

De raad van de gemeente Lansingerland
griffie@lansingerland.nl

Ons kenmerk	Uw Kenmerk	Bijlagen	Datum
DCMR-409229763-6906		2	14 april 2025

Contactpersoon	Doorkiesnr.	Afdeling
		Directie

Onderwerp

Zienswijze concept-begroting DCMR Milieudienst Rijnmond 2026

Geachte leden van de raad,

Hierbij zend ik u de concept-begroting 2026 van DCMR Milieudienst Rijnmond. Zoals is vastgelegd in artikel 27 van de Gemeenschappelijke regeling DCMR Milieudienst Rijnmond stel ik u in de gelegenheid bij het dagelijks bestuur van DCMR uw zienswijze kenbaar te maken.

Begroting 2026

Het dagelijks bestuur van DCMR heeft op 10 april 2025 ingestemd met de concept-begroting 2026. De begroting 2026 zal ter vaststelling worden aangeboden aan het algemeen bestuur op 3 juli 2025. De begroting is gebaseerd op de financiële uitgangspunten die in het dagelijks bestuur van 20 februari 2025 zijn vastgesteld. Deze uitgangspunten, waaronder de indexering van de gemeentelijke bijdragen, zijn opgenomen in hoofdstuk 3 van de concept-begroting. In de voorbereiding van de begroting 2026 is rekening gehouden met het verzoek van colleges van B&W bij brief van 18 juli 2024 om -gelet op de ontwikkelingen in de financiële positie van gemeenten- de beschikbare middelen zo efficiënt en effectief mogelijk in te zetten. Het dagelijks bestuur heeft in de begroting 2026 daarom zo scherp mogelijk gestuurd op zowel de personele als materiele kosten, waardoor er structurele bezuinigingen worden bereikt en de stijging van het uurtarief zeer beperkt is gebleven. Een nadere invulling vindt per gemeente plaats in het kader van de jaarlijkse werkplanafspraken over budget en taakuitvoering.

In de Gemeenschappelijke regeling DCMR (artikel 27) is vastgelegd dat de begroting door de participanten voor een ieder ter inzage wordt gelegd.

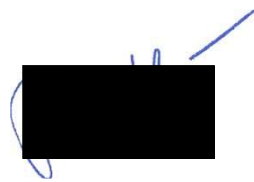
Jaarrekening 2024

Tevens zend ik u conform de Wet gemeenschappelijke regelingen ter informatie het jaarverslag en de jaarrekening 2024. Het dagelijks bestuur heeft op 10 april 2025 ingestemd met het jaarverslag en de jaarrekening 2024. De controlerend accountant is voornemens een goedkeurende verklaring bij de jaarrekening te verstrekken. De jaarrekening wordt ter vaststelling aangeboden aan het algemeen bestuur op 3 juli 2025. Na de besluitvorming in het algemeen bestuur op 3 juli zullen de vastgestelde jaarrekening 2024 en de vastgestelde begroting 2026 aan u worden toegezonden. Tevens wil ik u erop wijzen dat ook de overige stukken van de vergaderingen van het algemeen bestuur zijn in te zien op www.dcmr.nl/bestuur.

In de Griffierskring Rijnmond is afgesproken dat de zienswijzen op de concept-begroting van gemeenschappelijke regelingen voor 1 juli aan het dagelijks bestuur worden gestuurd. Hierbij wil ik echter aandacht vragen voor het belang van een goede en tijdige verwerking van de zienswijzen in de besluitvorming door het algemeen bestuur op 3 juli 2025. Daarom stel ik het op prijs indien al eerder - zo mogelijk voor 19 juni 2025- een eventuele zienswijze beschikbaar zou kunnen zijn.

Hoogachtend,

namens het dagelijks bestuur DCMR Milieudienst Rijnmond,



Mr. R.M. Thé
Directeur DCMR Milieudienst Rijnmond



Jaarstukken 2024

Auteur (s)	: DCMR o.l.v. concerncontroller
Documentnummer	: 22364726
Versie:	: 1.0

Inhoud

1. Voorwoord	3
Deel A: Jaarverslag	5
2. Hoofdlijn jaar 2024	5
3. Programma milieubeheer	11
3.1. Meerjarenprogramma	11
3.2. Cijfers in beeld	21
4. Programma bedrijfsvoering	24
5. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	26
6. Financiering	27
Deel B: Jaarrekening	28
7. Balans en toelichting	28
8. Algemene waarderingsgrondslagen	36
9. Overzicht van baten en lasten en Verlies & Winst	38
9.1 Overzicht baten en lasten	38
9.2 Verlies- en winstrekening en toelichting	39
10. Rechtmatigheidsverantwoording	40
Deel C: Overige gegevens	42
11. Wet normering topinkomens	42
12. Bestuursleden algemeen bestuur	43
Bijlagen	44

1. Voorwoord

2024 kenmerkt zich als het jaar waarin de Omgevingswet van start ging. DCMR heeft zich daarop terdege voorbereid, zodat het vergunningverleningsproces doorgang kon vinden. En dat in een tijd waarin de samenleving juist verwacht dat de overheid meer doet om vervuiling van de leefomgeving tegen te gaan en veilig werken extra bevordert.

Voor bedrijven die hun verantwoordelijkheid nemen en investeren in verbetering, is er waardering. Een voorbeeld is de vestiging van ICL-IP in Terneuzen die sinds medio 2024 niet meer onder verscherpt toezicht staat.

Soms is dwang de enige weg. Een overwinning op dit vlak, gezamenlijk behaald door de provincie Zuid-Holland en DCMR, is de uitspraak van de Raad van State. De RvS heeft maatregelen die waren opgelegd bij het Rotterdamse bedrijf N+P wegens overlast in de omgeving, wettig verklaard.

Landelijk neemt de onrust in de samenleving over de gezondheidsrisico's van PFAS steeds meer toe. Samen met de provincie zet DCMR alle wettelijke middelen in om aan de emissie daarvan bij Chemours in Dordrecht voor 99% een einde te maken.

Energietransitie is een groot thema in de haven. DCMR leverde in 2024 een bijdrage door onder meer adviesgesprekken en webinars over het bevorderen van circulariteit voor bedrijven en werkt aan overeenkomsten voor verduurzaming van de grote industrie ('maatwerkaanpak'). DCMR werkt daarvoor samen met andere instanties in de haven en met de andere Zuid-Hollandse omgevingsdiensten (OD's) en de waterschappen.

Die laatste zijn bijvoorbeeld van de partij bij een campagne tegen milieuvervuiling bij teeltwissel in de groente- en fruitteelt. Nieuw op agrarisch vlak is de kennis die in 2024 is ontwikkeld voor de handhaving bij legale wiettelers in de Rijnmond die betrokken zijn bij het experiment gesloten coffeeshopketen van het Rijk.

Het Interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel (IBP) is afgerond in 2024 en heeft waardevolle producten opgeleverd waarmee DCMR aan de slag gaat. Verder hebben de vijf Zuid-Hollandse OD's afspraken gemaakt over intensievere samenwerking en is een breed samenwerkingsprogramma opgesteld.

De bedrijfsvoering van DCMR is in het afgelopen jaar verder gestroomlijnd en geprofessionaliseerd. Gerichte wervingscampagnes en toenemende zichtbaarheid van DCMR op sociale media brengen verlichting bij het vervullen van vacatures.

In 2024 is een positief resultaat behaald van € 3.500k.

Dat DCMR zich in 2024 weer dermate actief kon inzetten voor een gezonde, veilige en duurzame leefomgeving' in de Rijnmond is mogelijk gemaakt door de bijna zevenhonderd medewerkers. Vergunningverleners, toezichthouders, maar ook juristen, automatiseerders en ondersteunende medewerkers. Onze hartelijke dank voor jullie inzet.

Meindert Stolk

Rosita Thé

Voorzitter Bestuur DCMR

Secretaris

Het algemeen bestuur van DCMR Milieudienst Rijnmond,

Gelezen het voorstel van het dagelijks bestuur,

Gelet op artikel 29 van de Gemeenschappelijke regeling DCMR Milieudienst Rijnmond;

BESLUIT:

vast te stellen Jaarverslag en Jaarrekening 2024

DCMR Milieudienst Rijnmond,

Schiedam, 3 juli 2025

De voorzitter,

Dhr. M. Stolk

De secretaris,

Mevr. R. M. Thé

Deel A: Jaarverslag

2. Hoofdpijn jaar 2024

In deze hoofdpijn wordt de vraag, vastgelegd in de begroting 2024, 'Wat gaan wij ervoor doen' beantwoord.

Invoering Omgevingswet

De inwerkingtreding van de Omgevingswet op 1 januari 2024 is, na de voorbereidingen die DCMR in het voorgaande jaar had getroffen, soepel verlopen. De systemen waren goed op deze verandering aangepast. Voor de ondersteuning van de organisatie had DCMR in het eerste half jaar na de invoering een aantal specialisten uit de verschillende primaire en ondersteunende processen klaarstaan.

De medewerkers van toezicht en handhaving kregen als eerste in de praktijk te maken met de nieuwe wet. Het omdenken vanuit de Wabo-regelgeving van milieuactiviteiten binnen een milieu-inrichting naar nieuwe termen en definities zoals milieubelastende activiteiten (MBA's) vraagt gewenning in denken en beoordelen.

Ook ervoer de toezichthouder dat voor sommige activiteiten in de Omgevingswet geen directe regels meer zijn opgenomen maar dat de regels via zorgplicht moeten worden afgedwongen. Dit vraagt nadere motivatie van de toezichthouder richting het bedrijf. Hier dient ervaring mee te worden opgedaan. Verder werd vanuit de toezichtspraktijk in enkele gevallen omissies in de wet opgemerkt die via de specialisten bij het Informatiepunt Leefomgeving van het ministerie zijn gemeld om daarover een uitspraak te krijgen.

Voor de vergunningsaanvragen zijn er in 2024 weinig aanvragen onder de Omgevingswet binnengekomen. Dit komt omdat het bedrijfsleven in december 2023 nog veel aanvragen gedaan heeft onder het toen geldende regime. De aanvragen die in 2024 zijn binnengekomen, zijn zonder noemenswaardige problemen in behandeling genomen onder de nieuwe regelgeving.

Vergunningverlening

In 2024 is gebleken dat de vergunningverlening steeds meer thema's omvat. Nieuwe aandachtspunten zijn bijvoorbeeld (potentieel) zeer zorgwekkende stoffen (ZZS), financiële zekerheid en de energietransitie. Ook moet DCMR steeds vaker aan bedrijven, omwonenden en de rechter uitleggen waarom keuzen zijn gemaakt. Die uitbreiding in reikwijdte en de juridisering hebben geleid tot een toegenomen druk op de tijdigheid van vergunningverlening.

Om uitdagingen het hoofd te bieden, heeft DCMR in 2024 fors ingezet op procesoptimalisatie, innovatie en participatie. Zo is bijgedragen aan het programma **Altijd Actuele Vergunning (AADV)** en is een pilot gestart voor de toepassing van artificial intelligence (AI) binnen het proces van vergunningverlening. Deze investeringen zijn gericht op het verhogen van efficiëntie en kwaliteit, zodat DCMR ook in de toekomst kan blijven voldoen aan de groeiende eisen en verwachtingen.

Toezicht en handhaving

DCMR hanteert twee uitgangspunten voor haar toezicht en handhaving. Ten eerste: DCMR werkt probleem- en risicogericht. Welke risico's DCMR aanpakt, baseert DCMR op een gedegen informatiepositie en risicoanalyses. Ten tweede: bij ingrijpen past DCMR een breed palet aan instrumenten toe. Kort gezegd: alles tussen voorlichting en last onder dwangsom, strafrechtelijke vervolging en intrekken van (deel)vergunningen.

DCMR heeft de vrijheid om die instrumenten te kiezen die het beste bijdragen aan de oplossing van het probleem. De keuze van instrumenten en de intensiteit van de inzet zijn gericht op maatschappelijk effect.

In 2024 is het programma toezicht programmering begonnen om bij te dragen aan de doorontwikkeling en verdere implementatie van de twee uitgangspunten voor toezicht en handhaving in de organisatie. De toezichtprogrammering wordt richtinggevend voor al het preventieve toezicht én de plannen hierop binnen toezicht en handhaving. Het programma richt zich zowel inhoudelijk als procesmatig op het maken van transparante en onderbouwde keuzes.

Advies en monitoring

Ook in 2024 viel op dat de vraagstukken die DCMR vanuit haar adviesrol oppakt steeds complexer worden.

DCMR staat voor en werkt aan een gezonde, veilige en duurzame leefomgeving. (Milieu)ruimte voor het ontwikkelen van ambities en opgaven van de gemeenten en provincies waarvoor DCMR werkt, is soms schaars. Bij bepaalde onderwerpen zijn belangen van burgers, gemeenten en provincie en bedrijven niet allemaal in lijn met elkaar. Neem als voorbeeld de realisatie van windturbines op verschillende locaties in Zuid-Holland. Of grootschalige op- en overslag van ammoniak in het gebied in het kader van de energietransitie naar nieuwe energiedragers. Dit zorgt ervoor dat DCMR continu afwegingen maakt in de advisering om zowel de gemeenten, provincies, burgers en bedrijven, als het milieubelang en de omgevingskwaliteit te dienen.

De advisering van DCMR valt in grofweg drie type adviezen uiteen. DCMR adviseert de gemeenten en provincies in de ruimtelijke ontwikkelingen en plannen. In 2024 is bijvoorbeeld gewerkt aan de advisering rond de plannen voor de Oostflank in Rotterdam en Stationstuinen Barendrecht. Verder is er vanuit de expertise op verschillende milieuthema's zoals bodem, lucht, geluid, energie, omgevingsveiligheid, afval, afvalwater en lichthinder advies gegeven richting de opdrachtgevers voor bijvoorbeeld actieplannen lucht of geluid of de gemeentelijke omgevingsplannen. Tot slot speelt DCMR vanuit haar adviesrol op specifieke onderwerpen een rol naar de provincies en gemeenten, zoals bijvoorbeeld in het geval van PFAS-verontreiniging in de bodem.

Wat monitoring betreft, stelt DCMR onder andere jaarlijks een rapportage op over de afspraken die gemaakt zijn met maatschappelijke organisaties omtrent de aanleg van de Tweede Maasvlakte. Dit gebeurt in opdracht van de partijen in het project Mainportontwikkeling Rotterdam (PMR). Het gaat om afspraken over het beperken van de milieugevolgen van (aanleg en gebruik van) Maasvlakte 2, de compenserende natuurmaatregelen en verschillende projecten om de leefbaarheid in de regio te verhogen, zoals de realisatie van extra groengebieden rond Rotterdam. In 2024 heeft DCMR de 15e editie van deze zogenoemde Integrale Rapportage opgesteld. Vanaf 2025 gaat de rapportage verder met focus op de nog openstaande afspraken.

Programmamanagement

Sommige van de opgaven waaraan DCMR werkt zijn te complex of bestuurlijk gevoelig om effectief aan te pakken vanuit de taakgerichte lijnorganisatie. Daarom is het programmamanagement ingevoerd. In 2024 is een verkenning gedaan voor een nieuw programma, er zijn twee programma's gestart, er is uitvoering gegeven aan verschillende lopende programma's en er is ook een programma afgerond.

