omgevingsdienst
HAAGLANDEN

Ontwerp
Begroting 2024

Meerjarenraming 2025 – 2027

1.0

Inhoudsopgave

1 Inleiding ... 3

2 Programmaplan ... 4
2.1 Ingebrachte taken omgevingsdienst ... 4
2.2 Themagerichte opgaves/specifieke aspecten ... 4
2.2.1 Koersplan 2023 ... 4
2.2.2 Omgevingswet ... 5
2.2.3 Versterking VTH-stelsel ... 5
2.2.4 Samenwerking omgevingsdiensten in Zuid-Holland ... 5
2.2.5 Bodembeheer ... 5
2.2.6 Actualisatie milieuvergunningen ... 5
2.2.7 Water en Groen ... 6
2.2.8 Duurzaamheidsprogramma en energiebesparing ... 6
2.2.9 Ondermijning en bestrijding milieucriminaliteit ... 6
2.2.10 Risicogestuurd toezicht ... 7

3 Begroting ... 8
3.1 Toelichting op de begroting 2024 ... 8
3.1.1 Vergelijking begroting 2024 met 2023 ... 8
3.1.2 Bijdragen deelnemers ... 9
3.1.3 Tariefberekening 2024 ... 9

4 Paragrafen ... 10
4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing ... 10
4.2 Bedrijfsvoering ... 10
4.2.1 Personeel en organisatie ... 10
4.2.2 Inkoop en aanbesteding ... 11
4.2.3 Informatisering en automatisering ... 11
4.2.4 Informatiebeveiliging en bescherming persoonsgegevens ... 12
4.3 Openbaarheid ... 12
4.4 Onderhoud kapitaalgoederen ... 12

5 Besluit Algemeen Bestuur ... 14

6 Kaders taakuitvoering ... 15
6.1 Algemene kaders ... 15
6.2 Kaders primaire taakuitvoering ... 15
6.3 Doorontwikkeling kaders ... 16

7 Bijlagen ... 17
7.1 Kostenverdeelstaat ... 17
7.1.1 Personeel ... 17
7.1.2 Kapitaallasten (afschrijvingen) ... 17
7.1.3 Materiële lasten ... 17
7.1.4 Baten ... 18
7.1.5 Mutatie reserves ... 18
7.2 Meerjarenbegroting 2024-2027 ... 18
7.3 Geprognosticeerde balans per ultimo van het jaar ... 19
7.4 BBV-informatie ... 20
7.4.1 Overzicht geraamde baten en lasten per taakveld ... 20
7.4.2 Beleidsindicatoren bestuur en ondersteuning ... 20
7.4.3 Financiële kengetallen ... 20
7.5 Informatie voor verbonden partijen ... 21
7.6 Werkvolume in uren en tariefopbouw ... 22

1 Inleiding

Graag bieden wij u de begroting 2024 aan in een gewijzigde opzet. De begroting is meer gerangschikt op thema's, is beter leesbaar en vergroot het inzicht. Deze begroting is nog opgesteld op basis van het bestuurlijk vastgestelde Koersplan 2018-2021. Een nieuw Koersplan is in voorbereiding waarin uitgangspunten voor een toekomstbestendige omgevingsdienst zijn opgenomen. Na vaststelling vindt een verdere vertaling plaats in de begroting.

De kerntaak van de Omgevingsdienst is zorgdragen voor een veilige, duurzame en gezonde leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit. Dat doen wij door, namens onze 10 deelnemers, door toe te zien op de naleving van milieuwet – en regelging van ruim 31.000 bedrijven. Daarnaast is er nog een groot aantal andere taken bij ons neergelegd, zoals vergunning/toezicht op asbestverwijdering, bodemtoezicht, energiecontroles, ketentoezicht op afvalverwijdering, bestrijding van milieucriminaliteit en meer.

In de begroting 2024 geven we op hoofdlijnen aan wat we willen bereiken en wat we daarvoor gaan doen, gevolgd door de kosten die daarmee gemoeid zijn. En verder bevat deze begroting informatie over de ontwikkelingen van het VTH-stelsel. In het najaar volgt de meer gedetailleerde uitwerking in de vorm van een inhoudelijke uitvoeringsprogramma en jaaropdracht van de deelnemers aan de dienst. De jaaropdracht zal per deelnemer ook opgenomen worden in het eigen VTH-jaarplan 2024 zoals die eind 2023 aan Raden en Staten zal worden voorgelegd.

Mr. Christiaan van der Kamp
Secretaris

Michiel R. Ferwerda Msc.
Voorzitter

Missie en kernwaarden

"Wij zijn voor onze opdrachtgevers de milieu-autoriteit en bieden meerwaarde door beschikbaarheid en ontsluiting van alle relevante informatie, bundeling van specialistische kennis, door een goede kennis van de lokale situatie, een efficiënte bedrijfsvoering en continuïteit van dienstverlening."

"Als ODH werken we samen met de negen Haaglanden gemeenten en de provincie Zuid-Holland aan de totstandkoming van een veilige, duurzame en gezonde leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit."

De ODH heeft als ambitie dé omgevingsautoriteit en natuurlijke partner in de regio Haaglanden te zijn, waarbij de focus ligt op complexe milieutaken, het bevorderen van veiligheid in de regio, incidentpreventie en het bieden van meerwaarde voor de opdrachtgevers vanuit de bundeling van specialistische kennis.



Waarbij vijf kernwaarden centraal staan bij ons handelen: ambitieus, efficiënt, kwaliteit, deskundig en resultaatgericht.

2 Programmaplan

Het programmaplan beschrijft ons takenpakket en daarna de themagerichte opgaves/specifieke aspecten. In het hoofdstuk Begroting gaan we in op de financiën. ODH kent een programmabegroting die bestaat uit 2 programma's: Toetsing & Vergunningverlening en Toezicht & Handhaving. In dit hoofdstuk wordt op hoofdlijnen toegelicht welke elementen bepalend zijn voor de begroting zoals deze in de opvolgende hoofdstukken is uitgewerkt.

2.1 Ingebrachte taken omgevingsdienst

Wij verzorgen vergunningverlening, toezicht en handhaving van milieutaken (VTH) in opdracht van de provincie en de negen Haaglandengemeenten. Het gaat om de volgende takenpakketten:

1. Basistakenpakket: de taken zoals vastgelegd in artikel 7.1 van het besluit tot wijziging van het Besluit Omgevingsrecht (verbetering vergunningverlening, toezicht en handhaving);
2. Basistakenpakket Plus: de taken uit het basistakenpakket (pakket 1) aangevuld met overige wettelijke milieutaken van gemeenten en provincie. Hierbij kan onder andere worden gedacht aan de provinciale wettelijke taken op het gebied van de Waterwet (bodemenergiesystemen) of de Wet natuurbescherming of gemeentelijke taken op het aspect Wet geluidhinder. Ook het toezicht op energielabel C-verplichting voor gemeenten die deze taak overgedragen hebben aan de ODH valt hieronder.
3. Pakket Milieu en RO: het basistakenpakket Plus (pakket 2) aangevuld met de milieu-inbreng in ruimtelijke plannen en milieu gerelateerde programmataken. Voorbeelden hiervan zijn de advisering en toetsing op milieu aspecten (waaronder geluid, lucht, omgevingsveiligheid) in ruimtelijke plannen of voor bouwobjecten. In dit pakket vallen ook activiteiten in het kader van bijvoorbeeld de APV (evenementen of andersoortige werkzaamheden).

De pakketten zijn zodanig samengesteld dat elke deelnemer vanuit een eigen perspectief een keuze kan samenstellen. Inbreng van het Basistakenpakket is wettelijk verplicht. Alle opdrachtgevers hebben het Bassitakenpakket Plus bij de ODH ondergebracht en enkele gemeenten laten ook elementen uit pakket 3 door de ODH uitvoeren.

De achterliggende jaren is er een toename te zien van het aantal taken uit pakket 2 en 3 dat bij de ODH wordt ondergebracht. Verwacht wordt dat deze trend zich doorzet bij invoering van de Omgevingswet. Daarbij is van belang dat wij steeds vaker zullen worden gevraagd om advies te geven over bijvoorbeeld een Omgevingsvisie of Omgevingsplan. Een vroegtijdige inbreng van milieu aspecten in de planvorming komt de kwaliteit van de leefomgeving ten goede en reduceert de kans op vermijdbare knelpunten (overlast of risico's) zodra een plan is gerealiseerd.

2.2 Themagerichte opgaves/specifieke aspecten

De kern van de begroting wordt gevormd door het ingebrachte takenpakket. De omvang en aard van deze taken leiden tot een outputraming, waarbij de te leveren producten maal hun productprijs leidt tot een geraamd kostenniveau. Deze kern van de begroting wordt aangevuld met specifieke aspecten die zich in een begrotingsjaar (kunnen) voordoen. Navolgend worden enkele van die aspecten kort toegelicht.

