingsdienst Drenthe

Marjan Heidekamp
Secretaris Dagelijks Bestuur
Omgevingsdienst Drenthe

Inhoudsopgave

1 Uitgangspunten Begrotingswijziging

2 Resultatenrekening
- 2.1 Overzicht resultatenrekening
- 2.2 Uurtarief

3 Deelnemersbijdrage (uren)

4 Deelnemersbijdragen (euro)

1 Uitgangspunten Begrotingswijziging

De Begroting is de financiële basis die benodigd is om de uitvoering van uw milieu VTH- en bodemtaken te kunnen borgen. De uitgangspunten voor 2025 zijn 8 april 2024 in ons Algemeen Bestuur vastgesteld in een Begroting 2025.

Later in het jaar werd de omvang van de opdrachtportefeuille pas goed duidelijk. Vanaf medio 2024 is op basis van individuele gesprekken en goede samenspraak vervolgens een definitief Jaarprogramma 2025 tot stand gekomen. De uiteindelijke totale opgave heeft geleid tot een herverdeling van uren over onze deelnemers. Dit heeft tot effect dat de deelnemersbijdrage per deelnemer wijzigt. Wij verwijzen u voor de exacte programmering en verdeling graag naar het document OD Drenthe Jaarprogramma 2025 dat is vastgesteld op 16 december 2024.

Verder zijn de geprognosticeerde kosten (stand projectbegroting maart 2025) van de geplande verhuizing naar het nieuwe pand van OD Drenthe per 1 januari 2026 verwerkt.

Deze inzichten maken het noodzakelijk om de Begroting voor 2025 te wijzigen. Ondanks de inspanning om zo realistisch mogelijk te ramen willen wij erop wijzen dat de Omgevingsdienst Drenthe niet alle variabelen in de hand heeft om uiteindelijk het geprognosticeerd resultaat of aantal uren te behalen. Wijziging in omvang, intensiteit of kwaliteit van de werkzaamheden leidt tot een begrotingseffect of her-prioritering van taken. De Begrotingswijziging 2025 wordt na de zienswijzeprocedure voorgelegd ter vaststelling.

Inhoudsopgave

1 Uitgangspunten Begrotingswijziging

2 Resultatenrekening
- 2.1 Overzicht resultatenrekening
- 2.2 Uurtarief

3 Deelnemersbijdrage (uren)

4 Deelnemersbijdragen (euro)

2 Resultatenrekening

In dit hoofdstuk behandelen we de resultatenrekening van Omgevingsdienst Drenthe, en geven toelichting op financiële afwijkingen.

2.1 Overzicht resultatenrekening

We tonen u de herziene prognose van baten en lasten voor het jaar 2025, de resultatenrekening. Vooruitlopend op het besluit van het Algemeen Bestuur is het volgende verwerkt in de Begrotingswijziging 2025.

- Voor de totale verbouwing is het voornemen om een lineaire geldlening aan te trekken van € 6,47 miljoen bij de Bank Nederlandse Gemeenten op basis van de huidige projectbegroting. De rentelast en aflossingen worden maandelijks betaald. Voor het laatste kwartaal van het jaar 2025 bedragen de bouw rentelasten € 54K.
- Het huurcontract heeft een looptijd van 15 jaar met een verlengingsoptie van 5 jaar. Alleen de huurder kan deze optie lichten. Het aantal termijnen komt overeen met de looptijd van het huurcontract zodat de verbouwing is afgeschreven als het huurcontract eindigt.
- De overige huisvestingslasten voor het jaar 2025 bestaan uit incidentele lasten ad € 383K (grotendeels huurkosten) welke worden onttrokken aan de bestemmingsreserve (€ 702K) die gevormd werd door het positieve rekeningresultaat 2024.
- De hogere lasten gedurende de eerste acht jaren na ingebruikname van het pand worden terugverdiend gedurende de resterende looptijd van 20 jaar. Hierdoor blijft de huisvestingsbegroting binnen de kaders die met het bestuur zijn afgesproken (huidige huisvestinglasten kaderstellend).