In 2024 is een verkenning uitgevoerd naar het thema aanpak gezonde leefomgeving. Hierbij zijn drie onderwerpen uitgewerkt: zeer zorgwekkende stoffen, gezondheid en waterkwaliteit. Voor waterkwaliteit is een programmaplan opgeleverd, voor ZZS en gezondheid is in 2024 gestart met het voorbereiden van een programmaplan.

In 2024 is het programma Toezihtsprogrammering begonnen waarover onder het kopje toezicht en handhaving meer informatie staat. Tevens is een begin gemaakt met het programma Werken met data. In de voorgaande jaren zijn eerste stappen gezet op het gebied van het verbeteren van de datageletterdheid, datakwaliteit, data-governance en multidisciplinaire samenwerking. Voor het zetten van vervolgstappen zijn meer regie en verbinding nodig. Ook vraagt een aantal onderwerpen om een extra impuls. 2024 heeft in het teken gestaan van voorbereidende werkzaamheden voor 2025. Verder is in 2024 bijzondere aandacht gegeven aan de rol van ruimtelijke informatie (geo-informatie) in het werk van DCMR. Er is daartoe een visie op geodata en -informatie opgesteld.

De lopende programma's betreffen 'Circulaire Economie en Energietransitie' en 'Haven, Wonen en Geluid'. Voor het programma Circulaire Economie en Energietransitie (CE en ET) is door DCMR hard gewerkt aan de uitvoering van het jaarplan 2024. Er is met de provincie Zuid-Holland en de Zuid-Hollandse omgevingsdiensten samengewerkt aan bouwstenen. Met de provincie Zeeland en de RUD Zeeland is ingezet op kennisontwikkeling en zijn verkenningen gedaan naar grondstofefficiëntie. Op landelijk gebied heeft DCMR nauw opgetrokken met Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied (ODNZKG) en Omgevingsdienst NL. Ook is begonnen met het opzetten van een provinciaal loket voor vragen over circulaire economie, vergelijkbaar met het Rotterdams loket. Dat gaat in 2025 van start.

Bij het programma Haven, Wonen en Geluid (HWG) is intensief meegewerkt aan het programma 'havengeluid en omgeving' (HGO) van de gemeente Rotterdam en provincie Zuid-Holland. Onderlinge afstemming leidt tot een integrale benadering, ook in trajecten zoals M4H. Vanuit het programma is verder onder andere inzet geleverd op het meetprogramma nestgeluid en is inhoudelijke verbinding met NOVEX Haven breed en specifiek spoor 3 (synergie Haven, stad) gemaakt.

Het programma Milieucriminaliteit (MC) is halverwege 2024 afgerond. Het programma had als overkoepelende doelstellingen om milieucriminaliteit beter te voorkomen, op te sporen, te vervolgen en te sanctioneren. Milieucriminaliteit houdt zich niet aan grenzen. Daarom is samenwerking gezocht met gemeenten (bijvoorbeeld in de aanpak van ondermijnende activiteiten), regionaal voor wat betreft het opzetten van strafrechtelijke afstemming en landelijk wanneer het gaat om doelstellingen vanuit het Interbestuurlijk programma (IBP) te vertalen naar de DCMR-organisatie. Voorbeelden hiervan zijn het actualiseren van de LHSO, het instellen van de strategische milieukamer (SMK) en het verbeteren van de informatie-uitwisseling tussen de bestuursrechtelijke- en strafrechtelijke partners.

In 2024 heeft DCMR samen met gemeenten, politie en andere handhavingspartners integrale controles uitgevoerd in het kader van de aanpak van ondermijning. Voor een goede aanpak van ondermijning is, behalve samenwerking, een goede informatiepositie essentieel. Ook in 2024 is de informatiepositie versterkt en hebben de integrale controles hun effect bewezen. Weer is een aantal (milieu)criminele bedrijven aangepakt.

Ondanks dat het programma is gestopt in 2024 zal ook in 2025 milieucriminaliteit een thema zijn wat vanuit de lijn aandacht krijgt.

Informatiehuishouding

De rol van informatie in de primaire processen en bedrijfsvoering van DCMR groeit. Het programma Werken met data streeft naar een verbetering van het datagedreven werken. Randvoorwaarde hierbij is een goede informatiehuishouding. Hieraan wordt dan ook op gestructureerde manier ingezet op basis van een informatiestrategie (die wordt in 2025 herzien). In de keten werkt DCMR nauw samen in de trajecten van het Interbestuurlijk programma VTH-stelsel en de samenwerkende omgevingsdiensten van Zuid-Holland.

Er zijn grote stappen gemaakt met een goede informatiehuishouding. Zo is er een dataplatformteam opgezet en heeft DCMR zich ingespannen om het applicatielandschap te optimaliseren. Ook is de verkenning van kunstmatige intelligentie (AI) afgerond, waardoor DCMR meer kennis en inzicht heeft

verkregen in relevante wet- en regelgeving, ontwikkelingen en mogelijkheden. Daarnaast zijn er ook taken geautomatiseerd met behulp van een 'robot'.

Doorontwikkeling Zuid-Hollandse omgevingsdiensten

In 2021 is in opdracht van het college van Gedeputeerde Staten van Zuid-Holland een onderzoek uitgevoerd naar de doorontwikkeling van de VTH-uitvoering door de vijf Zuid-Hollandse omgevingsdiensten.

Het rapport concludeert dat een toekomstbestendige uitvoering van VTH-taken vraagt om een nauwere samenwerking tussen de vijf diensten. De gezamenlijke bestuurders van de omgevingsdiensten hebben op basis hiervan een opdracht geformuleerd voor intensivering van die samenwerking.

In 2024 hebben de vijf OD's samengewerkt op het gebied van arbeidsmarktcommunicatie (campagne 'de betere wereldbaan'), een gezamenlijke traineepool opgezet en vraagstukken rond digitalisering (waaronder AADV) opgepakt. Deze inhoudelijke samenwerking is ingevuld binnen de bestaande begrotingskaders, aangevuld met middelen vanuit het Interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel.

in de tweede helft van 2024 is - op verzoek van de bestuurlijke klankbordgroep - gewerkt aan een veel breder samenwerkingsprogramma. Dit programma wordt in januari 2025 voorgelegd aan de bestuurlijke klankbordgroep.

Interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel (IBP)

De Commissie Van Aartsen concludeerde in 2021 dat het VTH-stelsel niet goed functioneert. Op basis van de aanbevelingen van de commissie hebben IPO, VNG, het Rijk en de omgevingsdiensten het Interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel (IBP) opgezet om te komen tot een stevigere VTH-uitvoering.

In het IBP is de afgelopen jaren gewerkt aan onder andere betere informatievoorziening, kwaliteit, kennisdeling, onafhankelijkheid, en robuustheid en financiering van omgevingsdiensten. DCMR heeft actief geparticipeerd in dit programma. De kosten daarvoor zijn gedekt door een subsidie van het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat (IenW).

Op 30 september 2024 is het IBP afgerond. De programmatische aanpak vanuit het IBP is daarmee klaar, maar de uitvoering van de acties loopt door. Voor meerdere verbeteracties geldt dat een meerjarige aanpak nodig is, zoals het versterken van de VTH-informatievoorziening. Het proces van VTH-versterking loopt dus door. De IBP-partners (IPO, VNG, Rijk, OD's) zullen met een ondersteuningsteam de uitvoering hiervan blijven ondersteunen.

De IBP-implementatie omvat verder aspecten zoals bijvoorbeeld de handreiking regionale beleidscyclus en verbeterpunten uit de visitatie van DCMR door Omgevingsdienst NL. Het visitatierapport noemt de sterke punten van de milieudienst en geeft aanbevelingen. Zo kan de samenwerking met partners, zoals de andere Zuid-Hollandse omgevingsdiensten, zich meer richten op innovatie en expertise.

Sterke punten van DCMR zijn bijvoorbeeld een positief bestuurlijk klimaat, een hoog technisch kennisniveau en een gedegen aanpak bij Seveso-bedrijven. De aanbevelingen uit het rapport zijn opgenomen in een overzicht met jaar- en langetermijndoelen voor de organisatie van DCMR. Het algemeen bestuur heeft in december ingestemd met dit verbeterplan. Het visitatierapport en het verbeterplan zijn openbaar gemaakt.

Een belangrijke mijlpaal in de VTH-versterking is de datum van 1 april 2026. Hierop moeten alle omgevingsdiensten voldoen aan de landelijk afgesproken criteria voor robuustheid. DCMR voldeed al

aan de meeste criteria, maar er zijn nog enkele acties nodig ten aanzien van mandatering en het instellen van een structurele innovatie-agenda. De besluiten hierover zijn in voorbereiding en het ministerie van IenW heeft bij een tussentijdse toetsing eind 2024 vastgesteld dat DCMR naar verwachting op tijd de robuustheidseisen haalt.

Omgevingsveiligheid herberekenen aandachtsgebieden

DCMR heeft landelijk leiding gegeven aan het project Herberekenen aandachtsgebieden. Door de komst van de Omgevingswet hebben de Seveso-omgevingsdiensten de aandachtsgebieden van bedrijven berekend. Eind december is het project afgerond.

De berekende aandachtsgebieden zijn inmiddels allemaal zichtbaar op de Atlas van de Leefomgeving. Het proces van het registreren van veiligheidsinformatie is soepel verlopen door een bij DCMR ontwikkelde applicatie. Deze applicatie zorgt voor een eenvoudige en snelle overdracht van de gegevens van DCMR naar het landelijke Register Externe Veiligheid (REV). Voor de regio Rijnmond is nu altijd de meest actuele informatie beschikbaar. Voor de provincie Zeeland heeft DCMR alle actuele veiligheidsinformatie van de Seveso-bedrijven gedeeld op de Atlas van de Leefomgeving.

Handelingsperspectief maatwerk

De maatwerkaanpak (voluit: maatwerkaanpak verduurzaming industrie) heeft tot doel een versnelde vermindering van de CO₂-uitstoot bij de top 20 grootste industriële CO₂-uitstoters in Nederland. Daarmee levert de aanpak een stevige bijdrage aan het halen van de klimaatdoelen: 55% reductie in de CO₂-uitstoot in 2030.

In de provincie Zeeland nemen Dow Chemicals Terneuzen, Yara Sluiskil BV en Zeeland Refinery deel aan de maatwerkaanpak. In Zuid-Holland zijn dat: Lyondell Chemie Nederland BV, Shell Raffinaderij, Air Liquide, Nobian Chemical B.V. en Alco Energy BV.

Binnen de DCMR-organisatie zijn casusteams opgericht, die de vergunningen voor de bedrijven met de maatwerkaanpak oppakken. Wat het gecompliceerd maakt, is dat normering voor de uitstoot van stikstof niet goed 'past' op energietransitie. Dat maakt de vergunningverlening soms ingewikkeld. DCMR overlegt en dringt aan bij de betrokken ministeries om tot passende, meer op de energietransitie gerichte normering te komen. Ondanks de complexiteit zijn toch verschillende 'maatwerkvergunningen' verleend aan bijvoorbeeld Yara Sluiskil BV en Nobian Chemical BV. Met deze vergunningen kunnen veranderingen worden doorgevoerd, waardoor de CO₂-uitstoot vermindert.

Werving en selectie & diversiteit en inclusie

Op het gebied van werving en selectie is een mooie professionaliseringsslag gemaakt. Onder andere is gewerkt aan zichtbaarheid en campus recruitment. Dit heeft zijn vruchten afgeworpen met de instroom van 97 nieuwe medewerkers. Daarnaast is er een onderzoek naar diversiteit, inclusie en gelijkwaardigheid (DIG scan) gedaan om inzicht te krijgen in de mate waarin DCMR als organisatie en werkomgeving inclusief en divers is. De bevindingen worden verder uitgewerkt in een DIG-visie en beleid.

Duurzaamheid

Duurzaamheid staat het afgelopen jaar hoog op de agenda, zowel extern als intern. Intern let DCMR op zijn ecologische voetafdruk. Bij het inkopen van producten en diensten wordt zoveel mogelijk rekening gehouden met duurzaamheidsaspecten. Maar ook het aanbod in het bedrijfsrestaurant wordt steeds duurzamer en DCMR is bijvoorbeeld overgestapt naar een duurzame bloemist.

Extern adviseert en controleert DCMR op duurzaamheid. Het energie-toezicht is verder doorontwikkeld op het gebied van kennisopbouw. Ook is een toezichtaanpak ontwikkeld voor zeer-grootverbruikers. Daarnaast is de samenwerking binnen Zuid-Holland en Omgevingsdienst NL versterkt om te zorgen voor een landelijk gelijk level playing field.

Financiële ontwikkelingen

Ontwikkelingen in het provincie- en gemeentefonds en toenemende opgaven voor provincies en gemeenten zorgen voor een toenemende druk op de overheidsfinanciën. In het bestuur van DCMR is daarom nadrukkelijk gesproken over het belang van een efficiënte bedrijfsvoering en een scherpe sturing op de kosten.

Het algemeen bestuur heeft in 2024 besloten om de tarieven in 2025 3% minder te laten stijgen dan de gemeentelijke budgetontwikkeling, waardoor een 3% efficiëncyslag is gemaakt. Ook in de tariefstelling voor 2024 was reeds door een scherpe sturing op kosten een efficiëncywinst van 3,2% gerealiseerd. Aanvullend besloot het algemeen bestuur tot een inspanningsverplichting van 2% kostenverlaging in de overhead.

DCMR heeft in 2024 een positief resultaat van €3,5 miljoen behaald. Dit is een afwijking van 4,2%. Een weergave en uitleg van de kosten en opbrengsten is opgenomen in hoofdstuk 7 Verlies- en winstrekening en van de baten en lasten in hoofdstuk 10 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening.

3. Programma milieubeheer

De beantwoording van de vraag vastgelegd in de begroting 2024 ‘*Wat gaan wij ervoor doen*’ is beschreven in hoofdstuk 2 en de vraag ‘*Wat mag het kosten*’ is opgenomen in hoofdstuk 9 Overzicht van baten en lasten en verlies en winst.

Dit hoofdstuk beschrijft in paragraaf 3.1 de voortgang van het Meerjarenprogramma (MJP) 2023-2026. Het MJP is het bestuurlijk vastgestelde kader voor de uitvoering van DCMR. Het MJP bevat twaalf focuspunten en paragraaf 3.1 beschrijft per focuspunt de resultaten en uitdagingen. Paragraaf 3.2 laat de productiecijfers zien van de afgelopen drie jaar.

3.1. Meerjarenprogramma

In het Meerjarenprogramma (MJP) geeft DCMR aan hoe de milieudienst bijdraagt aan belangrijke lokale en regionale opgaven. Onderstaand overzicht toont per beleidsopgave de focuspunten waaraan DCMR werkt, enkele highlights uit de uitvoering/de output (zoals vergunningen, inspecties en analyses) en de outcome op deze onderwerpen. De outcome wordt beschreven als het percentage naleving¹ van milieuregels (aantal preventieve inspecties op de focuspunten afgezet tegen het aantal hercontroles na een overtreding) en de impact op het milieu zoals beschreven in de Staat van de Rijnmond (staatvanrijnmond.nl). Onderstaande voorbeelden geven waarschijnlijke relaties tussen outcome en impact weer.