2.2.1 Koersplan 2023

De Omgevingsdienst Haaglanden bestaat inmiddels 10 jaar en we hebben ons in die 10 jaar ontwikkeld tot een professionele en betrouwbare partner voor onze deelnemers. De dienst bereidt zich nu voor op aanpassingen die nodig zijn om ook in een veranderende (leef)omgeving robuust, weerbaar maar ook wendbaar te zijn. In het Koersplan 2023-2027 worden de uitgangspunten opgenomen hoe te komen tot een toekomstbestendige

omgevingsdienst. Het is onze taak om ook gereed te zijn voor uw toekomstige opdrachten en uw wensen op het brede milieuveld.

2.2.2 Omgevingswet

De Omgevingswet (Ow) wordt per 1 januari 2024 ingevoerd. Alhoewel de contouren van de Ow en de impact ervan steeds meer zichtbaar worden, zijn niet alle elementen van deze wet en de daarbij behorende instrumenten volledig ontwikkeld. De ODH is in 2021 gestart met het in beeld brengen van de impact op de taakuitvoering van de ODH en de vertaling naar concrete taken en producten. Deze implementatie zal volgens planning in 2023 worden afgerond. In ogenschouw dient te worden genomen dat het geen volledige en volkomen invoering ineens betreft, maar een gefaseerde uitwerking en invoering in 2024 en de jaren die daarop volgen. Deze begroting voorziet nog niet in een vertaling naar taken en producten. De begroting 2024 wordt later in 2023 vertaald naar concrete taken en producten en ter bestuurlijke goedkeuring voorgelegd.

2.2.3 Versterking VTH-stelsel

Landelijk worden meerdere initiatieven ontwikkeld om te komen tot een versterking van de VTH-taakuitvoering. Onderdeel daarvan is het toewerken naar omgevingsdiensten die door het uitvoeren van een breed en specialistisch takenpakket voldoende robuust zijn en binnen afgesproken kaders relatief autonoom hun werk kunnen uitvoeren. Dit draagt bij aan een betere borging van de kwaliteit van onze leefomgeving. Deze initiatieven kunnen lopende 2023 leiden tot aanbevelingen tot het versterken van de OD's en daarmee ook van onze dienst. Voor zover mogelijk zal deze ontwikkeling worden meegenomen in het proces van ons nieuwe koersplan (zie 2.2.1).

2.2.4 Samenwerking omgevingsdiensten in Zuid-Holland

Samen met de vier overige omgevingsdiensten in Zuid-Holland hebben we als doel dat de leefomgeving veilig en duurzaam is. Natuurlijk reikt onze poolstok niet verder dan de vergunningverlening en het toezicht houden op de activiteiten die plaatsvinden. En indien nodig het inzetten van onze handhavingsinstrumenten. Steeds vaker geven we ook adviezen of staan we onze deelnemers bij. Zoals bij het realiseren van hun duurzaamheidsdoelstellingen. Om ook in de toekomst een betekenisvolle rol te kunnen blijven spelen en gesteld te staan voor nieuwe uitdagingen hebben we besloten tot een intensieve en strategische samenwerking. De afgelopen twee jaar heeft dat geleid tot het opzetten van succesvolle projecten. We hebben veel van elkaar geleerd en we zijn tot inzicht gekomen dat we meer willen. Om de samenwerking succesvol en met impact te laten verlopen is er gewerkt aan een visie en een strategie. Op basis van de deze visie en de daaraan gekoppelde strategie zijn we in staat om te behoordelen waarop we willen samenwerken en hoe we dat vorm geven. Dat reikt daarmee verder dan projecten en vraagt om ruimte voor samenwerking in onze organisaties. We zijn blij met de betrokkenheid van de provincie Zuid-Holland op dit gebied. Het is goed dat zij die betrokkenheid blijft inzetten met mensen en middelen.

2.2.5 Bodembeheer

Invoering van de Omgevingswet leidt er ook toe dat er een overdracht zal plaatsvinden van bodemtaken (uitgezonderd waterbodemkwaliteit en grondwatersanering) van de provincie naar gemeenten. De provincie is hiertoe een proces van warme overdracht gestart, waarbij nadrukkelijk afstemming wordt gezocht met de betrokken gemeenten. Binnen Haaglanden is in de achterliggende jaren gestart met een bodemoverleg waaraan behoudens de ODH zowel gemeenten als de provincie deelnemen. Dit overleg draagt bij aan het bespreekbaar maken van aandachtspunten rond de uitvoering en overdracht van bodemtaken.

2.2.6 Actualisatie milieuvergunningen

Voor een goede borging van de omgevingskwaliteit en de naleving van regelgeving is het van belang dat milieuvergunningen actueel zijn als het gaat om gezondheid, natuurwaarden en duurzaamheid en dat zij zijn gebaseerd op actuele wet- en regelgeving en normstelling. Te denken valt aan het voortschrijdend inzicht in potentieel gevaarlijke stoffen als ZZS of opgaves in het klimaat of duurzaamheid. Om de impact vanuit bedrijvigheid op de leefomgeving niet groter te laten zijn dan nodig is, dienen milieuvergunningen periodiek te worden geactualiseerd aan de hand van best beschikbare technieken.

2.2.7 Water en Groen

Europese regelgeving werkt van tijd tot tijd door in de regionale taakuitvoering. De achterliggende jaren is dat zichtbaar geworden voor het (provinciale) groene werkveld. Economische activiteiten zijn daarbij meer dan eens geconfronteerd met complexe uitdagingen op het vlak van stikstof of van soortenbescherming. Verwacht mag worden dat deze uitdagingen niet op korte termijn zullen verdwijnen en dat in de aankomende periode een groeiende aandacht zal optreden om ons grondwater te beschermen. De vraag om de kwaliteit van onze leefomgeving te borgen in het spanningsveld van een intensivering van economische activiteiten (wonen, werken, bewegen) zal zich in toenemende mate gaan voordoen en zal ons nopen om te komen met meer integrale oplossingen. Dit zijn uitdagingen waarin ODH haar kennis, kunde en ervaring goed kan inzetten ten behoeve van het bredere belang.

2.2.8 Duurzaamheidsprogramma en energiebesparing

Duurzaamheid komt steeds hoger op politieke en bestuurlijke agenda's te staan zowel op internationaal, landelijk, provinciaal als lokaal niveau. Het Duurzaamheidsprogramma 2023-2026 bevat een verzameling van projecten, activiteiten en producten die er op gericht zijn om gemeenten en de provincie te ondersteunen bij het realiseren van hun duurzaamheidsambities. Thema’s die in het Duurzaamheidsprogramma behandeld worden zijn: energie, natuur & biodiversiteit en circulaire economie.

Naast het Programma Duurzaamheid is in deze begroting een aantal wettelijke taken op het gebeid van duurzaamheid standaard opgenomen in de begroting:

a. Toezicht op de informatie- en energiebesparingsplicht als onderdeel van de reguliere integrale controles voor zover de ODH hiervoor mandaat heeft. De informatie-en energiebesparingsplicht geldt voor bedrijven en instellingen die meer dan 50.000 kWh elektriciteit en of meer dan 25.000 m^3 aardgas verbruiken.
b. Controle duurzaamheid: in 2024 zullen de geplande controles duurzaamheid bestaan uit het inventariseren van energieverbruik, te treffen verplichte maatregelen (besparingspotentieel) en advisering over overige duurzaamheidsmaatregelen. Tevens vindt er monitoring van de voortgang op het gebied van duurzaamheid (energie en vervoersmanagement) bij de bezochte bedrijven plaats . Daarbij kan het mogelijk nodig zijn dat vergunningen op de energieparagraaf moeten worden aangepast;
c. Nieuwe bedrijven en instellingen met een hoog energieverbruik dienen zich te melden bij het e-loket van de RvO. In 2023 moeten alle inrichtingen die onder informatieplicht vallen wederom een melding informatieplicht indienen (2e ronde. Naast het beoordelen van meldingen informatieplicht energiebesparingsplicht zal in 2024 een start worden gemaakt met het beoordelen van onderzoeken energiebesparingsplicht voor de zeer grote energiegebruikers. Dit zijn bedrijven/instellingen waar meer dan 10 miljoen kWh elektra en/of meer dan 170.000 m^3 aardgas wordt verbruikt.
d. Toezicht energielabel C kantoorgebouwen is een taak die voortvloeit uit het bouwbesluit 2012. Kantoorgebouwen met oppervlakte >100 m^2 moeten per 1 januari 2023 beschikken over minimaal energielabel C. De ODH voert voor zeven gemeenten in de regio Haaglanden toezicht uit op het gebied van energielabel C. Hierbij wordt zoveel mogelijk de uitvoering gecombineerd met andere toezichtactiviteiten op het gebied van duurzaamheid.