Inhoudsopgave

1 Uitgangspunten Begrotingswijziging

2 Resultatenrekening
- 2.1 Overzicht resultatenrekening
- 2.2 Uurtarief

3 Deelnemersbijdrage (uren)

4 Deelnemersbijdragen (euro)

BEDRAGEN X € 1.000	2025 BEGROTING JAARPROGRAMMA	2025 BEGROTING VASTGESTELD	AFWIJKING
Totale baten	**27.044**	**27.047**	**-58**
Deelnemersbijdragen	26.310	26.313	-3
Legesopbrengsten	200	200	-
Projectbaten	-	-	-
Projectbaten Ontwikkelprogramma	-	-	-
SPUK baten	260	260	-
Financiële baten	145	145	-
Overige baten	129	129	-0
Totale lasten	**27.510**	**27.047**	**-463**
Personeelslasten	22.629	22.604	-25
Loonsom primair proces	13.076	13.050	-26
Loonsom overhead	4.677	4.677	-
Doorbelasting loonkosten	-260	-260	-
Frictiekosten, looncompensatie enz.	-42	-42	-0
Inhuur primair proces	2.541	2.541	0
Inhuur overhead	964	964	-
Reiskosten	728	728	0
Opleidingen	434	435	0
Overige personele kosten	511	511	0
Bedrijfsvoeringskosten	4.077	3.801	-276
Packagedeal gem. Emmen en prov. Drenthe	2.135	2.136	1
Huisvesting en facilitair*	278		-278
Huur zaaksysteem / licentie LOS	287	287	-
Overige licentie- en ICT-kosten	700	701	0
Overige bedrijfsvoeringskosten	676	677	0
Doorbetaalde leges	140	140	-
Projectkosten	-	-	-
Projectkosten Ontwikkelprogramma	-	-	-
Projectkosten zaak- en bodeminformatiesysteem	-	-	-
Projectkosten SPUK	260	260	-
Financiële lasten	54	-	-54
Onvoorzien	125	125	-
Incidentele lasten	226	118	-108
Saldo van baten en lasten vóór mutatie reserves	-466	-	-466
Toevoeging aan reserves	-	-	-
Ontrekking vanuit reserves	466	-	466
Saldo van baten en lasten na mutatie reserves	0	-	0

TABEL 1: RESULTATENREKENING BATEN EN LASTEN

*Dit betreffen de huisvesting en facilitaire kosten van het nieuwe pand.

2.2 Uurtarief

Het uitgangspunt bij het uurtarief is dat deze volledig kostendekkend is en dat er geen exploitatietekort wordt behaald in 2025. Uitgangspunt is daarnaast dat het uurtarief gelijk is voor alle deelnemers en alle producten. Het tarief wordt berekend op basis van de totale lasten in de Begroting verminderd met de overige baten, gedeeld door het aantal productieve uren. Het uurtarief 2025 komt uit op € 124,73.

BEREKENING UURTARIEF	2025 BEGROTING JAARPROGRAMMA	2025 BEGROTING VASTGESTELD
Totale lasten	27.085.346	27.088.477
Overige baten	-515.707	-515.804
Totaal te verhalen	**26.569.640**	**26.572.672**
Uren jaarprogramma	213.025	213.587
Uurtarief	**€ 124,73**	**€ 124,41**

TABEL 2: BEREKENING UURTARIEF

Het presentatieverschil van lasten in tabel 1 versus tabel 2, is gelegen in baten van de zogeheten 'frictiekosten looncompensatie'.

Inhoudsopgave

1 Uitgangspunten Begrotingswijziging

2 Resultatenrekening
- 2.1 Overzicht resultatenrekening
- 2.2 Uurtarief

3 Deelnemersbijdrage (uren)

4 Deelnemersbijdragen (euro)

3 Deelnemersbijdrage (uren)

Voor een inhoudelijke specificatie van de inzet per deelnemer verwijzen we naar ons Jaarprogramma 2025. In dit hoofdstuk vatten we nog eens samen wat de impact is op de individuele deelnemersbijdragen, in uren.