- Veiligheid: Naleving van de focuspunten draagt bij aan het voorkomen van en de beheersing van incidenten.
- Stikstof: Naleving draagt bij aan een lagere uitstoot.
- Energiebesparing: Betere naleving van energieregels zorgt voor lagere CO₂-uitstoot.
- Geluid- en geurhinder: Naleving van preventieve maatregelen draagt bij aan het verminderen van overlast.

DCMR zet een breed scala aan VTH-instrumenten in om naleving te bevorderen en de leefomgeving te beschermen. In de toelichting bij de beleidsopgaven is per focuspunt een aantal van de activiteiten op hoofdlijnen beschreven om een beeld te geven hoe er aan dit punt wordt gewerkt. Dit overzicht fungeert tevens als een samenvatting van de activiteiten van DCMR in 2024 op de beleidsdoelstellingen. Meer details zijn te lezen in het separaat monitoringsrapport MJP.

Elke vier jaar stelt DCMR een MJP op en bespreekt dit met de bestuurders. Het huidige programma, dat geldt voor 2023-2026, omvat vier aandachtsgebieden en twaalf focuspunten. Het MJP is een instrument dat bijdraagt aan een goede koppeling tussen beleidsvorming en -uitvoering, wat essentieel is voor de efficiëntie en slagkracht van DCMR in de beleidscyclus.

¹ Naleving wordt berekend op basis van gegevens van geïnspecteerde bedrijven. Omdat inspecties risicogestuurd worden gepland, is het percentage niet altijd representatief. En een lager nalevingspercentage kan ook betekenen dat DCMR beter in staat is om bij risicovolle bedrijven inspecties uit te voeren.

Beleidsopgaven en focuspunten 2023-2026	Output 2025	Outcome naleving% 2024	Outcome naleving 2021-2024	Impact
Veiligheid Procesveiligheid in de industrie Opslaan en omgaan met gevaarlijke stoffen Beperken van de gevolgen van incidenten	Toezichtstool bewustwording tankstations Thermische metingen diffuse emissies bij installaties, leidingen en tanks Onderzoek naar blusschuim afbraak door polaire stoffen			
Gezondheid ZZS en PFAS verminderen Stikstof en fijnstof verminderen Schadelijke stoffen in de bodem voorkomen	ZZS vermijdings- en reductieplannen beoordelen Scherper vergunnen SLA en fijn stof Teeltwisselcheck glastuinbouw, secundaire bouwstoffen beoordelen			
Leefbaarheid Geluidhinder voorkomen Geurhinder voorkomen Ondernijning en milieucriminaliteit	Geluidmeetronden Inspectie op ontgouringsinstallaties Data-mining tools			

3.1.1. Veiligheid

Het nalevingspercentage op het gebied van de drie focuspunten veiligheid krabbelde weer wat op in 2024, maar blijft onverminderd lager dan op de beleidsvelden gezondheid en leefbaarheid. Ook de

[DCMR: 'Nalevingsniveau bij de industrie stagneert, deel bedrijven moet aan de slag' - Industrielings](#)

impact op de indicator incidenten laat zien dat het aantal incidenten en bedrijfsmeldingen licht stijgt.

Procesveiligheid in de Industrie

Naast maatregelen en voorzieningen zijn ook het gedrag en de veiligheidscultuur van bedrijven van groot belang voor de veiligheid in de regio. Seveso-audits en cultuurmetingen geven inzicht in de organisatie en veiligheidscultuur bij deze bedrijven. Die staan nu meer open voor deze cultuurbeoordelingen en werken goed mee. Zeker in vergelijking met een aantal jaar geleden.

In 2024 zijn chemiebedrijven beoordeeld op hun veiligheidscultuur. Het ontwikkelpotentieel ligt vooral in de communicatie tussen management, operators en contractors en in het betrekken van medewerkers bij nieuwe ontwikkelingen.

Een belangrijk Seveso-project in 2024 was het onderzoeken van blusschuim dat wordt afgebroken door polaire stoffen (stoffen die goed oplosbaar zijn in water). Bedrijven gebruiken schuim dat niet geschikt is voor branden met deze stoffen. Dit project wordt uitgevoerd in samenwerking met de Veiligheidsregio Rijnmond (VRR) en is een regionaal initiatief.

DCMR heeft extra inspecties uitgevoerd bij bedrijven met uitgebreide leidingnetwerken om te onderzoeken waarom sommige bedrijven meer leidinglekken melden dan anderen. Dit helpt inzicht te krijgen in de oorzaken van lekkages.

DCMR gebruikt een OGI-camera (Optical gas imaging, een techniek die berust op thermografie) voor controle van diffuse emissies bij installaties, leidingen en tanks. In 2024 zijn er 29 bedrijven gecontroleerd, waarbij vijftien overtredingen zijn geconstateerd. Het aantal overtredingen is toegenomen, maar het aantal inspecties is ook gestegen.

Voorkomen van incidenten

Dit focuspunt richt zich op het identificeren en mitigeren van risico's om incidenten te voorkomen en de veiligheid binnen bedrijven te waarborgen.

Een lopend onderzoek probeert de relatie te leggen tussen de financiële situatie van bedrijven en het ontstaan van incidenten. Hoewel er nog geen duidelijke verbanden zijn aangetoond, blijft dit onderwerp van belang voor verder onderzoek; zeker gezien de economische ontwikkelingen en de zorgen rondom het investeringsklimaat in de haven. Het doel is om te begrijpen of financiële druk bij bedrijven kan leiden tot een verhoogd risico op incidenten, zodat preventieve maatregelen kunnen worden genomen.

In 2024 zijn QRA-juistheidsinspecties uitgevoerd, waarbij is getoetst of bedrijven voldoen aan de uitgangspunten van de actuele risicostudies. Die controles worden eens per vijf jaar gedaan en zijn onderdeel van Seveso-inspecties. DCMR heeft een overtreding geconstateerd. Bij acht Seveso-bedrijven zijn afwijkingen vastgesteld die tot één of meerdere acties (niet zijnde een overtreding) voor het bedrijf heeft geleid.

DCMR heeft negen incidentenanalyses uitgevoerd en vastgelegd in Storybuilder, een geavanceerde tool voor het analyseren van basisoorzaken van incidenten. Deze analyses zijn gebaseerd op bestaande onderzoeken van inspecteurs en bedrijven.

Storybuilder helpt bij het systematisch identificeren van de oorzaken van incidenten, waardoor gerichte verbetermaatregelen kunnen worden genomen om herhaling te voorkomen. Het resultaat van die aanpak zijn casussen waarin wordt beschreven wat een bedrijf zou moeten doen om een bepaald type incident te voorkomen of te bestrijden. En in Storybuilder wordt beschreven wat op dit gebied een gewenste VTH-aanpak zou zijn. Die analyses worden gebruikt door toezichtteams om aandachtspunten en prioriteiten te bepalen in het toezicht.

Opslaan en omgaan met gevaarlijke stoffen

De opslag van en het omgaan met gevaarlijke stoffen brengt aanzienlijke risico's met zich mee. Om die risico's zoveel mogelijk te beperken, moeten bedrijven maatregelen nemen die zijn vastgelegd in de Publicatiereeks Gevaarlijke Stoffen (PGS).

Deze PGS-en bevatten doelen die de risico's beheersen en de negatieve effecten voor mens en milieu beperken. Veel PGS-en zijn recent geactualiseerd. Het is van groot belang dat bedrijven de meest actuele versies toepassen bij de opslag van en omgang met gevaarlijke stoffen. Dit verkleint het restrisico voor de omgeving aanzienlijk.

De actualisatie van vergunningen voor PGS 29 (voor verticale opslagtanks) loopt al sinds 2010 en verloopt moeizaam. Er zijn veel gerechtelijke procedures. Het tankputbrandscenario (fase 2) uit PGS 29 is van toepassing op 43 bedrijven. Zestien van hen hebben beroep aangetekend tegen de ambtshalve wijziging om de noodzakelijke aanpassingen door te voeren. Bij twee van die bedrijven zijn de implementatieplannen inmiddels goedgekeurd en verwerkt in een herzieningsbeschikking. In overleg met de rechtbank en de advocaten is een schema opgesteld om in 2025 voor de overige bedrijven de implementatieplannen goedgekeurd te krijgen en te verwerken in een herzieningsbeschikking.

Voorbeeldproject: OCI heeft toestemming gekregen om een ammoniakopslagtank te bouwen in de Rotterdamse haven. Deze tank zal voldoen aan de vernieuwde PGS12-richtlijn, waarin de best beschikbare technieken (BBT) voor ammoniak op- en overslag zijn omschreven. Deze richtlijn wordt op initiatief van DCMR geactualiseerd omdat de vorige versie verouderd was en minder geschikt voor grootschalige ammoniakopslagen.

In 2024 heeft een werkgroep met experts van de overheid en uit het bedrijfsleven een conceptversie van de nieuwe PGS 12 opgesteld. Vooruitlopend hierop heeft DCMR de eisen uit deze concept-PGS12 al gebruikt om de vergunningaanvraag van OCI te toetsen.

[OCI kan ammoniakopslag bouwen in de Rotterdamse haven | DCMR](#)

In 2024 zijn de meeste PGS15-controles uitgevoerd in de branches op- en overslag, motorvoertuigen, bouw- en houtbedrijven en metaalelektrobedrijven. Binnen de branche op- en overslag zijn in totaal 168 controles uitgevoerd. In 75 gevallen zijn één of meerdere overtredingen vastgesteld. Ook in de bouw- en houtsector werd een relatief hoog aantal overtredingen geconstateerd: bij 38 controles werden dertien overtredingen vastgesteld. Daarnaast zijn ook bij de metaalelektrobedrijven overtredingen geconstateerd: van de 32 uitgevoerde controles bleek bij twaalf ondernemingen sprake van overtredingen.

3.1.2. Gezondheid

Het nalevingspercentage op het gebied van de drie focuspunten gezondheid laat een dalende trend zien, maar blijft op een acceptabel niveau. Belangrijke oorzaak van deze trend ligt in het hoger aantal overtredingen op het gebied van ZZS. De indicator voor stikstof laat een dalende trend zien van de uitstoot van NOx.

Uitstoot van zeer zorgwekkende stoffen verminderen

Er is een toenemende bewustwording van ZZS, mede door de integratie van dit onderwerp in toezichtactiviteiten. DCMR heeft meer inzicht gekregen in de grootste ZZS-bronnen voor luchtuitstoot, voornamelijk diffuse emissies uit opslagtanks. Handhaving op ZZS blijft een uitdaging door complexe regelgeving en wijzigingen door de Omgevingswet. Besluiten van DCMR worden regelmatig aangevochten door bedrijven.

De ZZS-actualisaties in vergunningen voor afvalbedrijven zijn afgerond, ondanks vele zienswijzen en beroepszaken. Bedrijven hebben moeite om inzicht te krijgen in ZZS in hun afval en producten en hebben daar vaak hulp bij nodig van adviseurs. Chemiebedrijven hebben procedures opgesteld voor ZZS-afvalbeheer en moeten bijhouden hoe zij afvalstoffen afvoeren. Zij moeten informatie doorgeven aan ontvangers. De complexe wetgeving vraagt om extra inspanning van DCMR om bedrijven goed te informeren over ZZS-verplichtingen. Daarom is er een stappenplan opgesteld om bedrijven te helpen met ZZS-verplichtingen.

Bedrijven moeten elke vijf jaar een VRP (vermijdings- en reductieprogramma) opstellen om inzicht te geven in ZZS in hun productieprocessen. DCMR beoordeelt deze VRP's. In 2023 hebben de meeste chemiebedrijven een VRP opgesteld, in 2024 volgden raffinaderijen. In 2025 zullen de VRP's van tank- op en overslag en afvalbedrijven binnenkomen. DCMR streeft naar een landelijk vijfjarig moment voor de opvraag van VRP's om de naleving te vergemakkelijken.

Voor het toezicht op ZZS bij gemeentelijke bedrijven is een project gestart dat zich richt op kennisopbouw en toepassing van deze kennis in toezicht. In samenwerking met Omgevingsdienst NL is een kaartje ontwikkeld om ZZS op productlabels te identificeren. Dat kaartje is aan toezichthouders uitgedeeld.

DCMR werkt mee aan landelijke kaders voor het gewenste opleidingsniveau met betrekking tot ZZS. Samen met het RIVM, de arbeidsinspectie en de Nederlandse Voedsel- en Warenautoriteit (NVWA) neemt DCMR deel aan onderzoek naar schadelijke stoffen die achterblijven in het afval van glastuinbouw. Er kan bijvoorbeeld sprake zijn van restanten van bestrijdingsmiddelen in plastic flakes die bestemd zijn voor hergebruik. Ook is in de glastuinbouwsector in samenwerking met waterschappen gewerkt aan de teeltwisselcheck om duurzame teeltwissels te bevorderen en vervuild water te verminderen.

De teeltwisselcheck is succesvol afgerond! <https://bit.ly/3Zb0oAv>

Stikstof en fijnstof verminderen

De aanscherping van vergunningen aan de onderkant van de BREF-range verloopt voorspoedig. Met de aanscherping wordt de scherpst mogelijke norm voor emissies in de vergunning opgenomen. Sinds de invoering van provinciaal beleid dat deze aanpak ondersteunt, is er een stok achter de deur om dit bij bedrijven te realiseren.

De recente wijziging van de Richtlijn Industriële Emissies (RIE), die vanaf juli 2026 binnen Europa verplicht wordt, draagt hieraan ook bij. DCMR heeft bijgedragen aan deze vernieuwde richtlijn. Voor RIE-IPPC-bedrijven is gestart met het scherp vergunnen voor aanvragen voor fijnstof- of stikstofemissies voor nieuwe activiteiten. In 2025 wordt dit uitgebreid naar bedrijven waarvoor de IPPC of RIE niet van toepassing zijn.

Een actualisatieprogramma voor bestaande activiteiten start in 2025 bij vijf RIE-IPPC bedrijven, waaronder drie raffinaderijen. Voor deze raffinaderijen is een apart project opgezet om nieuwe BBT-conclusies te implementeren. Op basis van deze conclusies moeten binnen vier jaar aanpassingen aan installaties en vergunningen worden doorgevoerd.

Voor de uitvoering van het scherper vergunnen is een communicatieplan opgesteld. Onderdeel hiervan was de organisatie van een webinar om bedrijven beter te informeren. De opkomst was hoog, met ongeveer honderd deelnemende bedrijven uit Zuid-Holland en Zeeland. Ondanks de geboekte vooruitgang zijn er nog uitdagingen, zoals discussies over de in te zetten technieken. Momenteel ligt de bewijslast bij DCMR om de meest effectieve technieken aan te tonen, wat idealiter meer bij de bedrijven zou moeten liggen. En bovendien hebben bedrijven de mogelijkheid om besluiten aan te vechten.

Scherper vergunnen is dus nog geen gelopen race en vraagt blijvende aandacht. Het kost meer tijd dan vergunningen gemiddeld kosten, omdat besluiten vaak aangevochten worden. Dit vereist bovendien veel juridische ondersteuning.