2.2.9 Ondermijning en bestrijding milieucriminaliteit

Een van de speerpunten van het Interbestuurlijke Programma ter versterking van de VTH-taakuitvoering (IBP) is betere informatie-uitwisseling en de aanpak van milieucriminaliteit. Voorbeelden van milieucriminaliteit zijn: mestfraude, de aantasting onze waterkwaliteit door o.a. illegale lozingen en mestdepositie, afvalbranden, verontreiniging van lucht/water/bodem en aantasting van de gezondheid door de (chemische) industrie. Het zijn misdrijven die zorgen voor structurele aantasting van onze gezondheid en leefomgeving, waarbij jaarlijks miljarden euro’s aan schade ontstaat. Milieucriminaliteit is een belangrijk en urgent probleem dat door samenwerking van alle partijen in de keten aangepakt moet worden. De ODH is onderdeel van die keten. De inzet van de ODH vindt plaats in regionaal verband in de vorm van gericht ketentoezicht en daarnaast wordt op lokaal niveau inzet gepleegd door deelname aan integrale handhavingsacties.

2.2.10 Risicogestuurd toezicht

De probleemanalyse en prioriteitenstelling 2021-2024 legt een regionaal uitvoeringskader vast waarbij ook ruimte is voor lokale en landelijke prioriteiten. Met de probleemanalyse wordt een risico gerichte inzet van de beschikbare capaciteit gerealiseerd, waarbij het de bedoeling is dat dezelfde soort bedrijven in de hele regio onderworpen worden aan hetzelfde toezichtregime.



3 Begroting

De begroting 2024 is anders van opzet dan de begroting 2023 met als doel tot een meer duurzame begroting te komen.

De volgende aanpassingen zijn doorgevoerd:

- Er is een loonindex toegepast van 3,3% en een prijsindex van 2,6%. Gezien de huidige economische ontwikkelingen is het onzeker of deze aannames reëel zijn;
- De verhoging van de pensioenpremie per 1 januari 2023 is in de begroting verwerkt.
- De looptijd van de huidige cao SGO loopt af op 31-12-2022. Op basis van het op 21 februari 2023 tussen werkgevers en werknemers afgesloten akkoord cao SGO 2023 bedraagt de stijging van de loonsom voor de ODH per 1 januari 2023 7,11%.

De begroting is meerjarig in evenwicht. In bijlage 6.1 is een kostenverdeelstaat opgenomen. De overhead is verdeeld op basis van het aantal productieve Fte's. In bijlage 6.2 is meerjarenraming 2024-2027 naar hoofdkostensoort opgenomen.

Tabel 1 Begroting 2024

Totaal baten en lasten per programma	Realisatie 2022	Primitieve begroting 2023	Begroting 2024	Meerjarenbegroting 2025	2026	2027
1 Toetsing en Vergunningverlening	10.539.586	8.190.800	9.150.500	9.448.600	9.756.600	10.074.500
2 Toezicht en Handhaving	7.013.858	7.037.700	7.630.500	7.879.900	8.137.300	8.403.400
Totaal programma's	**17.553.444**	**15.228.500**	**16.781.000**	**17.328.500**	**17.893.900**	**18.477.900**
3 Bedrijfsvoering (overhead)	10.912.102	10.303.400	11.273.400	11.615.800	11.969.000	12.333.100
Totaal lasten	**28.465.546**	**25.531.900**	**28.054.400**	**28.944.300**	**29.862.900**	**30.811.000**
4 Algemene dekkingsmiddelen	-29.593.003	-25.720.100	-28.258.000	-29.154.600	-30.080.100	-31.035.400
Totaal baten	**-29.593.003**	**-25.720.100**	**-28.258.000**	**-29.154.600**	**-30.080.100**	**-31.035.400**
Saldo van baten en lasten	**-1.127.457**	**-188.200**	**-203.600**	**-210.300**	**-217.200**	**-224.400**
5 Mutatie reserves	-334.098	188.200	203.600	210.300	217.200	224.400
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	**-334.098**	**188.200**	**203.600**	**210.300**	**217.200**	**224.400**
Gerealiseerd/Geraamd resultaat	**-1.461.555**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

3.1 Toelichting op de begroting 2024

3.1.1 Vergelijking begroting 2024 met 2023

De totale lastenstijging in 2024 ten opzichte van vastgestelde begroting 2023 bedraagt 7,88% (zie tabel 2).

Tabel 2 Totale lastenstijging in 2024 t.o.v. 2023

Omschrijving	Vastgestelde begroting 2023	Structurele wijzigingen: Waterwet en PMV 2022	(p)ZZS	Intrekken index 2,3%	Intrekken mat. index 1,9%	Premies en cao 2023 7,11	Index mat. lasten 2023 2,6	Basis ontwerp begroting 2024	Loon-index 3,3%	Materiële index 2,6%	Ontwerp begroting 2024	Stijging in %	
Loonsom	20.746.900	359.100	-8.700	-464.700	0	1.461.500	0	22.094.100	726.500	0	22.820.600		
Opleidingskosten	475.400	0	0	-700	0	31.600	0	506.300	16.800	0	523.100		
Storting in reserve	188.200	0	0	-4.200	0	13.100	0	197.100	6.500	0	203.600		
	21.410.500	**359.100**	**-8.700**	**-469.600**	**0**	**1.506.200**	**0**	**22.797.500**	**749.800**	**0**	**23.547.300**		
Materiële lasten	4.309.600	164.900	-4.300	0	-85.200	0	206.400	4.591.400	0	119.300	4.710.700		
Totaal lasten	**25.720.100**	**524.000**	**-13.000**	**-469.600**	**-85.200**	**1.506.200**	**206.400**	**27.388.900**	**749.800**	**119.300**	**28.258.000**	2.026.900	7,88

3.1.2 Bijdragen deelnemers

Tabel 3 Overzicht deelnemersbijdragen

Deelnemers	Bijdrage begroting 2023	Intrekken indexering loonsom 2,3%	Intrekken indexering mat. lasten 1,9%	(p)ZZS	Waterwet en PMV PZH	Pensioen-premies en index 2023 7,11%	Indexering mat. Lasten 2023 2,6%	Bijdrage 2024 voor indexering	Index 3,17%	Bijdrage begroting 2024
Delft	1.413.833	-25.770	-4.675	0	0	81.007	11.101	1.475.496	46.742	1.522.238
Den Haag	6.984.831	-127.573	-23.146	0	0	401.024	54.954	7.290.090	231.397	7.521.487
Leidschendam-Voorburg	976.150	-17.786	-3.227	0	0	55.911	7.662	1.018.710	32.262	1.050.972
Midden-Delfland	592.446	-10.804	-1.960	0	0	33.963	4.654	618.299	19.597	637.896
Pijnacker-Nootdorp	789.098	-14.367	-2.607	0	0	45.160	6.188	823.472	26.058	849.530
Rijswijk	718.902	-13.095	-2.376	0	0	41.165	5.641	750.237	23.753	773.990
Wassenaar	366.990	-6.671	-1.210	0	0	20.970	2.874	382.953	12.100	395.053
Westland	3.941.659	-71.967	-13.057	0	0	226.227	31.001	4.113.863	130.536	4.244.399
Zoetermeer	1.193.848	-21.728	-3.942	0	0	68.301	9.359	1.245.838	39.411	1.285.249
Provincie Zuid-Holland	8.742.310	-159.839	-29.000	-12.917	524.000	532.472	72.966	9.669.992	307.244	9.977.236
Totaal	**25.720.067**	**-469.600**	**-85.200**	**-12.917**	**524.000**	**1.506.200**	**206.400**	**27.388.950**	**869.100**	**28.258.050**

3.1.3 Tariefberekening 2024

Tabel 4 Tariefberekening 2024

Tariefgroepen	Directe kosten	Overhead	Totaal	Afgerond
1	49,63	46,35	95,97	96,00
2	56,50	46,35	102,84	103,00
3	63,27	46,35	109,62	110,00
4	69,86	46,35	116,20	116,00
5	79,83	46,35	126,18	126,00
6	92,66	46,35	139,01	139,00

4 Paragrafen

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Op 24 november 2021 heeft het Algemeen Bestuur de Integrale Nota Weerstandsvermogen en risicobeheer, reserves en voorzieningen 2021 vastgesteld, waarin de beleidsuitgangspunten voor het identificeren, beheersen en kwantificeren van de risico's zijn opgenomen. In de nota wordt ingegaan op de capaciteit van het weerstandsvermogen, her risicomanagement en de risico-inventarisatie. De risico's zijn samengevat in de risico-inventarisatie en worden via de risicoklasse financieel gekwantificeerd.