DEELNEMER	BASISUREN 2025	EXTRA OPDRACHTEN	COMPLEXE VTH TAKEN	INDIRECTE UREN	UREN JP 2025	SPUK	TOTAAL UREN BEGROTING 2025
Gemeente Aa en Hunze	8.511	125	250	820	9.706	-113	9.593
Gemeente Assen	12.830	225	0	1.205	14.260	-166	14.094
Gemeente Borger-Odoorn	9.173	125	500	904	10.702	-125	10.578
Gemeente Coevorden	14.762	125	1.250	1.489	17.626	-205	17.421
Gemeente Emmen	33.698	1.050	750	3.276	38.774	-451	38.323
Gemeente Hoogeveen	14.078	125	750	1.380	16.333	-190	16.143
Gemeente Meppel	11.269	250	1.000	1.155	13.674	-159	13.515
Gemeente Midden-Drenthe	14.049	125	650	1.368	16.192	-188	16.004
Gemeente Noordenveld	8.061	125	100	765	9.051	-105	8.945
Gemeente Tynaarlo	8.810	125	100	834	9.869	-115	9.754
Gemeente Westerveld	9.399	125	100	888	10.512	-122	10.390
Gemeente De Wolden	11.071	125	500	1.079	12.775	-149	12.627
Provincie Drenthe	27.864	1.600	1.250	2.835	33.549	0	33.549
Totaal	**183.575**	**4.250**	**7.200**	**18.000**	**213.025**	**-2.089**	**210.936**

TABEL 3: DEELNEMERSBIJDRAGE IN UREN JAARPROGRAMMA 2025

Inhoudsopgave

1 Uitgangspunten Begrotingswijziging

2 Resultatenrekening
- 2.1 Overzicht resultatenrekening
- 2.2 Uurtarief

3 Deelnemersbijdrage (uren)

4 Deelnemersbijdragen (euro)

DEELNEMER	TOTAAL UREN BEGROTING 2025 VASTGESTELD	TOTAAL UREN BEGROTING 2025 JAAR-PROGRAMMA	VERSCHIL	VERSCHIL %
Gemeente Aa en Hunze	9.441	9.593	152	1,6%
Gemeente Assen	14.267	14.094	-173	-1,2%
Gemeente Borger-Odoorn	11.151	10.578	-574	-5,1%
Gemeente Coevorden	17.613	17.421	-192	-1,1%
Gemeente Emmen	38.330	38.323	-7	0,0%
Gemeente Hoogeveen	16.193	16.143	-50	-0,3%
Gemeente Meppel	13.508	13.515	7	0,1%
Gemeente Midden-Drenthe	16.443	16.004	-439	-2,7%
Gemeente Noordenveld	9.324	8.945	-379	-4,1%
Gemeente Tynaarlo	9.816	9.754	-62	-0,6%
Gemeente Westerveld	10.388	10.390	2	0,0%
Gemeente De Wolden	12.425	12.627	202	1,6%
Provincie Drenthe	32.597	33.549	951	2,9%
Totaal	**211.498**	**210.936**	**-562**	**-0,3%**

TABEL 4:

WIJZIGING DEELNEMERSBIJDRAGE IN UREN VASTGESTELDE BEGROTING VERSUS JAARPROGRAMMA 2025

Inhoudsopgave

1 Uitgangspunten Begrotingswijziging

2 Resultatenrekening
- 2.1 Overzicht resultatenrekening
- 2.2 Uurtarief

3 Deelnemersbijdrage (uren)

4 Deelnemersbijdragen (euro)

4 Deelnemersbijdragen (euro)

Voor een inhoudelijke specificatie van de inzet per deelnemer verwijzen we naar ons Jaarprogramma 2025. In dit hoofdstuk vatten we nog eens samen wat de impact is op de individuele deelnemersbijdragen, in euro's.