De grootste uitstoot van fijnstof wordt veroorzaakt door bedrijven die zich bezighouden met de op- en overslag van droge bulk. DCMR zet zich daarom bijzonder in om de fijnstofuitstoot bij deze bedrijven te verlagen, bijvoorbeeld bij EMO en EECV. Nieuwe vergunningen voor kolen- en ertsoverslagbedrijven en intensiever toezicht hebben de afgelopen jaren geleid tot een sterke afname van overlast. Waar er in 2020 nog meer dan duizend overlastmeldingen binnenkwamen op de meldkamer van DCMR, is dit aantal in 2024 gedaald tot achttien meldingen.

[Nieuwe vergunningen kolen- en ertsoverslagbedrijven moeten leiden tot blijvende afname stofoverlast](#)
[Hoek van Holland | DCMR](#)

In 2024 is de aanpak voor ureumboekhouding binnen de glastuinbouw vernieuwd. Veel glastuinbouwbedrijven gebruiken een warmtekraftkoppeling (WKK) die zowel warmte als elektriciteit opwekt door het verbranden van aardgas. Ureum wordt gebruikt in rookgasreinigers om stikstofoxiden uit rookgassen te verwijderen.

Een goede ureumboekhouding toont aan dat wordt voldaan aan de emissiegrenswaarden. DCMR controleert of de ureumboekhouding aanwezig is en toetst deze om te bepalen of aan de emissie-eisen wordt voldaan.

Met de nieuwe ureumboekhoudingsprotocollen wordt meer kennis opgedaan over emissies bij de glastuinbouw. De benodigde software voor het optimaliseren van rookgasreinigers is gereed en de grootste leveranciers hebben verbeteringen doorgevoerd. In 2025 worden afspraken met de glastuinbouw over de implementatie van de vernieuwde ureumboekhouding concreet gemaakt.

Bodemverontreiniging voorkomen

Bij verschillende (bedrijfs)activiteiten bestaat er risico dat schadelijke stoffen vrijkomen en in de bodem terechtkomen. Het voorkomen van bodemverontreiniging is daarom een cruciaal onderdeel van de milieubescherming.

DCMR levert een belangrijke bijdrage aan de regelgeving voor de toepassing van secundaire bouwstoffen en zet in op meer mogelijkheden voor toezicht en handhaving. Onder andere door het signaal te steunen dat in 2024 vanuit Omgevingsdienst NL is afgegeven aan het ministerie van IenW over de knelpunten in meld- en registratieplicht.

De kaders voor de toepassing van secundaire bouwstoffen zijn onderdeel van een complex publiek-privaat stelsel en dienen ter bescherming van mens en milieu. De laatste grondige herziening vond plaats in 2008. De komende jaren werkt het ministerie van IenW, met input vanuit de omgevingsdiensten, aan de herijking van regelgeving.

Zo moet er scherper getoetst kunnen worden op het gebruik van zeer zorgwekkende stoffen (ZZS) in de bouwstoffen. Eén van de secundaire bouwstoffen met schadelijke effecten voor de leefomgeving zijn staalslakken. Voor de toepassing van deze bouwstoffen wordt een informatieplicht ingevoerd, die op 1 januari 2026 van kracht wordt. Hoewel dit een positieve ontwikkeling is, had DCMR juist ingezet op een meldplicht voor de toepassing van staalslakken. De meldplicht houdt in dat een activiteit niet mag worden gestart zonder het doen van een melding aan het bevoegde gezag. De informatieplicht is minder streng.

[Toepassing van staalslakken in Nederland; hoe zit dat? | DCMR](#)

DCMR heeft ook bijgedragen aan de totstandkoming van een handreiking voor bodemonderzoek naar gewasbeschermingsmiddelen; een initiatief van Omgevingsdienst West-Holland (ODWH).

DCMR werkt mee aan initiatieven om PFAS-verontreinigde locaties in kaart te brengen en PFAS zo goed als mogelijk uit het milieu te verwijderen. Zo is er geadviseerd over kaders voor de sanering van PFAS-verontreinigingen. Eén van de oorzaken van de verontreiniging is het gebruik van PFAS-houdend blusschuim. Hieraan heeft DCMR bijzondere aandacht besteed, in eerste instantie door locaties in het werkgebied in beeld te brengen waar PFAS-houdend blusschuim gebruikt wordt.

3.1.3. Leefbaarheid

Het nalevingspercentage op het gebied van de drie focuspunten leefbaarheid is verbeterd in 2024. Bij de impactindicator geluidklachten is een dalende lijn te zien. Het aantal klachten over geur nam toe in 2024. In 2024 is meer ingezet op het behandelen van klachten, wat ten koste is gegaan van het aantal preventief uitgevoerde inspecties op het focuspunt geur.

Geluidhinder voorkomen

Geluidhinder heeft een negatief effect op de gezondheid en op de leefbaarheid van de woonomgeving. Door de bouw van nieuwe woningen in de buurt van geluidsbronnen neemt het risico op geluidhinder verder toe. Het is belangrijk de balans tussen leefbaarheid en ruimtegebruik goed in de gaten te houden.

De branches horeca, sport en recreatie en evenementen hebben een gemeenschappelijke uitdaging. Aan de ene kant zorgen deze branches voor vermaak en ontspanning bij inwoners. Tegelijkertijd komt het merendeel van de geluidsgelateerde klachten (geluid, trilling- en contactgeluiden) hier vandaan.

In 2024 zijn gedurende elk weekend in de horeca geluidsmetonderzoeken uitgevoerd, wat leidde tot een effectieve aanpak van klachten en directe afhandeling. Een pilotproject in de Oude Haven, gericht op het verminderen van geluidsniveau van horecabezoekers, is opgestart. Dit project, gebaseerd op een succesvolle aanpak in Leuven in België, omvat het monitoren van geluid en het informeren van bezoekers bij hoge geluidsniveaus. Het MJP-focuspunt geluidhinder richt zich ook op nestgeluid afkomstig van afgemeerde schepen wanneer er geen werkzaamheden of laad- en losactiviteiten plaatsvinden. Deze informatie is van belang voor het vaststellen van de Geluid Productie Plafonds

[Slimme oplossingen tegen geluidsoverlast in Oude Haven Rotterdam | DCMR](#)

(GPP's), die over enkele jaren de huidige geluidzones in de haven zullen vervangen. De GPP's reguleren de totale hoeveelheid geluid die bedrijven gezamenlijk mogen produceren.

Het meetprogramma voor de bepaling van de geluidemissies van afgemeerde schepen loopt vanaf 2023. De uitvoerende partij werkt aan een algoritme om uit de verzamelde meetdata de geluidemissies af te leiden. In de overgangstermijn van de Omgevingswet tot 2032 wordt toegewerkt naar het opnemen van regels over onder andere geluid van afgemeerde schepen in het omgevingsplan. DCMR heeft een adviserende rol.

[DCMR luistert naar nestgeluid in Rotterdamse haven | DCMR](#)

Geurhinder voorkomen

Niet-doelmatig werkende ontgeuringsinstallaties, luchtwassers of andere nageschakelde technieken ter voorkoming van geuremissie, veroorzaken vaak geurhinder. De woningbouwopgave van de gemeenten heeft tot gevolg dat bedrijvigheid en woningen dicht bij elkaar komen, waarmee het risico op geurhinder toeneemt. Maatschappelijke ontwikkelingen, zoals de toename van thuiswerken, hebben invloed op de perceptie van geurhinder; vooral in woongebieden nabij horecagelegenheden.

Het aantal geurklachten (niet als gevolg van incidenten) nam in 2024 toe ten opzichte van 2023. Zo heeft DCMR veel klachten ontvangen over een legale cannabiskwekerij. Het is een uitdaging gebleken om hier te handhaven op het voorzorgsbeginsel. Via maatwerkvoorschriften zijn daarom doel- en middelvoorschriften opgelegd aan het bedrijf. Handhaving bij geuroverlast heeft in 2024 bijvoorbeeld geleid tot een hogere luchtafvoer bij Farm Frites

Er zijn in 2024 meer successen geboekt om geurhinder te voorkomen. Zo is er bij de afvalwaterzuivering de Groote Lucht in Vlaardingen succesvol geïntervenieerd in het kader van de MER-studie, wat heeft bijgedragen aan het onder de aandacht brengen van geurproblematiek. Dit heeft geleid tot een schetsontwerp van een grotere AWZI die meer afvalwater behandelt, dit beter zuivert terwijl de geurcontouren aanmerkelijk kleiner worden. De acceptatie van de gecombineerde geurcontour door de Raad van State als methode om de achtergrondbelasting van geur in beeld te krijgen, ondanks bezwaren over de grofmazigheid, is een succes en benadrukt de complexiteit van woningbouw dichtbij geurbronnen.

Daarnaast zijn er uitdagingen die de onverminderde aandacht voor geurproblematiek rechtvaardigen. De nieuwe Kaderrichtlijn Water vereist dat afvalwaterzuiveringen beter zuiveren om aan de richtlijn te voldoen, wat leidt tot grotere geurende oppervlakten met sterk ruikend afvalwater. Ondanks de geboekte vooruitgang blijven er complexe vraagstukken bestaan over het acceptabele aanvaardbaar geurhinderniveau, vooral in relatie tot woningbouw.

De Omgevingswet vormt ook een uitdaging, want het bepalen van wat wel en niet is toegestaan binnen omgevingsplannen vereist specifieke aandacht en inspanning. De intrekking van de norm voor hedonische waarde (bepaling van de (on)aangenaamheid van geur) maakt het moeilijk om te bepalen hoe hinderlijk een geur is. Het is belangrijk om goed te karakteriseren welke geuren hinderlijk zijn en bij welke concentraties.

Ondermijning en milieucriminaliteit

Een van de successen qua milieucriminaliteit was het aanpakken van een afvalstoffenbedrijf dat zich illegaal had gevestigd in Hoek van Holland. Op basis van een tip en samenwerking met het waterschap en andere partners, kon de illegale activiteit worden gestopt en werd gezorgd dat er weer een eerlijk speelveld was voor alle ondernemers.

Er is aanzienlijke vooruitgang geboekt in het ontwikkelen van basis administratief toezicht en diepgaand administratief toezicht, onder andere door samen met de Zuid-Hollandse omgevingsdiensten en de provincie Zuid-Holland een administratief toezichtpool in te richten.

Bovendien is er vanaf 2024 ook een specifiek team ingericht voor ketentoezicht en -recherche. De verbeteringen stellen de organisatie in staat om beter toezicht te houden op bedrijven en milieucriminaliteit effectiever aan te pakken. De samenwerking met ketenpartners en het gebruik van dashboards hebben bijgedragen aan een meer uniforme en effectieve aanpak.

Naar aanleiding van twee incidenten (een explosie en aftappen van kerosine) zijn datamining tools (het gericht zoeken naar verbanden tussen verschillende gegevensverzamelingen met als doel profielen op te stellen) ontwikkeld. Die informatie wordt nu ook gedeeld met politie en gemeenten. Dit heeft geleid tot een betere samenwerking en effectievere interventies. Naar aanleiding van deze incidenten zijn er gesprekken gevoerd met de FIOD, politie en ILT, wat ervoor heeft gezorgd dat de instructies over hoe om te gaan met soortgelijke situaties en incidenten bij de juiste partijen terechtkomen.

Er zijn risico-indicatoren toegevoegd aan het LMA-dashboard (Landelijk Meldpunt Afvalstoffen). Die indicatoren helpen bij het identificeren van onregelmatigheden in afvalstromen, zoals het gebruik van verkeerde Euralcodes voor gevaarlijk afval. Op basis van de indicatoren zijn bedrijven aangeschreven om hen te wijzen op mogelijke fouten in hun administratie en hen te vragen die te corrigeren.

3.1.4. Duurzaamheid

Het nalevingspercentage op gebied van duurzaamheid toont een opgaande lijn. Dit nalevingspercentage is uitsluitend afgeleid van de inspecties op het onderdeel energiebesparing. De impact op de indicator CO₂-uitstoot van bedrijven laat een daling zien.

Energiebesparing

De gegevensuitwisseling tussen Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO) en DCMR met betrekking tot energiegegevens is aanzienlijk verbeterd. RVO ontvangt energieverbruikgegevens van bedrijven als onderdeel van de informatieplicht. Hierdoor kan DCMR nu een goede match maken tussen het bedrijvenbestand en dat van RVO, waardoor de gegevens beter kunnen worden benut.

Met ingang van volgend jaar kunnen ook energiegegevens van de netbeheerders worden gevorderd. Dit zal kwalitatieve data opleveren en de handhaving van de informatieplicht verbeteren. Hierdoor kan DCMR gerichter en dus effectiever te werk gaan.

De nieuwe cyclus van de informatieplicht ging begin 2023 in, met december 2024 als deadline voor bedrijven om te melden. Actieve handhaving op de informatieplicht zal in 2025 beginnen, waarbij bedrijven die niet aan de tweede ronde voldoen, worden aangeschreven. Er zijn momenteel 3670 meldingen ingediend. Dit aantal moet worden vergeleken met de vorige ronde om een goed beeld te krijgen van de voortgang. Het is belangrijk om te benoemen dat een bedrijf meerdere meldingen kan indienen vanwege aanpassingen.

Tot nu toe hebben 286 bedrijven een energieonderzoek ingediend, waarvan er 167 zijn beoordeeld. Dit betekent dat 58% van de onderzoeken is afgerond en 42% nog in behandeling is. Bedrijven moeten niet alleen hun energieonderzoek indienen, maar ook de maatregelen uit het onderzoek uitvoeren. Als blijkt dat een bedrijf niet aan de maatregelen voldoet, wordt er handhavend opgetreden.

Er is een nieuwe landelijke lijn neergelegd voor het omgaan met powermanagement bij datacenters. DCMR heeft met input bijgedragen aan deze lijn, vooral in het Noordzeekanaalgebied. Dit zorgt voor meer slagkracht en samenwerking op nationaal niveau.

Energieadviseurs hebben zich sterk ingezet voor de toepassing van best beschikbare technieken (BBT's) vanuit de BREF energy efficiency in vergunningen. Er zijn aanzienlijke mogelijkheden voor energie-uitwisseling tussen bedrijven. In 2024 heeft DCMR het ministerie van Economische Zaken

[Een jaar energiebesparingsplicht bij industrie: wat zijn belangrijke leerpunten? | DCMR](#)

(EZK) geadviseerd over de uitwerking van de kosten-baten analyses (KBA-plicht) binnen de Europese Energy Efficiency Directive (EED).

Naast de bestaande convenanten voor onderwijs en zorg, is er gewerkt aan een convenant met het Sportbedrijf Rotterdam, gericht op efficiënter energiegebruik binnen de verschillende locaties. Ook met diverse waterschappen wordt gewerkt aan convenanten. Er worden routekaarten voor energiebesparing ontwikkeld.

Met het Hoogheemraadschap Schieland en de Krimpenerwaard (HHSK) is een routekaart ondertekend, waarin HHSK zich committeert aan wettelijke en bovenwettelijke energiebesparende maatregelen tot en met 2026. Toezichthouders energie en collega's van Omgevingsdienst Midden-

[HHSK werkt samen met DCMR en ODMH aan energiebesparing | DCMR](#)

Holland (ODMH) monitoren de voortgang.

Vanuit de zorg en onderwijs wordt gewerkt aan de uitvoering van de routekaart, wat voor onderwijsinstellingen uitdagend is omdat zij vaak geen eigenaar zijn van de panden.