Voor het identificeren en beheersen van de risico's wordt binnen de ODH gebruik gemaakt van de softwaretool NARIS, gebaseerd op het model Integraal risicomanagement van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement. De uitgevoerde risico-inventarisatie inclusief kwantificering vormt de basis voor het bepalen van het gewenste weerstandsvermogen. De in NARIS uitgevoerde risicosimulatie levert de volgende tabel met de bij de zekerheidspercentages behorende bedragen voor het benodigde weerstandsvermogen op:

Tabel 5 Risicosimulatie weerstandsvermogen

Benodigde weerstandsvermogen	Zekerheidspercentage							
	10%	25%	50%	75%	80%	90%	95%	99%
Bedrag	98.517	237.209	605.031	1.181.488	1.314.380	**1.601.185**	1.858.870	2.406.648

Uitgaande van het door NARIS geadviseerde zekerheidspercentage van 90% wordt het gewenste weerstandvermogen op basis van deze risico-inventarisatie bepaald op afgerond € 1.601.200 en vormt de basis voor de hoogte van de Algemene reserve. Bij resultaatbestemming 2022 is voorgesteld in 2023 een bedrag van € 653.000 beschikbaar te stellen voor organisatieontwikkeling. Als gevolg daarvan kan het bedrag van het op de risicosimulatie berekende weerstandsvermogen met € 293.800 naar beneden worden bijgesteld naar € 1.307.400.

De algemene reserve kent per 1-1-2024 een saldo van € 1.312.200. (zie tabel 12).

De weerstandsratio bedraagt € 1.312.200 / € 1.307.400 = 1,00 en wordt op basis van het door het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement gehanteerde risicoprofiel als 'voldoende' beoordeeld. Dit is ook het afgesproken niveau dat wij nastreven.

4.2 Bedrijfsvoering

De afdeling Bedrijfsvoering ondersteunt de uitvoering van de milieuprogramma's. Het welslagen van deze 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 paragraaf bedrijfsvoering geeft inzicht in de stand van zaken en de realisatie van de beleidsvoornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering.

4.2.1 Personeel en organisatie

De verwachting is dat de arbeidsmarkt in 2024 nog steeds onder druk staat. Daarom wordt op dit punt in Zuid-Holland door de vijf omgevingsdiensten samengewerkt onder de noemer van 'De betere wereldbaan'. De ODH treedt in deze op als trekker op de gebieden van arbeidsmarktbeleid en een te ontwikkelen personeelscentrum voor mobiliteit, kennis en opleiden.

Uitgangspunt is dat nieuwe medewerkers bij indiensttreding na een inwerkperiode van circa een jaar een vast dienstverband krijgen aangeboden, waarbij maatwerkruimte aanwezig is op het moment dat de arbeidsmarkt dat verlangt. Voor nieuw personeel wordt ook nadrukkelijk gekeken naar studenten die zich in het laatste stadium van hun studie bevinden. Zij kunnen hun studie afronden via deeltijdstudie en deeltijd werken. Voor hen geldt net als voor de overige medewerkers dat zij worden opgeleid tot specialist en in staat gesteld hun kennis op peil te houden en uit te breiden. Via afspraken over loopbaanpaden wordt carrièreperspectief geboden. Naast inhoudelijke deskundigheid wordt hierbij specifieke aandacht besteed aan de persoonlijke ontwikkeling en het versterken van de benodigde competenties. Het opleidingsbeleid en het carrièreperspectief is daarmee een belangrijke incentive waarmee de medewerkers voor de ODH worden behouden. Hierbij is belangrijk dat de leidinggevenden de goede

gesprekken met hun werknemers voeren en hierbij niet alleen afspraken te maken over het functioneren, maar juist ook over opleiding, talentontwikkeling, carrièreperspectief en niet te vergeten de ervaren werkdruk en de verhouding werk-privé.
Bij resultaatbestemming jaarrekening 2022 is een voorstel gedaan de nog beschikbare budgetruimte in te zetten voor extra te maken organisatiekosten/organisatieontwikkeling. Daarmee worden o.a. de gevolgen van de uitstroom van medewerkers door het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd tijdig opgevangen met als doel de kennis in huis te houden.

Het voorkomen van (langdurig) ziekteverzuim blijft ook in 2024 een speerpunt. Daarnaast krijgt de inrichting van de digitale systemen houdt in 2024 de aandacht; deze worden zo ingericht dat deze het werk ondersteunen en niet als werkdruk verhogend worden ervaren.

Tabel 6 Formatieoverzicht

Formatie	2024
Formatie per 1-1-2023	**222,19**
Wijzigingen	
(p)ZZS	-0,09
Waterwet en PMV	3,49
Totaal wijzigingen	**3,40**
Formatie na wijzigingen per 1-1-2024 *	**225,59**
Bezetting per 1-1-2023	216,98
Vacatureruimte	8,61

* Van de structurele formatie heeft 178,15 fte betrekking op het primair proces en 47,44 fte op ondersteuning (waaronder management).

4.2.2 Inkoop en aanbesteding

De beleidskaders en werkwijze ten aanzien van inkoop en aanbesteding zijn vastgelegd in het door het Algemeen Bestuur op 29 november 2018 vastgestelde Inkoop- en aanbestedingsbeleid ODH. Daarin is o.a. opgenomen dat de ODH bij inkopen de milieuaspecten in acht neemt. De ODH streeft naar duurzaam inkopen waarbij onder duurzaam inkopen wordt verstaan ‘het meenemen van sociale en milieuaspecten in het inkoopproces’.

Dit komt onder andere tot uitdrukking in het volgende:
- Uitgangspunt is dat inkoopprocessen digitaal worden uitgevoerd, bijv. via TenderNed en e-mail;
- Bij de product- en marktanalyse inventariseert de ODH welke Werken, Leveringen of Diensten op het gebied van duurzaamheid op de markt worden aangeboden;
- Uitgangspunt is dat in 100% van de inkopen waaraan een meervoudig onderhandse, nationale of Europese aanbesteding vooraf gaat in een categorie waarvoor door de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RvO) duurzaamheidscriteria zijn ontwikkeld, de minimumeisen uit deze criteriadocumenten worden toegepast in de aanbesteding;
- Per aanbesteding wordt de afweging gemaakt of naast of bovenop de duurzaamheidscriteria (minimumeisen) van de RvO invulling aan duurzaamheid kan worden gegeven: bijvoorbeeld in de vorm van gunningscriteria of geschiktheidseisen;
- De ODH zal de aangeboden duurzame oplossingen monitoren. Op deze wijze wordt een duurzame oplossing ingebed in de eigen organisatie van de ODH en haar werkwijze.

De inkoopvoorwaarden op basis van het vastgestelde Inkoop- en aanbestedingsbeleid is recentelijk aangepast aan nieuwe wet- en regelgeving.

4.2.3 Informatisering en automatisering

De kaders voor de informatisering en automatisering zijn vastgelegd in het Informatiebeleidsplan 2018 - 2021.

Het Informatiebeleid geeft een samenhangend overzicht in de uitgangspunten en voorgestelde werkwijzen die bepalend zijn voor de ontwikkeling van de informatievoorziening van de ODH. Dit document biedt de handvatten om de ambitie van de ODH en de daarbij behorende digitalisering vanuit I-perspectief vorm te geven en tot uitwerking te komen. Daarnaast geeft het richtlijnen om de i-organisatie klaar te maken voor de toekomst terwijl “de winkel ten alle tijden open blijft”. Het is en blijft van belang dat deze afspraken en werkwijzen organisatie breed worden uitgedragen en nageleefd zodat er op een uniforme en efficiënte manier gewerkt kan worden aan de ontwikkeling van de informatievoorziening.

De gewenste informatievoorziening in 2024 moet recht doen aan het samenspel van kennis en informatie, mens en organisatie en de daarbij benodigde en verwachte geautomatiseerde ondersteuning voor de uitvoering van de kerntaak van de ODH.

Die gewenste informatievoorziening is niet ‘met één druk op de knop’ te realiseren. Daarbij is het bewaken van de samenhang tussen de volgtijdelijke en parallelle stappen, voldoende ruimte om te leren en waar nodig in te spelen op veranderende omstandigheden, van cruciaal belang voor het succes. Om houvast te bieden tijdens de stapsgewijze verbetering is een grondplaat van de informatievoorziening opgesteld. Deze fungeert als het bestemmingsplan voor de toekomstige informatievoorziening van de ODH en biedt voldoende richting voor de uitvoering van het huidige informatiebeleid. Op basis van het in 2023 opgestelde nieuwe Koersplan ODH wordt het informatiebeleidsplan geactualiseerd.

Naast het Informatiebeleid neemt de onderlinge samenwerking tussen de Omgevingsdiensten toe. Op het gebied van informatisering neemt de samenwerking op data- en informatieprojecten en in datalabs concrete vormen aan om datakwaliteit en datadeling te verbeteren.