DEELNEMER	2025 BEGROTING VASTGESTELD	BEGROTING 2025 JAARPROGRAMMA	VERSCHIL	VERSCHIL %
Gemeente Aa en Hunze	€ 1.174.607	€ 1.196.512	€ 21.905	1,9%
Gemeente Assen	€ 1.775.012	€ 1.757.874	-€ 17.139	-1,0%
Gemeente Borger-Odoorn	€ 1.387.345	€ 1.319.314	-€ 68.030	-4,9%
Gemeente Coevorden	€ 2.191.250	€ 2.172.869	-€ 18.380	-0,8%
Gemeente Emmen	€ 4.768.697	€ 4.779.855	€ 11.157	0,2%
Gemeente Hoogeveen	€ 2.014.560	€ 2.013.442	-€ 1.118	-0,1%
Gemeente Meppel	€ 1.680.609	€ 1.685.701	€ 5.092	0,3%
Gemeente Midden-Drenthe	€ 2.045.698	€ 1.996.072	-€ 49.626	-2,4%
Gemeente Noordenveld	€ 1.160.039	€ 1.115.721	-€ 44.317	-3,8%
Gemeente Tynaarlo	€ 1.221.254	€ 1.216.575	-€ 4.678	-0,4%
Gemeente Westerveld	€ 1.292.398	€ 1.295.885	€ 3.487	0,3%
Gemeente De Wolden	€ 1.545.803	€ 1.574.882	€ 29.079	1,9%
Provincie Drenthe	€ 4.055.502	€ 4.185.038	€ 129.536	3,2%
Totaal	**€ 26.312.772**	**€ 26.309.740**	**€ -3.033**	**0,0%**

TABEL 5: WIJZIGING DEELNEMERSBIJDRAGE IN EURO VASTGESTELDE BEGROTING VERSUS JAARPROGRAMMA 2025

Inhoudsopgave

1 Uitgangspunten Begrotingswijziging

2 Resultatenrekening
- 2.1 Overzicht resultatenrekening
- 2.2 Uurtarief

3 Deelnemersbijdrage (uren)

4 Deelnemersbijdragen (euro)

Onze professionals werken dagelijks met trots en passie aan uw milieudoelen voor een schoner en veiliger Drenthe. We hebben de unieke expertise ervoor in huis. Zo dragen we bij aan het verbeteren van de Drentse omgevingskwaliteit. En zorgt Omgevingsdienst Drenthe voor een veilige, duurzame en gezonde leefomgeving.

Wij beoordelen milieueffecten van ruimtelijke plannen, zo geven we geluidsadvies bij een nieuwe weg of woonwijk. We helpen daarnaast gemeenten en provincie met het uniform opstellen van milieuregels in het Omgevingsplan. En we ondersteunen hen met juridische expertise, bijvoorbeeld bij een bezwaar op een geweigerde Omgevingsvergunning. Zo beschermen we het milieu tot aan de rechtbank of Raad van State.

We handelen vergunningsaanvragen- en meldingen af die impact hebben op de ruimte om ons heen. Zo controleren we saneringsmeldingen voor historische verontreinigingen. Daarnaast leveren we inzet bij de verwijdering van asbest.

Bedrijven die milieubelastende activiteiten uitvoeren controleren we. We houden toezicht op de verwerking van grond, bagger en bouwstoffen om de schone bodem in Drenthe te beschermen. We zien dat toezicht naleving bevorderd en dat daarmee milieurisico's worden beperkt. Wist u dat een vooraankondiging vaak al voldoende effect heeft om overtredingen ongedaan te maken?

Samen met de Veiligheidsregio Drenthe hebben we een taak bij rampen- en crisisbestrijding. We zijn op locatie aanwezig voor controles omgevingsveiligheid wanneer sprake is van het transport van gevaarlijke stoffen. Maar ook controle van vuurwerkopslagen behoort tot onze taak.

Bij de aanpak van milieucriminaliteit werken we nauw samen met partners als het waterschap en de politie. Denk aan mestfraude of afvaldumpingen. Onze piketmedewerkers gaan af op diverse meldingen. Doordat we datagedreven werken hebben we exacte kaarten en actuele gegevens in onze systemen.

We organiseren lokale bijeenkomsten om bedrijven te informeren over de regels onder de Omgevingswet. En om uitleg te geven over risico's, bijvoorbeeld zorgwekkende stoffen die niet in het grondwater mogen komen. Zichtbaar in de regio aanwezig zijn helpt preventief. Het delen van onze kennis vergroot de bewustwording en verbetert het onderlinge begrip.

Circulariteit en duurzaamheid zijn omgevingsthema's die vandaag in de krant staan maar ook volgende generaties raken. We monitoren daarom continu de Drentse luchtkwaliteit. Bij geurklachten treden onze toezichthouders op. We reageren nauwgezet op klachten van inwoners zoals lichthinder. En we helpen bedrijven met advies over energiebesparende maatregelen.

Omgevingsdienst Drenthe