DCMR blijft inzetten op kennisuitwisseling over energiebesparing binnen zorg, onderwijs en industrie. Convenanten zijn gesloten voor bovenwettelijke milieumaatregelen, zoals de 'Green Deal Brons' voor zorginstellingen.

Energietransitie

De energietransitie is noodzakelijk omdat de inzet van fossiele brandstoffen tot uitstoot van CO₂ leidt en de klimaatopwarming versterkt. In de afgelopen jaren zijn er aanzienlijke stappen gezet op het gebied van energietransitie, waarbij verschillende successen zijn behaald die bijdragen aan een duurzamere toekomst.

Er zijn vergunningprocedures uitgevoerd voor nieuwe energiedragers zoals ammoniak en waterstof op basis van elektrolyse. Deze vergunningen, verleend in zowel Zeeland als Zuid-Holland, zijn van belang voor de ontwikkeling van een duurzame samenleving. Er is bijvoorbeeld een vergunning verleend voor een 60.000 ton ammoniaktank bij OCI. Dit project heeft geleid tot protesten van bewoners, maar er is veel inspanning geleverd om de burgers te informeren en te betrekken bij het proces. Dit heeft bijgedragen aan meer begrip.

Daarnaast is de kabinetsvisie op waterstofdragers gepubliceerd, waaraan DCMR actief heeft bijgedragen. Dit omvat intensieve samenwerking met verschillende overheidsinstanties en regio's.

De maatwerkaanpak voor duurzame industrie heeft geleid tot de start van diverse projecten, zoals bij Alco Energy, waar stoom en energie worden teruggewonnen. En de verlening van vergunningen voor e-boilers die stoom produceren met elektriciteit in plaats van gas.

[Stevige stappen richting duurzame industrie: Maatwerkaanpak krijgt steeds meer vorm | DCMR](#)

DCMR heeft ook bijgedragen aan het Energiecafé, waar burgers, gemeenten en scholieren worden voorbereid op de energietransitie. Deze expositie omvat kennisoverdracht over warmteleidingen en restwarmte en helpt bestuurders een goed overzicht te krijgen van de energiewereld zodat zij de beste keuzes kunnen maken. Zo is er aandacht besteed aan het concept van exergie, wat verwijst naar energiekwaliteit. Dit speelt een belangrijke rol in de warmtetransitie en helpt bij het bepalen welke warmte waar gebruikt moet worden.

Bedrijven rapporteren aan DCMR over restwarmte, maar de kwaliteit van deze rapportages laat soms te wensen over. Bedrijven zijn vaak behoudend in het uitvoeren van projecten vanwege de kosten en de tijd die nodig is om de investeringen terug te verdienen.

Circulaire economie

In 2024 is een pilot gestart voor het opnemen van voorschriften op circulariteit in vergunningen, met een focus op grondstoffenefficiëntie. Dit project wordt uitgevoerd in samenwerking met de provincie en havenbedrijf Port of Rotterdam. Er is een kennisatelier ingericht om samen met andere omgevingsdiensten te kunnen beoordelen hoe binnengekomen rapporten moeten worden geëvalueerd. Dit helpt bij het ontwikkelen van de benodigde expertise om de nieuwe voorschriften effectief te toetsen.

Er wordt gewerkt aan het opnemen van circulaire aspecten in omgevingsplannen. Dit omvat het ontwikkelen van tekstvoorstellen voor additieve regels in omgevingsplannen, met de focus op mkb-bedrijven die niet vergunningplichtig zijn. Er wordt samengewerkt met gemeenten zoals Rotterdam en Capelle aan den IJssel om actief deel te nemen aan de planvorming en voorschriften voor grondstoffenefficiëntie op te stellen.

Het circulair loket heeft 35 vragen ontvangen. Een van de vragen gaat over het verwerken van menselijke ontlasting om fosfaat (een kritische grondstof) terug te winnen. Dit project heeft geleid tot samenwerking tussen waterschappen, het ministerie, de NVWA, Zuid-Hollandse omgevingsdiensten en de Universiteit Wageningen.

Het Versnellingshuis HIC is een samenwerkingsverband van het Havenbedrijf Rotterdam, de bedrijven in het Havenindustriële Complex (HIC), de gemeente Rotterdam, InnovationQuarter, Rijksdienst voor Ondernemend Nederland, de ministeries van Klimaat en groene groei en Infrastructuur en Waterstaat en DCMR. Het doel is versneld vragen behandelen met betrekking tot energie- en grondstoffentransitie. Het Versnellingshuis HIC ontvangt ook circulaire vragen. Het ziet een grote uitdaging: de beperkte ruimte in de regio. Een bedrijf dat windmolenbladen hergebruikt om meubels en geluidsschermen te maken, heeft bijvoorbeeld moeite om ruimte te vinden voor opslag en productie.

Er zijn consultaties over de nieuwe wet op circulaire economie en het Klimaatakkoord. Deze consultaties, waaraan DCMR bijdraagt, zijn belangrijk om ervoor te zorgen dat de nieuwe wetgeving praktisch en zinvol is. De nieuwe wetgeving wordt verder uitgewerkt en zou in theorie in 2027 van kracht kunnen worden. Het uitvoeringsbeleid wordt opgezet door het ministerie van IenW. Er is een team dat zich bezighoudt met afval en circulaire economie, waarbij DCMR als programmaleider fungeert. Dit team behandelt vragen over de einde-afvalstatus en andere gerelateerde kwesties. Een voorbeeld hiervan is de vraag van Shell over het gebruik van pyrolysegassen als vervanging voor raffinagegas. Dit zou milieuwinst opleveren, maar er zijn juridische en technische uitdagingen.

Er zijn ook vragen over het gebruik van restgassen van buurbedrijven in plaats van aardgas, wat leidt tot discussies over de einde-afvalstatus. Het team werkt aan het opstellen van beleid en het vinden van samenwerkingsmogelijkheden. De hoofdlijnen van deze inspanningen worden meegenomen in de rapportages en besproken met de betrokken partijen.

[Struikelblokken circulariteit zijn er om op te lossen | DCMR](#)

3.2. Cijfers in beeld

Productiecijfers

Voor het op eenduidige wijze vastleggen van de productiecijfers is vanaf 2023 een systeem ingericht die gegevens haalt uit onderliggende systemen. Hiermee is een efficiëntieslag gemaakt en gezorgd dat de cijfers betrouwbaarder zijn. Hierdoor wijken de cijfers van eerdere jaarverslagen (2022 en eerder) mogelijk af ten opzichte van de hier gepresenteerde cijfers. De cijfers bevatten alleen afgesloten casussen. Voor meer productiecijfers, zie de bijlage.

Productie reguleren

Tabel: Aantallen producten reguleren

Product	2024	2023	2022
Omgevingsvergunning (reguliere procedure / nieuw)	14		
Wabo uitgebreide procedure (inclusief ambtshalve wijzigingen)	179	205	192
Wabo reguliere procedure (milieuneutrale wijzigingen, BRIKS en OBM)	349	446	375
Totaal vergunningen	542	651	567
Meldingen Omgevingswet exclusief bodem (nieuw)	1.021		
Meldingen activiteitenbesluit	212	689	616
Maatwerkvoorschriften	122	230	96
Actualisatietoetsen	116	75	93
Overige reguleren producten	1.177	855	1.010

Er zijn in 2024 twee nieuwe producten bijgekomen vanwege de invoering van de Omgevingswet: Omgevingsvergunning (reguliere procedure) en Meldingen Omgevingswet. Het grootste verschil in de aantallen in 2024 ten opzichte van 2023 is te zien bij de Meldingen activiteitenbesluit. Dat komt omdat dit product niet meer bestaat sinds invoering van de Omgevingswet. De meldingen die hier genoemd worden zijn nog ingediend in 2023 en afgehandeld in 2024. Het nieuw product Meldingen Omgevingswet laat een hoog aantal zien. Dat komt omdat met de komst van de Omgevingswet meer activiteiten onder de meldingsplicht zijn komen te vallen. Daarnaast kunnen meldingen per activiteit (en) worden gedaan en niet meer per inrichting.

Het product Omgevingsvergunning (reguliere procedure) bestaat uit producten die voorheen onder een uitgebreide procedure vielen (oprichting en verandering), maar met de Omgevingswet met een reguliere procedure worden behandeld. In totaal is een kleine afname te zien van het aantal reguliere en uitgebreide procedures. Dit komt met name doordat er minder vraaggestuurd werk is aangevraagd. Verder is een toename te zien van het aantal actualisatietoetsen. In 2024 heeft een speciaal team zich bezighouden met het afronden van actualisatietoetsen. Dit effect is zichtbaar.

Productie toezicht

Tabel: Aantallen inspecties exclusief Seveso-inspecties.

Product*	2024	2023	2022
Opleveringscontroles	81	94	267
Preventieve controles*	3.150	3.192	3.125
Nacontroles	2.117	2.412	2.247
Administratieve controles	1.838	1.485	1.922
Klachten/voorvalonderzoeken	1.704	1.694	1.643
Inventariserende controles	480	159	307
Overige toezichtsproducten	8.404	6.986	6.973

*exclusief controles gestopt op initiatief DCMR

De aantallen over 2024 komen redelijk overeen met eerdere jaren. Bij de preventieve controles zijn de controles die gepland waren, maar niet zijn uitgevoerd niet meer meegeteld. Hierdoor zijn de aantallen preventieve controles in 2022 en 2023 iets naar beneden bijgesteld.

Productie handhaving

Tabel: Overtredingen, (na)controles en sancties inclusief Seveso.

Product	2024	2023	2022
Bestuursrechtelijke sancties	342	407	599
Strafrechtelijke sancties*	92	94	86

*Voor de strafrechtelijke sancties betreft het alleen de daadwerkelijk afgeronde zaken

De bestuursrechtelijke sancties zijn vraaggestuurd. Het aantal bestuursrechtelijke sancties betreft alle afgeronde handhavings- en invorderings- en verzoek om handhavingszaken, ongeacht het resultaat van deze zaken. Dat betekent dat (lang) niet alle zaken uiteindelijk hebben geleid tot het vaststellen van een handhavingsbeschikking, het vaststellen van een besluit op een handhavingsverzoek of de daadwerkelijke invordering van een verbeurde dwangsom.

In een groot aantal gevallen is afgezien van het vaststellen van een beschikking. Dit gebeurt om legitieme redenen, zoals bijvoorbeeld het blijvend ongedaan hebben gemaakt van een overtreding of het intrekken van een handhavingsverzoek.

In 2022 lag het aantal bestuursrechtelijke sancties hoger doordat toen een groot aantal invorderingszaken, die nog openstonden maar waarvan duidelijk was dat deze geen vervolg meer zouden krijgen, zijn afgerond. Het aantal strafrechtelijke onderzoeken dat in 2024 heeft geleid tot een eindproduct is ten opzichte van 2023 nagenoeg gelijk. Het betreffen vraaggestuurde onderzoeken vanuit toezicht.

Productie meldkamer

Tabel: Meldkamercijfers

Klachten (excl. vliegverkeer)	2024	2023	2022
Klachten instantie DCMR	15.882	16.090	15.943
CIN-meldingen instantie DCMR	312	281	280
Bedrijfsmeldingen instantie DCMR	6.346	6.052	5.893
Klachten andere omgevingsdiensten	2.187	2.374	2.777
Klachten overige instanties	797	888	1.172
Bedrijfsmeldingen andere omgevingsdiensten	161	131	159
CIN-meldingen instantie OZHZ (vooral Prorail Kijfhoek)	9	12	15

Het aantal ontvangen klachten door de meldkamer in 2024 is vergelijkbaar met voorgaande jaren.

Sinds 2024 worden de ernstige bedrijfsmeldingen geregistreerd als een incident.

Het aantal klachten andere omgevingsdiensten in 2023 is aangepast. Er was bij eerdere telling een omgevingsdienst over het hoofd gezien.

4. Programma bedrijfsvoering

De beantwoording van de vraag vastgelegd in de begroting 2024 'Wat gaan wij ervoor doen' is beschreven in hoofdstuk 2 en de vraag 'Wat mag het kosten' is opgenomen in hoofdstuk 9 Overzicht van Baten en Lasten en Verlies- en winstrekening en de toelichting hierop.

4.1 Bedrijfsvoering

DCMR heeft de ambitie als excellente organisatie de kwaliteit en het resultaat van werkzaamheden te optimaliseren voor VTH, advies en omgevingsdata. De bedrijfsvoering sluit aan op de primaire processen. Dit door een efficiënt en effectief georganiseerde dienstverlening.

In de jaarstukken 2024 presenteert het dagelijks bestuur een eigen rechtmatigheidsverantwoording. Hierbij oordeelt het dagelijks bestuur zelf of er sprake is geweest van rechtmatig handelen.

4.2 Verbijzonderde interne controle (VIC)

De voorbereidingen om tot een gedegen rechtmatigheidsverantwoording voor boekjaar 2024 te komen zijn in een vroeg stadium gestart. De afgelopen jaren is geïnvesteerd in de verbijzonderde interne controlefunctie (VIC) en wordt gebouwd aan een controleraamwerk. De VIC heeft tot doel tekortkomingen in de uitvoering en in de beheersing van de processen, in het bijzonder die met een groot financieel belang, op te sporen. In 2024 heeft de VIC een intern controle plan opgesteld en gedurende het jaar verschillende interne controles uitgevoerd. Het intern controle plan bevat de kaders bevatten om tot de rechtmatigheidsverantwoording te komen. De bevindingen vanuit de VIC worden halfjaarlijks gerapporteerd en intern besproken zodat er opvolging gegeven kan worden aan verbetervoorstellen. Het intern controle plan is afgestemd met de externe accountant om zoveel mogelijk samenhang te hebben met de controleaanpak van accountant.

De VIC heeft in tegenstelling tot voorgaande jaren meer interne controles uitgevoerd en een risico gerichte controle aanpak gevolgd. Uit hoofde van het voorwaarden criterium is ten behoeve van rechtmatigheid op meerdere momenten een crediteuren analyse uitgevoerd om vast te stellen of de aanbestedingsrichtlijnen zijn gevolgd. De VIC heeft naast controles gericht op rechtmatigheid ook interne controles uitgevoerd op getrouwheid.

4.3 Toelichting op onrechtmatigheden

De afgelopen jaren is geïnvesteerd in de verbijzonderde interne controlefunctie (VIC) en wordt gebouwd aan een intern controleraamwerk. Het borgen van de rechtmatigheid en in het verlengde daarvan de inrichting van Verbijzonderde Interne Controle (VIC) valt ook hieronder. Het dagelijks bestuur rapporteert aan het algemeen bestuur over afwijkingen met een verantwoordingsgrens van 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves. Deze bedraagt in 2024 € 2.600.000.

Wanneer de 3% verantwoordingsgrens voor de rechtmatigheid overschreden wordt dienen alle individuele fouten boven de vastgestelde rapporteringsgrens (groter dan 5% van de 3% verantwoordingsgrens) van € 130k in de paragraaf bedrijfsvoering te worden toegelicht.