4.2.4 Informatiebeveiliging en bescherming persoonsgegevens

De kaders voor de informatiebeveiliging zijn vastgelegd in het Strategisch Informatiebeveiligingsbeleid 2020, waarin de beleidsuitgangspunten zijn opgenomen voor:

- Het managen van de informatiebeveiliging;
- Adequate bescherming van bedrijfsmiddelen en kritieke bedrijfsprocessen;
- Het minimaliseren van risico’s van menselijk gedrag;
- Het garanderen van correcte en veilige informatievoorzieningen;
- Het beheersen van de toegang tot informatiesystemen;
- Het adequaat reageren op incidenten;
- Het beschermen en correct verwerken van persoonsgegevens van burgers en medewerkers;
- Het waarborgen van de naleving van dit beleid.

De ODH heeft een eigen Chief Information Security Officer (CISO) in huis om toe te zien op de informatiebeveiliging. Tevens is er een Informatiebeveiliging Awerness programma binnen de ODH opgezet om de organisatie bewust te maken en te houden van de risico’s en impact van digitale risico’s. Dit Awerness programma bestaat uit periodieke testen en scholings- en educatieprogramma’s. Voor de naleving van de AVG-regels maakt de ODH gebruik van een externe Functionaris Gegevensbescherming (FG), die ook bij andere omgevingsdiensten werkzaam is.

4.3 Openbaarheid

Per 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. In de wet is voorgeschreven dat bestuursorganen in de jaarlijkse begroting aandacht besteden aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van deze wet en in de jaarlijkse verantwoording verslag doen van de uitvoering ervan, mede in relatie tot de beleidsvoornemens. Begin 2022 is de ODH gestart met de implementatie, waarbij de veranderingen en de gevolgen van de Woo in beeld worden gebracht. Aandacht wordt besteed aan het koppelen van het softwaresysteem aan het zaaksysteem (Open Wave) en het archiefsysteem (Alfresco) en het anonimiseren van documenten. Ook in 2024 heeft dit prioriteit, met als gevolg dat personele capaciteit tijdelijk verhoogd moet worden.

4.4 Onderhoud kapitaalgoederen

In deze paragraaf dient inzicht te worden gegeven in de realisatie van het beleid ten aanzien van het onderhoud van kapitaalgoederen en de daaruit voortvloeiende financiële consequenties ten opzichte van de begroting. Het gaat

hierbij tevens om het verlangde onderhoudsniveau, de (lange termijn) onderhoudsplanning voor alle belangrijke activa en het voorzieningenbeleid ter zake.

De kapitaalgoederen van de ODH betreffen de inventaris (waaronder b.v. gereedschappen) en ICT. De aanschaf van kapitaalgoederen vindt gefaseerd plaats en er wordt afgeschreven per afzonderlijke component. De afschrijving start in het jaar na aanschaf. In tabel 7 is een overzicht van de materiele vaste activa opgenomen; tabel 8 geeft het verloop van de kapitaallasten weer.

De in tabel 7 opgenomen investeringen en afschrijvingen hebben uitsluitend betrekking op de vervanging van de in het verleden uitgevoerde investeringen in ICT, huisvesting en inventaris. Voor vervangingsinvesteringen in ICT is ultimo 2022 in totaal € 3.479.100 aan krediet beschikbaar gesteld en voor huisvesting en inventaris € 823.400 (waarvan € 823.400 voor huisvesting kantoor en € 63.500 voor inrichting thuiswerkplek)

Tabel 7 Overzicht vaste activa

Omschrijving activa	ICT	Thuiswerkplek	Gereedschappen	Huisvesting	Totaal
Krediet	3.479.100	63.500	0	823.400	4.366.000
Investeringen t/m 2022	1.006.065	63.455	0	413.600	1.483.120
Restantkrediet 31-21-2022	**2.473.035**	**45**	**0**	**409.800**	**2.882.880**
Boekwaarde 31-12-2022	**709.860**	**63.455**	**6.623**	**218.169**	**998.107**
Investeringen 2023	824.342	0	0	409.845	1.234.187
Afschrijving 2023	276.258	12.691	6.623	41.140	336.712
Boekwaarde 31-12-2023	**1.257.944**	**50.764**	**0**	**586.874**	**1.895.582**
Investeringen 2024	824.342	0	0	0	824.342
Afschrijving 2024	326.288	12.691	0	74.012	412.991
Boekwaarde 31-12-2024	**1.755.998**	**38.073**	**0**	**512.863**	**2.306.933**
Investeringen 2025	824.341	0	0	0	824.341
Afschrijving 2025	478.878	12.691	0	72.711	564.279
Boekwaarde 31-12-2025	**2.101.461**	**25.382**	**0**	**440.152**	**2.566.995**
Investeringen 2026	0	0	0	0	0
Afschrijving 2026	573.306	12.691	0	71.841	657.838
Boekwaarde 31-12-2026	**1.528.155**	**12.691**	**0**	**368.312**	**1.909.157**
Investeringen 2027	0	0	0	0	0
Afschrijving 2027	558.544	12.691	0	69.300	640.535
Boekwaarde 31-12-2027	**969.611**	**0**	**0**	**299.012**	**1.268.623**

Tabel 8 Overzicht verloop kapitaallasten

Omschrijving activa	2024	2025	2026	2027
Totaal kapitaallasten begroting	631.300	647.700	664.500	681.800
Afschrijving	412.991	564.279	657.838	640.535
Ruimte voor rente en afschrijving herinvesteringen	**218.309**	**83.421**	**6.663**	**41.266**

5 Besluit Algemeen Bestuur

Het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst Haaglanden;

Gelezen het voorstel van de Dagelijks Bestuur van 6 april 2023;

Gelet op artikel 24 van de Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Haaglanden;

BESLUIT:

1. De begroting 2024 vast te stellen;
2. De meerjarenbegroting van de jaren 2025 – 2027 voor kennisgeving aan te nemen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur op 6 juli 2023.

De secretaris, De voorzitter,

Mr. C. van der Kamp M.R. Ferwerda Msc.

6 Kaders taakuitvoering

6.1 Algemene kaders

In het Bedrijfsplan ODH 2012 is afgesproken dat het aandeel overhead (ondersteuning en management) maximaal 21,2% van de totale formatie mag bedragen. In het Koersplan 2018-2021 zijn met de deelnemers afspraken vastgelegd over de te leveren urenprestaties en een nacalculatiesysteem, waarbij binnen een bandbreedte 90% - 110% (cumulatief) geen verrekening zal plaatsvinden. Uitgangspunt is dat de productieve medewerkers voor gemiddeld 1.390 uur per FTE productief zijn. De flexibele schil bedraagt voor de afdeling T&V niet meer dan 10% van het aantal geraamde uren (exclusief additionele opdrachten) en voor de afdeling T&H en BV niet meer dan 5%. ODH streeft naar een verzuimpercentage van maximaal 4,5%.

6.2 Kaders primaire taakuitvoering

Op de taakuitvoering door de ODH zijn de kwaliteitseisen van de Wabo van toepassing. Jaarlijks wordt een check uitgevoerd of de taakuitvoering hieraan voldoet en of zich op dat aspect aandachtspunten voordoen. Daarnaast wordt met behulp van een klanttevredenheidsonderzoeken (KTO) doorlopend de dienstverlening gemonitord.
Op de taakuitvoering is de Producten- en Diensten Catalogus Omgevingsdiensten Zuid-Holland (PDC) van toepassing zoals deze is opgesteld door de omgevingsdiensten in Zuid-Holland en door het bestuur van de ODH is vastgesteld. Naast het rapporteren van (financiële) gegevens in de reguliere P&C cyclus, is het ook belangrijk om opdrachtgevers tijdig en tussentijds te informeren de voortgang, resultaten en bijzonderheden van de primaire taakuitvoering. Hiertoe is een cyclus afgesproken die voorziet in een ambtelijke rapportage per deelnemer na 4, 8 en 12 maanden. Met betrekking tot deze ambtelijke rapportages is per programma een aantal dashboardparameters afgesproken (tabel 9 en 10).