Begrotingscriterium

In onderstaande tabel zijn de begrotingsafwijkingen opgenomen tussen de werkelijke baten en lasten ten opzichte van de begroting:

Baten		x 1.000	
Programma milieubeheer	€	41	Lagere baten
Programma bedrijfsvoering	€	2.683	Hogere baten
Lasten			
Programma milieubeheer	€	114	Lagere lasten
Programma bedrijfsvoering	€	919	Lagere lasten

Het programma bedrijfsvoering kent hogere baten als gevolg van hogere tarieven dan het gemiddelde tarief waarmee in de begroting is gerekend en door het realiseren van meer declarabele uren. Tevens zijn hogere rentebaten gerealiseerd en baten die later in het jaar tot stand zijn gekomen, maar die bij het opstellen van de begroting nog niet bekend waren.

Het programma bedrijfsvoering kent lagere lasten als gevolg van lagere personeelskosten. In de begroting 2024 was het effect van de CAO verhoging voor een heel jaar begroot. Echter in realisatie is deze halverwege 2024 geëffectueerd. Daarnaast zijn de gemiddelde loonkosten lager dan begroot als gevolg van invulling van formatie met nieuwe medewerkers die in beginsel in een lagere inschalingspercentage van de salarisschaal zijn gestart dan begroot.

Voorwaardencriterium

In het proces aanbesteden is voor € 216k aan fouten geconstateerd. Dit betreft 1 leverancier waarvan de onrechtmatigheid reeds bekend was.

Het betreft de uitgaven aan het RAET salarispakket. De opdracht kwalificeerde voor een Europese aanbesteding, maar is in het verleden enkelvoudig aanbesteed. In 2024 ging het om een jaarlijkse verlenging tot 2026. De uitgaven in 2025 zullen derhalve ook onrechtmatig zijn tot een Europese aanbesteding wordt gestart.

Maatregelen om onrechtmatigheden te voorkomen

Om te voorkomen dat deze onrechtmatigheid binnen het inkoopproces aanhoudt zal DCMR een nieuw Europees aanbestedingsproces moeten starten. Een goede aanpak van onrechtmatigheden begint met preventie. Het zoveel mogelijk voorkomen van fouten staat voorop. Daarvoor is het noodzakelijk dat er tijdig gemonitord wordt of overschrijdingen ontstaan zodat er tijdig een aanbestedingstraject doorlopen kan worden. Door meer aandacht te besteden aan contractmanagement zal de uitnutting van een contract beter in beeld zijn. Daarbij hoort een strakke monitoring om onrechtmatigheid zoveel mogelijk te voorkomen. DCMR verwacht dat het effect van de inspanningen zich na verloop van tijd zal vertalen in een lagere onrechtmatigheid.

Het inkoop en aanbestedingen beleid van DCMR is gebaseerd op de normen uit de gids proportionaliteit. Uit de crediteurenanalyse blijkt dat deze normen adequaat worden nageleefd binnen DCMR met uitzondering van bovengenoemd onrechtmatigheden.

Er zijn geen niet-financiële onrechtmatigheden geconstateerd met het niet naleveren van bepalingen in de wet Fido en de bijbehorende regelingen.

DCMR heeft geen afzonderlijk nota misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O). Bij de uitvoering van de controle werkzaamheden is stilgestaan bij M&O en mogelijke fraude. Er zijn geen signalen van fraude of M&O geconstateerd binnen DCMR.

5. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen geeft aan in welke mate DCMR beschikt over een financiële buffer om financiële gevolgen van risico's op te vangen. DCMR heeft afgesproken om de ratio tussen $1,0 < x < 1,4$ te houden. De risicomanagementcyclus is de basis voor het berekenen van het benodigde weerstandsvermogen. Alle risico's geclassificeerd als 'Zeer Hoog' en 'Hoog' met een financieel effect worden meegenomen inclusief een opslag van 20%.

Risico 'informatiebeveiliging' - € 1.000k

Informatiebeveiliging wordt steeds belangrijker. Nederland wordt regelmatig aangevallen. Er is een toename van ongewenste buitenlandse inmenging (statelijke dreiging), ondermijning, cybercrime en spionage. DCMR wordt dagelijks tientallen keren digitaal aangevallen. Meer applicaties staan in 'the cloud' en het is voor medewerkers steeds moeilijker om onjuiste e-mails, verzoeken, et cetera van echt te onderscheiden (aanleiding). Door dit alles groeit het risico op een informatiebeveiligingsincident. Zo'n incident kan leiden tot het mogelijk geheel/gedeeltelijk stil komen te liggen van de dienstverlening en bedrijfsvoering of tot fouten in de dienstverlening. Vertrouwelijke informatie kan in verkeerde handen komen te vallen (impact). Hierdoor kunnen belangen van burgers en bedrijven mogelijk worden geschaad. DCMR kan data verliezen of data wordt encrypted (gevolg). De omvang van dit risico is bepaald op basis van kansinschatting en mogelijke kosten. Hierbij kan gedacht worden aan externe onderzoeken, herstel van systeemlandschap, kosten die doorlopen zonder omzet etc.

Risico 'onvoldoende personeel op het benodigde competentieniveau' - € 500k

DCMR kan goed nieuwe medewerkers aan zich binden, maar het werven van specialistische en seniore functies zoals bijvoorbeeld senior vergunningverleners is moeilijk. Dit is zowel een kwalitatief als kwantitatief probleem. Dit tekort kan ook niet altijd meer worden opgevangen door externe inhuur (aanleiding). De kwaliteit van de dienstverlening/producten kan mogelijk lager zijn, de kans op kennistekort kan ontstaan en/of een onjuist niveau arbeidsproductiviteit (impact). Hierdoor is DCMR mogelijk minder in staat is om de noodzakelijke resultaatverplichtingen na te komen, met langere doorlooptijden tot gevolg en/of stagnatie op de benodigde ontwikkelingen om toekomstbestendig te zijn op de kerntaken (gevolg).

Onzekerheid 'onzekerheid cao-uitkomst'

De cao heeft een looptijd tot juli 2025. Hiermee ontstaat een onzekerheid. In het algemeen bestuur van december 2024 is besloten om naast de bovenstaande risico's € 500k aan de algemene reserve toe te voegen voor de onzekerheid betreffende de uitkomst van de cao. Hier zal geen 20% opslag op worden berekend. In het algemeen bestuur van december 2025 zal een besluit worden genomen over de inzet van deze voorziening voor deze onzekerheid.

Het benodigde weerstandsvermogen = $(€ 1.000k + € 500k) * 1.2 = € 1.800k + € 500k = € 2.300k$. Het beschikbare weerstandsvermogen bestaat uit de algemene reserves, mutaties op algemene reserves, het onbestemde deel van de bestemmingsreserve en het nog niet bestemde resultaat 2024, deze bedraagt € 5.255k. De ratio wordt berekend door het beschikbare weerstandsvermogen te delen door het benodigde weerstandsvermogen, $€ 5.255k / € 2.300k$. Hiermee komt het weerstandsvermogen ratio uit op 2,3. DCMR heeft afgesproken om de ratio norm tussen $1,0 < x < 1,4$ te houden.

De kengetallen financiering en toelichting zijn opgenomen in hoofdstuk 6 Financiering.

6. Financiering

Tabel: Kengetallen

Kengetallen	Jaarverslag 2023	Begroting 2024	Jaarverslag 2024
Netto schuldquote	1,8%	-2,1%	-7,7%
Solvabiliteitsratio	20,7%	19,0%	45,1%
Structurele exploitatieruimte	7,0%	0,02%	9,1%

Netto schuldquote: De afwijking met 2024 komt met name doordat in 2023 overlopende passiva en schulden hoger was.

Solvabiliteitsratio: De solvabiliteit was in 2024 hoger. Dit wordt veroorzaakt door lagere passiva in 2024 en resultaat boekjaar. Hiermee is de solvabiliteitsratio ruim hoger dan begroot.

Structurele exploitatieruimte: De structurele exploitatieruimte is iets gestegen. De structurele baten zijn in verhouding ten opzichte van 2023 meer toegenomen dan de lasten.

Behalve financiële indicatoren schrijft het BBV (art. 25, lid 2) ook de verantwoording voor een aantal beleidsindicatoren voor die betrekking hebben op de realisatie van maatschappelijke effecten. Voor DCMR zijn alleen de indicatoren voor het taakveld bestuur en ondersteuning relevant.

Beheersing kosten externe inhuur

In absolute zin waren de inhuurkosten in 2024 ongeveer €250k lager dan in 2023. Door de krappe arbeidsmarkt heeft DCMR €6.000k besteed aan het inhuren van personeel voor geplande formatie. Daarnaast is €1.350k uitgegeven aan het inhuren van personeel voor bijvoorbeeld de opvang van ziekte, zwangerschap. De inhuurprijzen zijn wel gestegen, maar ook dit jaar heeft het gebruik van ons dynamisch aankoopstelsel naast rechtmatige inkoop ook voor meer objectieve kosten-batenafweging opgeleverd.

Vennootschapsbelasting (VPB)

DCMR heeft van al haar activiteiten beoordeeld of er sprake is van een belaste activiteit conform de VPB. Daarnaast zijn alle activiteiten voor de VPB geclusterd in negentien clusters, waar deze een samenhang met elkaar hebben. Voor 2016 tot en met 2019 heeft DCMR aangifte gedaan. Hieruit is naar voren gekomen dat uiteindelijk geen VPB verschuldigd is. De VPB-aangifte over het boekjaar 2021 en 2022 zijn opgesteld. Ondanks dat er geen grote wijzigingen in eventueel belaste activiteiten van DCMR hebben plaatsgevonden, is er uit de aangifte 2023 een bedrag van 35k voortgekomen.

Financiering

De wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) geeft aan dat de kasgeldlimiet maximaal 8,5% van het begrotingstotaal (primair) mag zijn. DCMR voldoet het volledige jaar hieraan.

Rentetoerekening

De commissie BBV (Besluit begroting en verantwoording) adviseert om onderstaand renteschema op te nemen. In onderstaand overzicht wordt in beeld gebracht welke rentelasten en renteresultaat er gerealiseerd zijn.

De externe rentelasten over korte en lange financiering	Nihil
De externe rentebaten	-/- € 726.157,-
Saldo rentelasten en rentebaten (renteresultaat)	-/- € 726.157,-

Deel B: Jaarrekening

7. Balans en toelichting

7.1 Balans

Balans 2024

	(€ x € 1.000)	Per 31-12-2024		Per 31-12-2023	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Immateriële vaste activa			-		-
Materiële vaste activa			1.156		1.475
<i>Investerings met economisch nut</i>					
- overige investeringen met economisch nut		1.156		1.475	
Financiële vaste activa			-		-
Totaal vaste activa			1.156		1.475
Vlottende activa					
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar			20.347		22.087
<i>Vorderingen op openbare lichamen</i>		3.025		5.021	
<i>Overige vorderingen</i>		54		-	
<i>Rekening-courantverhouding met het Rijk</i>		16.551		10.978	
<i>Nog te factureren omzet</i>		717		6.088	
Liquide middelen			178		69
<i>Kas- en banksaldi</i>		178		69	
Overlopende activa			3.073		2.798
<i>Voorschotbedrag met specifiek bestedingsdoel</i>		890		848	
<i>Overig nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen</i>		2.183		1.950	
Totaal vlottende activa			23.598		24.954
Totaal Activa			24.754		26.429

Balans 2024

	(€ x€ 1.000)		Per 31-12-2024		Per 31-12-2023	
PASSIVA	€	€	€	€		
Vaste passiva						
Eigen vermogen		7.341			4.410	
Algemene reserve	1.649			1.399		
- Resultaat 2023				607		
- Resultaat 2024	3.517					
Bestemmingsreserves						
- Overige bestemmingsreserves	2.175			2.404		
Vaste schulden		-			-	
Waarborgsom	-			-		
Voorzieningen		848			749	
- Voorziening verlofuren	848			749		
Totaal vaste passiva		8.189			5.159	
Vlottende passiva						
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar		1.680			2.988	
Kasgeldleningen	-			-		
Banksaldi	-			-		
Overige schulden	1.680			2.988		
Overlopende passiva		14.885			18.282	
Voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel	5.865			4.567		
Vooruitontvangen bedragen	4.821			8.992		
Vooruitontvangen facturen	-			-		
Nog te betalen bedragen	4.199			4.723		
Totaal vlottende passiva		16.565			21.270	
Totaal Passiva		24.754			26.429	

7.2 Toelichting activa

Materiële vaste activa

Overige investeringen met een economisch nut (€ x 1.000)	Ultimo 2024 €	Ultimo 2023 €
Machines, apparaten en installaties	632	831
Overige mat.vaste activa	524	644
TOTAAL	1.156	1.475

Verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met een economisch nut

Omschrijving (€ x 1.000)	boekwaarde 31-12-2023 €	investeringen €	des- investeringen €	afschrijvingen €	bijdragen van derden €	afwaar- deringen €	boekwaarde 31-12-2024 €
Inrichting nieuwe pand DCMR	-	-	-	-	-	-	-
Machines, apparaten en installaties	831	177	-	376	-	-	632
Overige mat. vaste activa	644	52	-	172	-	-	524
Totaal	1.475	229	-	548	-	-	1.156

Investerings

De afschrijvingen zijn opgenomen in de exploitatie. De in het boekjaar gedane investeringen staan in onderstaand overzicht vermeld.

Omschrijving investeringen (€ x 1.000)	2024 €
Machines, apparaten en installaties	177
Overige mat.vaste activa	52
Totaal	229

Afschrijvingspercentages

Inrichting nieuw pand DCMR:	10%
Machines, apparaten en installaties:	20–25%
Overige materiële vaste activa:	10%

Viottende activa

Nog te factureren omzet

De in de balans opgenomen nog te factureren omzet:

Omschrijving (€ x 1.000)	Ultimo 2024 €	Ultimo 2023 €
Nog te factureren omzet	717	6.088
TOTAAL	717	6.088

In de nog te factureren omzet is de waarde opgenomen van de prestaties op projecten die ultimo 2024 een doorlopend karakter hebben. De vooruit gefactureerde termijnen zijn hierop in mindering gebracht.

Uitzettingen korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Soort vordering (€ x 1.000)	Openstaande vorderingen 31-12-2024 €	Voorziening oninbaarheid 31-12-2024 €	Openstaande vorderingen 31-12-2024 €
Rekening-courantverhouding met het Rijk	16.551	-	16.551
Nog te factureren omzet	717	-	717
Vorderingen op openbare lichamen	3.025	-	3.025
Overige Vorderingen	54	-	54
Totaal	20.347	-	20.347

De rekening-courantverhouding met het Rijk geeft de vordering van DCMR weer op de rijksschatkist als gevolg van de verplichte deelname van decentrale overheden aan het zogeheten schatkistbankieren. Met die regeling worden alle liquiditeiten van decentrale overheden boven een beperkt minimum geparkeerd bij de rijksschatkist.

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

Omschrijving (€ x 1.000)	Ultimo 2024 €	Ultimo 2023 €
Banksaldi	178	69
Kas	-	-
TOTAAL	178	69

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van DCMR.

Het drempelbedrag aan liquide middelen, dat is uitgezonderd niet aan te houden in de schatkist van het Rijk over het jaar 2024 bedraagt €1.705k.

Hieronder een overzicht van het gemiddeld banksaldo per kwartaal als bedoeld als uitzondering niet aan te houden in 's Rijks schatkist.

Omschrijving	Ultimo 2024 (€ x 1.000)
1e kwartaal	168
2e kwartaal	500
3e kwartaal	131
4e kwartaal	321

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt worden onderscheiden:

Omschrijving (€ x 1.000)	Ultimo 2024 €	Ultimo 2023 €
Voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel	890	848
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	2.183	1.950
TOTAAL	3.073	2.798

De post voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel bestaat volledig uit vorderingen op de participanten:

Omschrijving	Saldo 31-12-2023	Saldo 31-12-2024
(€ x 1.000)	€	€
Participant Albrandswaard	80	184
Participant Goeree Overflakkee	404	448
Participant Lansingerland	109	20
Participant Nissewaard	215	222
Participant Voorne aan Zee	40	16
Totaal	848	890

Voor de aansluiting met de stand per 31-12-2024 wordt verwezen naar bijlage E overzicht voorschot met specifiek bestedingsdoel per participant.

7.3 Toelichting passiva

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

Omschrijving	Ultimo 2024	Ultimo 2023
(€ x 1.000)	€	€
Algemene reserve	1.649	1.399
Bestemmingsreserves	2.175	2.404
Resultaat na bestemming	3.517	607
TOTAAL	7.341	4.410

In de vergadering van het algemeen bestuur in december 2019 is besloten tot de vorming van een nieuwe bestemmingsreserve modernisering bedrijfsvoering en met ingang van het begrotingsjaar 2020 jaarlijks €1.000k te doteren vanuit de begroting. Met deze reserve worden projecten gefinancierd die beogen een stapsgewijze transitie van de bedrijfsvoering en digitalisering van de kerntaken te realiseren. Deze modernisering ondersteunt de ontwikkeling van DCMR als data gedreven omgevingsdienst. Hierbij worden zowel de primaire als de ondersteunende processen geprofessionaliseerd, zodat DCMR voorbereid is op de Omgevingswet per 2024.

De bestemmingsreserve is afgenomen doordat de onttrekking hoger was dan de toevoeging. Dit betreft de bestemmingsreserves modernisering bedrijfsvoering, maatschappelijke duurzaamheidsopgave en nieuwe thema's (overig).

Daarnaast heeft het algemeen bestuur besloten om het rekeningresultaat 2023 ad € 607k deels ten bate te brengen (€250k) van de algemene reserve en deels te bestemmen voor de bestemmingsreserve nieuwe thema's (€357k). Conform besluit is dit verwerkt in deze jaarrekening. Vanaf 2022 zijn er projecten – circulaire economie en energietransitie – die worden gedekt vanuit de reserve duurzaamheidsopgaven.

Het verloop per reserve over 2024 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Omschrijving (€ x 1.000)	Saldo 31-12-2023 €	Toevoeging €	Onttrekking €	Dotatie €	Bestemming resultaat €	Saldo 31-12-2024 €
Algemene reserve	1.399			250	-	1.649
	1.399	-	-	250	-	1.649
Bestemmingsreserves						
Modernisering Bedrijfsvoering	1.490	1.000	812	-	-	1.648
Overig (nieuwe thema's)	-	357	268	-	-	89
Duurzaamheidsopgaven	914	-	505	-	-	439
	2.404	1.357	1.585	-	-	2.176
Resultaat na bestemming						
Resultaat 2023	607	-	-	-	-607	-
Resultaat 2024	-	-	-	-	3.517	3.517
	607	-	-	-	2.910	3.517
Totaal	4.410	1.357	1.585	250	2.910	7.342

Voorstel technische resultaatbestemming:

Overeenkomstig het aan het dagelijks bestuur gedane voorstel het totaal van €3.517k ten bate te brengen van de algemene reserves en/of deels uit te keren aan de participanten.

Voorzieningen

In onderstaande tabel is de hoogte van de jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen weergegeven.

Het verloop voorzieningen wordt in onderstaand overzicht per voorziening weergegeven.

Omschrijving (€ x 1.000)	Saldo 31-12-2023 €	Toevoeging €	Onttrekking €	Vrijval	Dotatie €	Saldo 31-12-2024 €
Voorzieningen						
Voorziening Verlofuren	749	99	-	-	99	848
Totaal	749	99	-	-	99	848

Voor de bovenwettelijke verloftegoeden van medewerkers heeft DCMR dit jaar een dotatie gemaakt. Hiervoor is een bedrag van €99k toegevoegd.

Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

Omschrijving (€ x 1.000)	Ultimo 2024 €	Ultimo 2023 €
Schulden < 1 jaar	1.680	2.988
Vooruitontvangen bedragen	4.821	8.992
Vooruitontvangen facturen	-	-
Voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel	5.865	4.567
Nog te betalen bedragen	4.199	4.723
TOTAAL	16.565	21.270

Schulden korter dan één jaar

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Omschrijving (€ x 1.000)	Ultimo 2024 €	Ultimo 2023 €
Schulden aan leveranciers	1.680	1.339
Schuld aan Belastingdienst (af te dragen omzetbelasting)	-	1.649
Schuld aan Belastingdienst (af te dragen loonheffing)	-	-
TOTAAL	1.680	2.988

Er zijn geen kasgeldleningen en geen bank- of girorekeningen met een negatief saldo.

Overlopende passiva

De specificatie van de overlopende passiva is als volgt:

Omschrijving (€ x 1.000)	Ultimo 2024 €	Ultimo 2023 €
Vooruit ontvangen bedragen	4.821	8.992
Vooruit ontvangen facturen	-	-
Nog te betalen bedragen	4.199	4.723
Voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel	5.865	4.567
TOTAAL	14.885	18.282

De post nog te betalen bedragen valt uiteen in de volgende posten:

Omschrijving (€ x 1.000)	Ultimo 2024 €	Ultimo 2023 €
Te vorderen overige belastingen	-	-
Nog te betalen kosten	4.199	1.220
Totaal	4.199	1.220

De post voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel valt uiteen in de volgende bedragen en bestaat volledig uit schuld aan de participant. Voor de aansluiting met de stand per 31-12-2024 wordt verwezen naar bijlage E.

Deze voorschotbedragen betreffen middelen waarover DCMR geen directe zeggenschap heeft. Dit omdat zij die middelen enerzijds beheert in opdracht van de participanten en ze anderzijds beschikbaar zijn gesteld voor specifieke werkzaamheden. De mutaties in het voorschot worden veroorzaakt door over- of onderbestedingen op het werkplan van een participant, door toekenning van extra middelen gedurende het jaar of door afrekening van afgeronde projecten van participanten waarvan is afgesproken dat deze afrekening via het voorschot van de betreffende participant verloopt.

Omschrijving (€ x 1.000)	Saldo 31-12-2023 €	Saldo 31-12-2024 €
Participant Barendrecht	66	94
Participant Capelle aan den IJssel	12	-
Participant Krimpen aan den IJssel	175	111
Participant Maassluis	8	63
Participant Ridderkerk	228	221
Participant Rotterdam	685	1.229
Participant Schiedam	413	383
Participant Vlaardingen	666	887
Participant Provincie Zuid Holland	1.228	1.302
Subtotaal	3.483	4.291
Provincie Zeeland	459	779
Beheer I-Kwadraat (Fase A-plus)	365	456
MSR (MOI)	16	85
Beheerorganisatie Ranomos	244	253
Subtotaal	1.084	1.574
Totaal	4.567	5.864

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

DCMR is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende niet uit de balans blijvende financiële verplichtingen. Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste.

				2025	2026	2027, 2028, 2029
#	Leverancier	Contractomschrijving	Eindcontract	Verplichting < 1 jaar	Verplichting 1 tot 2 jaar	Verplichting 2 tot 5 jaar
1	Selecta Netherlands BV	EA2019 Warme- en koude dranken	30-4-2026	€ 70.082	€ 23.361	
2	EcoSmart Nederland BV (voorheen: Renewi)	EA2019 Afvalmanagement	30-11-2025	€ 55.672		
3	Technology 2 Enjoy	EA2019 Nieuw Financieel Systeem	31-12-2025	€ 307.271		
4	Visma Roxit BV	EA2019 Bodeminformatiesysteem (Squit iBis)	31-12-2025	€ 70.470		
5	Loyalys/ASR	WGA	31-12-2025	€ 178.353		
6	Rentokil Initial BV Rentokil Pest Control	2 behandelingen per jaar 2025 en 2026	31-12-2026	€ 14.374	€ 14.374	
7	New Technology Network Team Prof Serv BV	EA2020 ICT supportdesk	31-8-2025	€ 155.923		
8	Geodan	NMK-A	31-7-2025	€ 114.945		
9	SLNT IT BV	Backup and Storage	31-10-2025	€ 193.146		
10	Visma RAET	Gebruik personeelssysteem	31-12-2025	€ 196.290		
11	Vodafone	Mobiele communicatie via VNG	24-10-2028	€ 78.650	€ 78.650	€ 144.192
12	Veolia Gebouwenbeheer	EA2020 Onderhoud gebouwen	31-12-2025	€ 103.972		
13	CSU	EA2020 Schoonmaak	30-9-2025	€ 229.617		
14	ROC Beheer BV.	Huur Parallelweg 1, Schiedam + huur indexati	9-12-2028	€ 2.383.670	€ 2.455.180	€ 5.133.535
15	Betawerk	EA2020 Nieuwe Website	31-3-2025	€ 15.900		
16	Mozard BV	EA2020 Nieuw VTH Systeem	31-12-2025	€ 46.703		
17	PricewaterhouseCoopers Accountants NV	EA2020 Accountantcontrole	30-9-2027	€ 95.000	€ 95.000	€ 285.000
18	VBusiness	Catering	31-3-2026	€ 157.832	€ 39.458	
19	Vattenfall Sales Nederland NV	Elektriciteit	31-12-2025	€ 305.918		
20	Het IT BV	Netwerkschakelaars	1-8-2027	€ 10.384	€ 10.384	€ 6.057
21	Achmea Schadeverzekeringen NV	Aansprakelijkheidsverzekering	31-12-2025	€ 27.622		
22	Microsoft	Microsoft Unified 2025	31-12-2025	€ 99.628		
23	CRAYON BV	Licentie Microsoft Enterprise Subscription	2-7-2025	€ 285.891		
24	PQR BV	Monitoring & Responsdiensten	31-12-2028	€ 97.289	€ 83.949	€ 167.898
25	Unisys Nederland NV	Onderhoud DMS, eDocs en Kofax	31-12-2025	€ 115.337		
26	Oracle Nederland BV	Licentie Oracle + Oracle cloud credits	1-11-2025	€ 30.000		
27	Triglon Beveiliging BV	Beveiligingsdiensten	31-7-2026	€ 42.570	€ 24.833	
28	Caspar BV	Ranomos	1-5-2027	€ 23.800	€ 23.800	€ 7.933
29	Aumatics B.V.	Hosting Geomilieu 2025	31-12-2025	€ 12.780		
30	De Witte Raaf Arbodienst BV	Arbodienst - Inzet BMW T. den Haan 2025	31-12-2025	€ 87.408		
31	iBabs BV	iBabs Q1 tm Q2 2025	30-5-2025	€ 10.023		
32	Ministerie Infrastructuur en Waterstaat	Inspectieview Milieu 2025	31-12-2025	€ 25.000		
33	Irado	Lediging diverse containers	31-12-2025	€ 14.320		
34	Odido	overeenkomst GT Mobiele Comm 3	4-6-2027	€ 52.800	€ 52.800	€ 22.000
35	PHOV B.V.	Seveso opleidingen cohort 2024-2025	31-12-2025	€ 171.045		
36	Unisys Nederland NV	Kofax	31-12-2025	€ 23.137		
37	DGMR	Beheer en onderhoud I2	31-3-2025	€ 4.875		

Leasecontracten wagenpark

Het wagenpark wordt geleased bij één leasemaatschappij. De aangegane verplichting bedraagt exclusief brandstof ca. €150k op jaarbasis.

Gebeurtenissen na balansdatum

Tot heden is er geen sprake van gebeurtenissen na balansdatum die enige invloed zouden kunnen hebben.

8. Algemene waarderingsgrondslagen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balansonderdeel anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen als zij bij het opmaken van de jaarrekening bekend zijn. Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben.

Materiële vaste activa met economisch nut

Materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs en de bijkomende kosten. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Bij gebruik van het kapitaalgoed wordt met afschrijven gestart.

Vlottende activa

De projecten zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of de lagere marktwaarde. Er wordt geen rente bijgeschreven. Incourante voorraden worden afgewaardeerd naar marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend, alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten.

Winsten uit de projecten worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht. Afgeronde projecten worden gewaardeerd tegen de kostprijs. Die bestaat uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen en de loon- en machinekosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen. De liquide middelen en overlopende posten worden tegen nominale waarde opgenomen.

Passiva

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene, bestemmingsreserve en het resultaat na bestemming volgens het overzicht van baten en lasten. Van bestemmingsreserves die niet met juridisch onontkoombare verplichtingen zijn belast, valt het (restant)saldo van een bestemmingsreserve zonder voorafgaand bestuursbesluit ten gunste van het 'resultaat na bestemming' vrij als:

- a) Het doel waarvoor de bestemmingsreserve is gevormd vervalft, of
- b) Gedurende drie jaar niets aan de bestemmingsreserve is onttrokken of toegevoegd.

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De afrekening met de participanten vindt volledig plaats op basis van werkelijke uren en materiële lasten. Het saldo van de onder- of overbesteding ten opzichte van het werkplan wordt in zijn geheel verrekend met het voorschot met specifiek bestedingsdoel.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de rechtmatigheidsverantwoording

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in de financiële verordening en op basis van de kadernota rechtmatigheid. De rechtmatigheidsverantwoording ziet toe op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties alsmede de baten en lasten inzake de specifieke uitkeringen op grond van art. 17 financiële-verhoudingswet. De financiële rechtmatigheid bestaat uit het voorwaardencriterium, het begrotingscriterium en het misbruik en oneigenlijk gebruik criterium.

Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in de financiële verordening is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor over- en onderschrijdingen van baten, onderschrijdingen van lasten en onderschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien deze niet tijdig aan het algemeen bestuur zijn gemeld.

De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de kadernota rechtmatigheid 2023 van de Commissie BBV alsmede de financiële verordening van DCMR. Dit betekent dat: een verantwoordingsgrens van 3% is gehanteerd over de totale lasten plus dotaties aan de reserves, waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen.

Een rapporteringstolerantie van € 122.000 is gehanteerd waarboven fouten en onduidelijkheden in de paragraaf bedrijfsvoering worden opgenomen.