Tabel 9 Dashboard monitoring programma T&V

Taak/product	PDC-code	Dashboard Parameter	
Advies/toets (milieu, bodem, geluid en meer)	A01	aantal	% buiten termijn
Advies OG (bestuur/divers)	A01	uren	
Implementatie regelgeving/beleid en Ondersteuning Bestuur/Beleid	A02	uren	
Advies MER	A04	aantal	% buiten termijn
Coördinatie uitvoeringstaken bodemsanering	D03	uren	
Zonebeheer geluid	D04	uren	
Beheer monitoringstool (luchtkwaliteit)	D08	uren	
Verstrekken informatiedossiers en ondersteunen Frontoffice	D11	aantal	
Bijhouden informatiesysteem	D11	uren	
Participeren in netwerken, overleggen, externe samenwerking	D14	uren	
Inbreng in crisisorganisatie	D16	uren	
Omgevingsvergunning Milieu inrichting	R01	aantal	% buiten termijn
Omgevingsvergunning beperkte milieutoets	R02	aantal	% buiten termijn
Behandeling melding Wm	R03	aantal	% buiten termijn
Maatwerkvoorschrift	R04	aantal	% buiten termijn
Besluit afdwingen milieuonderzoek (geluid, bodem, lucht etc.)	R06	aantal	
Actualisatietoets vergunningen	R07	aantal	
Behandeling kennisgeving Wm	R08	aantal	% buiten termijn
Behandeling melding indirecte lozing	R09/R18	aantal	% buiten termijn
Vuurwerkontbrandingstoestemming	R10	aantal	% buiten termijn
Behandeling vuurmelding	R11	aantal	% buiten termijn
Ontheffing Route Gevaarlijke Stoffen	R12	aantal	% buiten termijn
Beschikking bodemsanering	R13	aantal	% buiten termijn
Melding BUS	R14	aantal	% buiten termijn
Melding Besluit bodemkwaliteit	R15	aantal	% buiten termijn
Vergunningen ontgronding	R16	aantal	% buiten termijn
Vergunning grondwateronttrekking en -opslag	R19	aantal	% buiten termijn
Ontheffing / Medling PMV	R20	aantal	% buiten termijn

Taak/product	PDC-code	Dashboard Parameter	
Ontheffing Flora en faunawet	R21	aantal	% buiten termijn
Vergunningen Nbw	R22	aantal	% buiten termijn
VVGB Nbw	R23	aantal	% buiten termijn
Bestuurlijk oordeel / Toets Nbw	R24	aantal	
Beschikkingen Wgh (ontheffing hogere waarden)	R25	aantal	% buiten termijn
Behandeling bezwaar met/zonder voorlopige voorziening	J01	aantal	gegrond/niet-gegrond/niet-ontvankelijk
Behandeling beroep met/zonder voorlopige voorziening	J02	aantal	gegrond/niet-gegrond/niet-ontvankelijk
Behandelng hoger berope met/zonder voorlopige voorziening	J02	aantal	gegrond/niet-gegrond/niet-ontvankelijk
Behandeling Woo-verzoek	D15	aantal	

Tabel 10 Dashboard monitoring programma T&H

Taak/product	PDC-code	Dashboard Parameter	
Administratieve controle (preventief)	T01.1	aantal (per categorie)	naleefgedrag per categorie
Aspectcontrole (preventief)	T01.2	aantal (per categorie)	naleefgedrag per categorie
Deelcontrole (preventief)	T01.4	aantal (per categorie)	naleefgedrag per categorie
Integrale controle (preventief)	T01.5	aantal (per categorie)	naleefgedrag per categorie
Opleveringscontrole (preventief)	T01.6	aantal (per categorie)	naleefgedrag per categorie
Administratieve controle (repressief)	T02.1	aantal (per categorie)	naleefgedrag per categorie
Hercontrole (repressief)	T02.3	aantal (per categorie)	naleefgedrag per categorie
Sanctiecontrole (repressief)	T02.4	aantal (per categorie)	naleefgedrag per categorie
Inventarisatie bedrijven	T03.1	aantal (per categorie)	naleefgedrag per categorie
Milieuvlucht	T03.2	aantal	
Gebiedscontrole specifieke wetgeving	T03.3	aantal	
Controle mobiele puinbreker	T04.1	aantal	naleefgedrag
Controle vuurwerkevenement	T04.2	aantal	naleefgedrag
Beoordeling E-PRTR-rapportage	T05.02	aantal	naleefgedrag
Klachtbehandeling milieu	T06.1	aantal (per soort klacht)	gegrond/niet-gegrond
Behandeling voorvalmelding	T07.1	aantal (per categorie)	
Besluit op handhavingsverzoek	H05.1	aantal	af-/toegewezen
Controle bodemsanering Wbb	T09.1	aantal	naleefgedrag
Controle bodemsanering niet-Wbb	T09.2	aantal	naleefgedrag
Controle bodemsanering administratief	T09.3	aantal	naleefgedrag
Controle toepassing grond- en bouwstoffen	T09.4	aantal	naleefgedrag
Controle ontgronding	T09.5	aantal	naleefgedrag
Controle lozen buiten inrichting	T09.6	aantal	naleefgedrag
Gebiedscontrole bodembescherming	T10.1	aantal	
Controle geluidhinder	T12.1	aantal	
BRIKS controle	T01.a	aantal	naleefgedrag
Controle brandveilig gebruik	T40.1	aantal	naleefgedrag
Handhavingsbesluit	H01.1	aantal	
Bestuursdwang	H02.1	aantal	
Last onder dwangsom	H02.2	aantal	
Intrekking vergunning	H02.3	aantal	
Invorderingsbesluit	H02.a	aantal	
Bestuurlijke strafbeschikking milieu	H03.1	aantal	
Proces Verbaal	H04.1	aantal	
Behandeling bezwaar met/zonder voorlopige voorziening	J01	aantal	gegrond/niet-gegrond/niet-ontvankelijk
Behandeling beroep met/zonder voorlopige voorziening	J02	aantal	gegrond/niet-gegrond/niet-ontvankelijk
Behandeling hoger beroep met/zonder voorlopige voorziening	J02	aantal	gegrond/niet-gegrond/niet-ontvankelijk
Behandeling Woo-verzoek	D15	aantal	

6.3 Doorontwikkeling kaders

De huidige kaders voor de taakuitvoering dateren grotendeels uit de beginperiode van de ODH. In 2023 wordt het proces opgestart om te komen tot een nieuw koersplan. Daarbij wordt onderzocht of de huidige kaders ten behoeve van een effectieve en kwalitatieve taakuitvoering in de komende jaren aanpassing behoeven.

7 Bijlagen

7.1 Kostenverdeelstaat

Tabel 11 Kostenverdeelstaat 2024

Omschrijving kosten/baten	Bedrijfsvoering (overhead)	Programma		Totaal
		T&V	T&H	
1. Personeel	7.617.100	8.759.400	7.430.700	23.807.200
2. Kapitaallasten	631.300	0	0	631.300
3. Materiële lasten	3.025.000	391.100	199.800	3.615.900
Totaal lasten	**11.273.400**	**9.150.500**	**7.630.500**	**28.054.400**
Toe te rekenen overhead naar programma's	-11.273.400	5.954.700	5.318.700	0
Verdeling programmabegroting	**0**	**15.105.200**	**12.949.200**	**28.054.400**
Totaal baten	**-28.258.000**	**0**	**0**	**-28.258.000**
Saldo	**-28.258.000**	**15.105.200**	**12.949.200**	**-203.600**
Mutatie reserves	**203.600**	**0**	**0**	**203.600**
Saldo na bestemming	**-28.054.400**	**15.105.200**	**12.949.200**	**0**

7.1.1 Personeel

De post personeel bestaat uit de salariskosten van het eigen personeel, de inhuur van derden, inkoop ICT-diensten, opleidingskosten en algemene personeelskosten. De personeelskosten zijn gebaseerd op de vaste formatie en de flexibele schil.

De opleidingskosten bedragen conform afspraak 2,3% van de salariskosten. De algemene personeelskosten bestaan uit o.a. de kosten voor woon-werkverkeer, kosten BHV, kosten arbodienst, kosten personeelsvereniging en kosten ondernemingsraad.

• Salariskosten, inhuur en inkoop diensten	€	22.741.600
• Thuiswerkvergoeding	€	83.100
• Opleidingskosten: 2,3% van € 22.934.400	€	523.100
• Algemene personeelskosten	€	459.400
Totaal personeel	€	23.807.200

7.1.2 Kapitaallasten (afschrijvingen)

Voor de kapitaallasten van de investeringen wordt uitgegaan van een structureel bedrag van € 631.300. Daarbij is er van uitgegaan dat de in het verleden gedane investeringen na afloop van de afschrijvingstermijn voor een gelijk bedrag worden geherinvesteerd.

7.1.3 Materiële lasten

De materiële lasten bestaan uit de volgende kosten:

• Huisvestingskosten	€	893.700
• ICT-kosten	€	1.221.200
• Vervoerskosten	€	132.000
• Diverse bedrijfskosten	€	831.100
• Materiële productiekosten	€	489.000
• Onvoorzien	€	48.900
• Additionele opdrachten	€	0
Totaal materiële lasten	€	3.615.900

De kosten van de ondersteunende activiteiten worden op het taakveld ‘bedrijfsvoering (overhead)’ geregistreerd. De overhead maakt onderdeel uit van de integrale kostprijs en wordt toegerekend op basis van de direct aan de

programma's toe te rekenen fte's op begrotingsbasis. Op begrotingsbasis worden 94,10 fte toegerekend aan het programma T&V en 84,05 fte aan het programma T&H (verhouding 52,82 : 47,18).

7.1.4 Baten

In tabel 3 is een overzicht opgenomen van de bijdragen per deelnemer over 2024. De bedragen per deelnemer zijn gebaseerd op de bijdragen 2023 en de indexatie op grond van de in de MEV 2023 (september 2022) opgenomen indices voor loon- en prijsstijgingen.

7.1.5 Mutatie reserves

De ODH is, naast dat zij eigen risicodrager in het kader van de werkloosheidswet (WW), met ingang van 2022 ook eigen risicodrager voor de Ziektewet (ZW) en Wet Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten (WGA). Dit betekent dat de uitkering na het tweede ziektejaar voor rekening van de ODH komt in plaats van het UWV. De ODH is vanaf 1 januari 2022 geen werkgeverspremie Werkhervattingkas (Whk) meer verschuldigd. Het structurele voordeel wordt in een bestemmingsreserve WW, ZW en WGA gestort. Het bedrag wordt jaarlijks geïndexeerd met het percentage loonsomstijging. Voor 2024 gaat het om een bedrag van € 203.600.

Onttrekking aan de bestemmingsreserve vindt plaats op het moment dat een WW-uitkering, ZW-uitkering of WGA-uitkering is verschuldigd. Het te onttrekken bedrag wordt gestort in een voorziening waaruit de verschuldigde uitkeringen worden gedekt. Jaarlijks wordt (bij het opstellen van de begroting en/of jaarrekening) op basis van de instroom de hoogte van de bestemmingsreserve beoordeeld en zo nodig bijgesteld. In 2022 heeft geen instroom plaatsgevonden, maar vanaf 2023 wordt wel een instroom verwacht.

Tabel 12 Overzicht reserves en voorzieningen 2024-2027

Reserves en voorzieningen	Algemene reserve	Bestemmings-reserve WW, ZW en WGA	Voorziening werkloosheids-uiteringen *	Totaal
Stand 1-1-2024	**1.312.200**	**437.957**	**45.353**	**1.357.553**
Storting 2024	0	203.600	0	0
Onttrekking 2024	0	0	20.355	20.355
Stand 1-1-2025	**1.312.200**	**641.557**	**24.998**	**1.337.198**
Storting 2025	0	210.300	0	0
Onttrekking 2025	0	0	16.962	16.962
Stand 1-1-2026	**1.312.200**	**851.857**	**8.036**	**1.320.236**
Storting 2026	0	217.200	0	0
Onttrekking 2026	0	0	8.036	8.036
Stand 1-1-2027	**1.312.200**	**1.069.057**	**0**	**1.312.200**
Storting 2027	0	224.400	0	0
Onttrekking 2027	0	0	0	0
Stand 1-1-2028	**1.312.200**	**1.293.457**	**0**	**1.312.200**

7.2 Meerjarenbegroting 2024-2027

Tabel 13 Meerjarenbegroting 2024-2027 naar hoofdkostensoort

Kostensoort	Realisatie 2022	Primitieve begroting 2023	Begroting 2024	Meerjarenbegroting 2025	2026	2027
1 Personeel	24.250.853	21.670.500	23.807.200	24.586.800	25.392.200	26.224.100
2 Kapitaallasten	331.315	611.300	631.300	647.700	664.500	681.800
3 Materiële lasten	3.883.378	3.250.100	3.615.900	3.709.800	3.806.200	3.905.100
Totaal lasten	**28.465.546**	**25.531.900**	**28.054.400**	**28.944.300**	**29.862.900**	**30.811.000**
Totaal baten	**-29.593.003**	**-25.720.100**	**-28.258.000**	**-29.154.600**	**-30.080.100**	**-31.035.400**
Geraamd totaal van baten en lasten	**-1.127.457**	**-188.200**	**-203.600**	**-210.300**	**-217.200**	**-224.400**
Mutatie reserves						
Storting	411.602	188.200	203.600	210.300	217.200	224.400
Onttrekking	-745.700	0	0	0	0	0
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	**-334.098**	**188.200**	**203.600**	**210.300**	**217.200**	**224.400**
Gerealiseerd/Geraamd resultaat	**-1.461.555**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

7.3 Geprognosticeerde balans per ultimo van het jaar

Tabel 14 Geprognosticeerde balans

Omschrijving	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027
Vaste activa	**2.306.933**	**2.566.995**	**1.909.157**	**1.268.623**
Totaal materiële activa	**2.306.933**	**2.566.995**	**1.909.157**	**1.268.623**
Materiële vaste activa	2.306.933	2.566.995	1.909.157	1.268.623
TOTAAL VASTE ACTIVA	**2.306.933**	**2.566.995**	**1.909.157**	**1.268.623**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar.	**22.322.323**	**22.817.427**	**24.264.385**	**25.728.757**
Vorderingen openbare lichamen	17.638.533	18.198.461	18.776.417	19.373.855
Overige vorderingen	275.600	275.600	275.600	275.600
Rekening courant schatkistbankieren	4.407.090	4.342.266	5.211.268	6.078.202
Rekening courant Simpled Card	1.100	1.100	1.100	1.100
Liquide middelen	**5.900**	**5.900**	**5.900**	**5.900**
Banksaldi	5.900	5.900	5.900	5.900
Overlopende activa	**594.400**	**594.400**	**594.400**	**594.400**
Vooruitbetaalde bedragen	495.500	495.500	495.500	495.500
Overige overlopende activa	98.900	98.900	98.900	98.900
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	**22.922.623**	**23.417.727**	**24.864.685**	**26.329.057**
TOTAAL ACTIVA	**25.229.556**	**25.984.721**	**26.773.842**	**27.597.679**
Eigen vermogen	**1.950.725**	**2.162.925**	**2.382.125**	**2.608.525**
Algemene reserve	**1.312.200**	**1.312.200**	**1.312.200**	**1.312.200**
- opgebouwd weerstandsvermogen	1.312.200	1.312.200	1.312.200	1.312.200
- saldo boekjaar	0	0	0	0
Bestemmingsreserve	**638.525**	**850.725**	**1.069.925**	**1.296.325**
Bestemmingsreserve WW, ZW en WGA	638.525	850.725	1.069.925	1.296.325
Voorzieningen	**865.998**	**849.036**	**841.000**	**841.000**
Voorz. werkloosheidsuitkeringen	24.998	8.036	0	0
Voorz. bovenwettelijk verlof	841.000	841.000	841.000	841.000
TOTAAL VASTE PASSIVA	**2.816.723**	**3.011.961**	**3.223.125**	**3.449.525**
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**4.807.433**	**4.904.611**	**5.004.917**	**5.108.605**
Crediteuren	213.600	213.600	213.600	213.600
Af te dragen BTW	3.061.233	3.158.411	3.258.717	3.362.405
Af te dragen loonheffing en soc. premies	1.532.600	1.532.600	1.532.600	1.532.600
Overlopende passiva	**17.605.400**	**18.068.150**	**18.545.800**	**19.039.550**
Vooruit gefactureerde deelnemersbijdragen	14.577.300	15.040.050	15.517.700	16.011.450
Vooruit gefactureerde dwangsommen	456.700	456.700	456.700	456.700
Nog te verrekenen saldo nacalculatie	1.018.900	1.018.900	1.018.900	1.018.900
Overige overlopende passiva	1.552.500	1.552.500	1.552.500	1.552.500
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	**22.412.833**	**22.972.761**	**23.550.717**	**24.148.155**
TOTAAL PASSIVA	**25.229.556**	**25.984.722**	**26.773.842**	**27.597.680**

7.4 BBV-informatie

7.4.1 Overzicht geraamde baten en lasten per taakveld

Tabel 15 Overzicht geraamde baten en lasten per taakveld

Overzicht van baten en lasten per taakveld		2024			2025			2026			2027		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0.4	Overhead	11.273.400	0	11.273.400	11.615.800	0	11.615.800	11.969.000	0	11.969.000	12.333.100	0	12.333.100
0.8	Overige baten en lasten	0	-28.258.000	-28.258.000	0	-29.154.600	-29.154.600	0	-30.080.100	0	0	-31.035.400	-31.035.400
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.10	Mutaties reserves	203.600	0	203.600	210.300	0	210.300	217.200	0	217.200	224.400	0	224.400
	Bestuur en ondersteuning	**11.477.000**	**-28.258.000**	**-16.781.000**	**11.826.100**	**-29.154.600**	**-17.328.500**	**12.186.200**	**-30.080.100**	**12.186.200**	**12.557.500**	**-31.035.400**	**-18.477.900**
7.4	Milieubeheer	16.781.000	0	16.781.000	17.328.500	0	17.328.500	17.893.900	0	17.893.900	18.477.900	0	18.477.900
	Volksgezondheid en milieu	**16.781.000**	**0**	**16.781.000**	**17.328.500**	**0**	**17.328.500**	**17.893.900**	**0**	**17.893.900**	**18.477.900**	**0**	**18.477.900**
	Totaal	**28.258.000**	**-28.258.000**	**0**	**29.154.600**	**-29.154.600**	**0**	**30.080.100**	**-30.080.100**	**30.080.100**	**31.035.400**	**-31.035.400**	**0**

7.4.2 Beleidsindicatoren bestuur en ondersteuning

Tabel 16 Beleidsindicatoren bestuur en ondersteuning

Naam indicator	Eenheid	Bron	Begroting 2023			Begroting 2024		
			Fte/kosten	Inwoners/kosten	Kosten per eenheid	Fte/kosten	Inwoners/kosten	Kosten per eenheid
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	FVW	221,39	1.133.500	0,20	225,59	1.143.900	0,20
Bezetting (per 1-1)	Fte per 1.000 inwoners	FVW	215,74	1.133.500	0,19	216,98	1.143.900	0,19
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Eigen bron	8.462.600	1.133.500	7,47	9.213.500	1.143.900	8,05
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen bron	643.400	20.153.800	3,19	695.900	22.271.100	3,12
Overhead	% van totale lasten	Eigen bron	10.303.400	25.531.900	40,36	11.273.400	28.054.400	40,18

7.4.3 Financiële kengetallen

Tabel 17 Netto schuldquote

Netto schuldquote	Verloop van de kengetallen				
	Realisatie 2022	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
A. Totaal van de vaste schulden		0	0	0	0
B. Totaal van de netto vlottende schulden	3.025.085	4.807.433	4.904.611	5.004.917	5.108.605
C. Totaal van de overlopende passiva	11.516.971	17.605.400	18.068.150	18.545.800	19.039.550
D. Totaal financiële activa met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0	0	0	0	0
E. Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	16.803.304	22.322.323	22.817.427	24.264.385	25.728.757
F. Totaal van alle liquide middelen	5.920	5.900	5.900	5.900	5.900
G. Totaal van de overlopende activa	594.398	594.400	594.400	594.400	594.400
H. Totaal saldo van de baten, exclusief mutaties reserves	29.593.003	28.258.000	29.154.600	30.080.100	31.035.400
Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H)	**-9,7%**	**-1,8%**	**-1,5%**	**-4,4%**	**-7,0%**

Tabel 18 Solvabiliteitsratio

Solvabiliteitsratio	Verloop van de kengetallen				
	Realisatie 2022	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
A. Eigen vermogen	2.952.965	1.950.725	2.162.925	2.382.125	2.608.525
B. Totaal alle passiva	18.401.729	25.229.556	25.984.722	26.773.842	27.597.680
Solvabiliteitsratio (A/B)	**16,0%**	**7,7%**	**8,3%**	**8,9%**	**9,5%**

Tabel 19 Structurele exploitatieruimte

Structurele exploitatieruimte	Verloop van de kengetallen				
	Realisatie 2022	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Totaal lasten programma's	28.465.546	28.054.400	28.944.300	29.862.900	30.811.000
Totaal incidentele lasten programma's	4.954.751	0	0	0	0
A. Structurele lasten	23.510.795	28.054.400	28.944.300	29.862.900	30.811.000
Totaal baten programma's	29.593.003	28.258.000	29.154.600	30.080.100	31.035.400
Totaal incidentele baten programma's	5.898.208	0	0	0	0
B. Structurele baten	23.694.795	28.258.000	29.154.600	30.080.100	31.035.400
C. Totaal structurele toevoegingen aan reserves	184.000	203.600	210.300	217.200	224.400
D. Totaal structurele ontrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0
E. Het totaal van de baten exclusief mutaties reserves	29.593.003	28.258.000	29.154.600	30.080.100	31.035.400
Structurele exploitatieruimte (B-A)+(D-C)/E	**0,0%**	**0,0%**	**0,0%**	**0,0%**	**0,0%**

7.5 Informatie voor verbonden partijen

Tabel 20 Vertegenwoordiging bestuur

Artikel 15, lid 2 a	Algemeen Bestuur			Dagelijks Bestuur
	Aantal leden	Stemverdeling	Stemverhouding	
	A	B	A x B	
Delft	1	16	16	0
Den Haag	2	27	54	1
Leidschendam-Voorburg	1	4	4	0
Midden-Delfland	1	4	4	0
Pijnacker-Nootdorp	1	8	8	1
Rijswijk	1	8	8	0
Wassenaar	1	4	4	0
Westland	2	14	28	1
Zoetermeer	1	16	16	1
Provincie Zuid-Holland	2	29	58	1
Totaal	13	130	200	5

Tabel 21 Bekostiging

Artikel 15, lid 2 b	Bekostiging	
	Begin	Eind
Delft	1.522.238	1.522.238
Den Haag	7.521.487	7.521.487
Leidschendam-Voorburg	1.050.972	1.050.972
Midden-Delfland	637.896	637.896
Pijnacker-Nootdorp	849.530	849.530
Rijswijk	773.990	773.990
Wassenaar	395.053	395.053
Westland	4.244.399	4.244.399
Zoetermeer	1.285.249	1.285.249
Provincie Zuid-Holland	9.977.236	9.977.236
Totaal	28.258.050	28.258.050

Tabel 22 Omvang vermogen, financieel resultaat en risico's

Artikel 15, lid 2 c t/m e	Omvang	
	Begin	Eind
Eigen vermogen	1.312.200	1.312.200
Vreemd vermogen	0	0
Verwachte omvang financiële resultaat	0	0
Risico's	1.307.400	1.307.400

7.6 Werkvolume in uren en tariefopbouw

Tabel 23 Beschikbare werkvolume 2024 in uren

Deelnemers	Uren 2024	Bijdrage 2024
Delft	13.593	1.522.238
Den Haag	68.757	7.521.487
Leidschendam-Voorburg	9.372	1.050.972
Midden-Delfland	5.749	637.896
Pijnacker-Nootdorp	7.572	849.530
Rijswijk	6.942	773.990
Wassenaar	3.543	395.053
Westland	38.167	4.244.399
Zoetermeer	11.501	1.285.249
Provincie Zuid-Holland	82.436	9.977.236
Totaal	**247.632**	**28.258.050**
Deelnemers	**Uren 2024**	**Bijdrage 2024**
Aantal uren werkplan T&V	130.799	15.102.106
Aantal uren werkplan T&H	116.833	13.155.944
Totaal	**247.632**	**28.258.050**

Tabel 24 Tariefopbouw 2024

Tariefopbouw 2024	Productie	Overhead	Begroting 2024	Per uur	%
Personeel	16.190.100	7.617.100	23.807.200	96,14	84,25
Kapitaallasten	0	631.300	631.300	2,55	2,23
Materiële lasten	590.900	3.025.000	3.615.900	14,60	12,80
Totaal	**16.781.000**	**11.273.400**	**28.054.400**	**113,29**	**99,28**
Mutaties reserves	**0**	**203.600**	**203.600**	0,82	0,72
Totaal	**16.781.000**	**11.477.000**	**28.258.000**	**114,11**	**100,00**
Directe kosten			16.781.000	67,77	59,38
Overhead			11.477.000	46,35	40,62
Gemiddeld tarief			**28.258.000**	**114,11**	**100,00**

Begrippen- en afkortingenlijst

AVG	Algemene verordening gegevensbescherming
BBV	Besluit begroting en verantwoording
BRIKS	Bouwen, Reclame, Inrit, Kappen en Slopen
BV	Bedrijfsvoering
BUS	Besluit Uniforme Saneringen
Cao SGO	Collectieve arbeidsovereenkomst Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties
CISO	Chief Information Security Officer
E-PRTR	European Pollutant Release and Transfer Register
Fte	Fulltime-equivalent
ICT	Informatie- en communicatietechnologie
KTO	Klanttevredenheidsonderzoek
MER	Milieueffectrapportage
MEV	Macro Economische Verkenning
NARIS	Nederlands Adviesbureau Risicomanagement
Nbw	Natuurbeschermingswet
OD	Omgevingsdienst
ODH	Omgevingsdienst Haaglanden
Ow	Omgevingswet
P&C	Planning & Control
PDC	Producten- en Diensten Catalogus
PMV	Provinciale Milieu Verordening
(p)ZZS	(potentiële) Zeer Zorgwekkende Stoffen
RvO	Rijksdienst voor Ondernemend Nederland
T&H	Toezicht & Handhaving
T&V	Toetsing & Vergunningverlening
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
Vpb	Vennootschapsbelasting
VTH	Vergunningverlening, toezicht en handhaving
VVGB	Verklaring van geen bedenkingen
Wabo	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
Wbb	Wet bodembescherming
WGA	Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten
Wgh	Wet geluidhinder
Whk	Werkhervattingskas
WW	Werkloosheidswet
Woo	Wet open overheid
ZW	Ziektewet