9. Overzicht van baten en lasten en Verlies & Winst

9.1 Overzicht baten en lasten

Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2024												
Omschrijving	Raming begrotingsjaar						Realisatie 2024			Begrotingsafwijking		
	voor wijziging			na wijziging								
	baten a	lasten b	saldo c = a-b	baten a	lasten b	saldo c = a-b	baten d	lasten e	saldo f = d - e	baten g = a - d	lasten h = b - e	saldo i = g - h
Programma's (€ x 1.000)												
Programma Milieubeheer	55.842	56.272	-430	57.687	57.881	-195	57.646	57.768	-122	41	114	-73
Programma Bedrijfsvoering	26.551	26.971	-420	27.573	28.929	-1.356	30.257	28.010	2.247	-2.683	919	-3.602
<i>Kosten overhead</i>	26.551	26.971		27.574	27.574	-	28.010	28.010	-	-436	-436	-
<i>Bezettingsresultaat afdelingen</i>	430	-	430	-	195	-195	2.247		2.247	-2.247	195	-2.441
Totaal participant	82.394	83.244	-850	85.260	86.810	-1.551	87.902	85.778	2.125	-2.642	1.033	-3.676
Algemene dekkingsmiddelen												
saldo financieringsfunctie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
overige dekkingsmiddelen	250	-	250	438	-	438	914	-	914	-476	-	-476
onvoorzien	-	-	-	-	-	-	10	118	-107	-10	-118	107
subtotaal algemene dekkingsmiddelen	250	-	250	438	-	438	925	118	807	-487	-118	-369
Heffing vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultaat voor onttrekkingen/dotaties	82.644	83.244	-600	85.698	86.810	-1.113	88.827	85.895	2.932	-3.129	916	-4.045
Toevoeging/Onttrekkingen aan reserves												
Resultaat voorgaand boekjaar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mutatie Algemene reserve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mutatie reserve Modernisering Bedrijfsvoering	1.000	1.000	-	1.156	1.000	156	812	1.000	-188	344	-	344
Mutatie reserve Nieuwe Thema's (Overig)	-	-	-	357	-	357	268	-	268	89	-	89
Mutatie reserve Duurzaamheidsopgaven	800	-	800	600	-	600	505	-	505	95	-	95
subtotaal mutatie reserves	1.800	1.000	800	2.113	1.000	1.113	1.585	1.000	585	528	-	528
Resultaat na Toevoegingen/Onttrekkingen	84.444	84.244	200	87.811	87.810	0	90.412	86.895	3.517	-2.601	916	-3.517
Voorstel technische toevoeging / onttrekking aan reserves												
Mutatie Algemene reserve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mutatie reserve Modernisering Bedrijfsvoering	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mutatie reserve Maatschappelijke Duurzaamheidsopgave	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
subtotaal mutatie reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultaat na technische bestemming	84.444	84.244	200	87.811	87.810	0	90.412	86.895	3.517	-2.601	916	-3.517

Algemene dekkingsmiddelen

Omschrijving	Raming 2024			Realisatie 2024			Begrotingsafwijking		
Financiering en algemene dekkingsmiddelen	baten a	lasten b	saldo c = a-b	baten d	lasten e	saldo f = d - e	baten g = a - d	lasten h = b - e	saldo i = g - h
Betaalde rente financiering	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Bespaarde rente op eigen vermogen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Doorberekende rente aan kostenplaatsen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verschil op kostenplaatsen	€ 438	€ -	€ 438	€ 726	€ -	€ 726	€ 288-	€ -	€ 288-
Onvoorzien	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 107	€ 107-	€ -	€ 107-	€ 107
Totaal	€ 438	€ -	€ 438	€ 726	€ 107	€ 619	€ 288-	€ 107-	€ 181-

Het inschatten van de post 'overige opbrengsten' is lastig gezien de aard van de realisatie. De huidige afwijkingen zijn het gevolg van de uitvoering van het gekozen beleid. Dit betreft geen onrechtmatige afwijkingen.

Het programma milieubeheer heeft hogere baten en lasten wat komt door een inhuur en hoger uurtarief dan gepland en er zijn iets meer directe uren gemaakt. Het programma bedrijfsvoering heeft een hogere baten en lasten die vooral gerelateerd zijn aan huisvesting, ICT-support, inkoopadvies, archieftaken en inhuurkosten.

In de volgende alinea is de Verlies & Winstrekening opgenomen.

9.2 Verlies- en winstrekening en toelichting

Deze paragraaf bevat een toelichting op het resultaat.

Tabel: Financieel resultaat 2024

Verlies & Winstrekening (x €1.000)	Herrijkt Bedrijfsplan 2024	2e prognose 2024	Realisatie 2024	Vershil
1. Personele kosten	72.008	68.252	68.920	3.088
2. Materiële kosten	10.686	11.885	10.354	332
3. Dekking declarabele uren	81.340	80.540	81.521	-181
Resultaat op declarabele uren	-1.355	404	2.247	-3.601
4. Overige opbrengsten	438	1.054	914	-476
5. Resultaat op werkplannen en projecten	-195	-195	-122	-73
Resultaat voor onttrekkingen	-1.112	1.263	3.039	-4.151
6. Totaal dotaties	1.000	1.030	1.000	-
7. Totaal onttrekkingen	2.112	1.606	1.585	527
Resultaat na dotatie en onttrekkingen	0	1.839	3.624	-3.624
8. Incidenteel resultaat	-	84	107	107
Resultaat voor bestemming	0	1.755	3.517	-3.517

Het financieel resultaat is €3.517k positief. De belangrijkste redenen hiervan zijn:

Personeelskosten: Personele kosten zijn € 3.000k lager begroot. Dit is onder andere veroorzaakt door cao-effect 2024 (€400k). Vanwege de komst van groot aantal nieuwe jonge talenten en uitstroom van medewerkers die met pensioen gaan, is er sprake van een lagere inschalingspercentage op de loonkosten dan begroot. Daarnaast is er minder inzet geweest op externe inhuur en is minder inzet geweest op het budget ziekteverzuim vanwege lager ziekteverzuim. Ook zijn er minder vragen extern uitgezet (bijvoorbeeld juridisch) en overige externe expertise (totaal € 2.700k)

Materiële kosten: Lagere materiële kosten (€ 300k) door onderbesteding op onder andere ICT-kosten en huisvesting.

Overige opbrengsten: Renteopbrengsten hoger (€300k) dan begroot en geen rekening gehouden met een bijdrage voor de dienstverlening Omgevingsdienst Nederland.

Dotatie en onttrekkingen: De onttrekkingen van de bestemmingsreserve is lager uitgevallen (€500k) door minder inzet op de projecten modernisering bedrijfsvoering en het tijdelijke budget verkenning nieuwe thema's.

Declarabele uren, overige opbrengsten en resultaat werkplannen: Zijn hoger dan geraamd doordat realisatie declarabele uren hoger is dan begroot en hogere overige opbrengsten, waaronder opbrengsten die pas later in het jaar bekend zijn geworden en niet bekend waren tijdens begrotingsproces.

De **incidentele resultaten** leveren een verlies op van €107k. Dit verlies wordt hoofdzakelijk toegeschreven aan kosten die voortvloeien uit het voorgaande boekjaar. Die kosten zijn met name gerelateerd aan facturen die in 2024 zijn geboekt, maar hun oorsprongen vinden in het jaar 2023. Gezien omvang en planning technisch hanteert DCMR een ondergrens van 1k bij maken van reserveringen conform beleid. De kosten voorgaande boekjaren zijn hier een gevolg van.

10. Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid dagelijks bestuur

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium.

In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het dagelijks bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het algemeen bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving.

Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het algemeen bestuur op 8 december 2022 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht. Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het algemeen bestuur bepaald en bedraagt 3% (maximaal 3) van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 2.600.000,-. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

Bevinding

Het dagelijks bestuur stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen bedrag € 2.858.031,- bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 2.600.000,-. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het dagelijks bestuur overigens een bedrag van € 2.642.000 acceptabel op basis van door het algemeen bestuur vastgestelde afspraken.

De geconstateerde afwijkingen betreffen:

Begrotingscriterium	
1a. Overschrijdingen lasten programma's	€ -
1b. Overschrijdingen investeringsbudgetten (kredieten)	€ -
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	€ -
3. Overschrijdingen van baten en/of onderschrijdingen van lasten en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan het algemeen bestuur zijn gemeld. Het betreft met name hogere baten in het programma bedrijfsvoering.	€ 2.642.000
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	€ 2.642.000
4. Totaal van begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf gestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid. In de rechtmatigheidsverantwoording wordt verwezen naar dit vooraf vastgestelde beleid.	€ 2.642.000
De niet-acceptabele begrotingsonrechtmatigheden worden inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering toegelicht.	€ -

<i>Resterend saldo aan begrotingsrechtmatigheden</i>	€ -
Voorwaardencriterium	
5. Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed	€ 216.031
<i>Totaal onrechtmatigheden voorwaardencriterium</i>	€ 216.031
M&O criterium	
6. Geen bevindingen	€ -
Totaal Onrechtmatigheden	
Waarvan acceptabel	€ -
Waarvan niet-acceptabel	€ -
<i>Totaal onrechtmatigheden</i>	€ 216.031

In de paragraaf Bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met het algemeen bestuur aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het dagelijks bestuur ook beschreven welke actie het onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

Deel C: Overige gegevens

11. Wet normering topinkomens

De Wet normering van topinkomens (WNT) regelt hoeveel topfunctionarissen in de (semi)publieke sector maximaal mogen verdienen. De WNT is van toepassing op DCMR Milieudienst Rijnmond. Het voor DCMR toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2024 € 233.000. Op grond van het bepaalde in §4, artikel 4.1, 1e lid, letters a tot en met g van de Wet normering topfunctionarissen publieke en semipublieke sector moeten de gevraagde gegevens van de (waarnemend- en) directeur openbaar gemaakt worden.

Gegevens 2024	
bedragen x €1	R.M. Thé
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01–31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 173.978,24
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 23.303,64
Subtotaal	€197.281,88
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 233.000,-
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	€ 197.281,88
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2023	
bedragen x €1	R.M. Thé
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01–31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 167.870,11
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 22.445,76
Subtotaal	€ 190.315,87

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 223.000,00
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	€ 190.315,87
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.

12. Bestuursleden algemeen bestuur

Onderstaande tabel bevat de samenstelling van het algemeen en dagelijks bestuur (AB, DB) van DCMR. De bestuursleden zijn wethouder in de genoemde gemeente, of gedeputeerde van de provincie. De AB- en DB-leden verrichten de werkzaamheden onbezoldigd en ontvangen geen bezoldiging gelet op de Wet normering topinkomens. De leden van het AB worden aangewezen door de gemeenteraden en provinciale staten. De leden van het DB worden aangewezen door en vanuit het AB.

DCMR-participant	Naam	Bestuursfunctie
Provincie Zuid-Holland	De heer M. Stolk	Voorzitter DB en AB
Provincie Zuid-Holland	De heer F. Zevenbergen	Portefeuillehouder financiën, DB en AB
Gemeente Rotterdam	Mevrouw C. M. Zeegers	Vicevoorzitter DB en AB
Gemeente Albrandswaard	De heer R. Polder	AB
Gemeente Barendrecht	De heer L.P. van der Linden	AB
Gemeente Capelle aan den IJssel	De heer S. Geissler	AB
Gemeente Goeree-Overflakkee	De heer D. Markwat	AB
Gemeente Krimpen aan den IJssel	De heer W. Tempel	DB en AB
Gemeente Lansingerland	De heer M. Muis	AB
Gemeente Maassluis	Mevrouw D.N. Mulder	AB
Gemeente Nissewaard	De heer C. Hottentot	AB
Gemeente Ridderkerk	De heer P.W.J. Meij / De heer T. Overheid	AB
Gemeente Rotterdam	De heer M.J.W. Struijvenberg	AB
Gemeente Schiedam	De heer F. Hamerslag	DB en AB
Gemeente Vlaardingen	De heer K. Kegel	AB
Gemeente Voorne aan Zee	De heer I. Bal	DB en AB
Provincie Zuid-Holland	Mevrouw M. van Leeuwen	AB

Bijlagen

A. Productie

In paragraaf 'Cijfers in beeld' zijn al productiecijfers weergegeven. Deze bijlage bevat extra detailinformatie over de productie.

Productie toezicht en handhaving

Tabel: Aantal gecontroleerde Seveso-bedrijven

Product	2024	2023	2022
Seveso-inspectie preventief	176	144	176

In bovenstaande tabel staat alleen het aantal Seveso-inspecties. De aantallen Omgevingswet-inspecties bij Seveso-bedrijven zijn meegenomen in de tabel met de algemene inspecties in paragraaf 'Cijfers in beeld'. Met de provincies Zuid-Holland en Zeeland is afgesproken om bij elk Seveso-bedrijf een Seveso-inspectie uit te voeren en daarnaast minimaal één Omgevingswet-inspectie. Deze inspecties zijn allemaal uitgevoerd. Zowel in Zuid-Holland als in Zeeland worden ook onaangekondigde Seveso-inspecties uitgevoerd conform de afspraken met de opdrachtgever. Dat zijn er twaalf in Zuid-Holland en vijf in Zeeland, resp. 10% en 20% van het bedrijvenbestand in die provincies.

Tabel: Aantallen bestuursrechtelijke producten uitgesplitst.

Product	2024	2023	2022
Last onder dwangsom (LoD)	173	215	149
Besluit op handhavingsverzoek	22	33	16
Sanctie-invordering	138	155	447
Bestuursrechtelijke maatregelen geluid	9	4	2

De aantallen bestuursrechtelijke producten betreffen alle afgeronde zaken van het betreffende zaaktype, dus niet alleen de zaken die hebben geleid tot een handhavingsbeschikking (lod), een besluit op een handhavingsverzoek of een invorderingsbeschikking. Alle bestuursrechtelijke producten zijn vraaggestuurd waardoor de aantallen sterk afhangen van het 'aanbod' vanuit toezicht of, in het geval van een besluit op een handhavingsverzoek, van het 'aanbod' vanuit de leefomgeving. Het 'aanbod' vanuit toezicht is in 2024 kleiner geweest dan in 2023 waardoor ook het aantal afgeronde handhavingszaken lager ligt. Daarnaast zijn in 2023 minder verzoeken om handhaving ingediend door derden. Ook het aantal afgeronde invorderingszaken ligt iets lager dan in 2023. De piek in het aantal afgeronde invorderingszaken in 2022 werd veroorzaakt door de invoering van een nieuw zaakstelsel waardoor een groot aantal invorderingszaken moest worden afgesloten.

Tabel: Aantallen strafrechtelijke producten uitgesplitst.

Product	2024	2023	2022
Proces-verbaal FP incl. SAM*	86	76	57
Proces-verbaal CJIB*	3	6	8
Bestuurlijke strafbeschikking milieu*	2	12	21

* Voor de strafrechtelijke sancties betreft het alleen de daadwerkelijk afgeronde zaken.

Het aantal strafrechtelijke onderzoeken dat in 2024 heeft geleid tot een eindproduct is ten opzichte van 2023 nagenoeg gelijk. Er is een tendens zichtbaar dat de bestuurlijke strafbeschikking fysieke leefomgeving (BSB-FL - voorheen: BSB-milieu) nauwelijks meer wordt toegepast. Met het in werking treden van de Omgevingswet is de aan de BSB-FL gekoppelde feitenlijst drastisch ingekort. De mogelijkheid om voor een aantal feiten (waaronder geluidsovertredingen in de horeca) een BSB uit te vaardigen, is hiermee komen te vervallen. Deze zaken worden nu middels een SAM/VSM-procesverbaal opgepakt. De term 'VSM' (voorstel strafbeschikking maatwerkzaken) is in 2024 ingevoerd. Een VSM-PV is een afgeleide van het (landelijk gebruikte) SAM-PV. De criteria om een VSM-PV te kunnen opmaken, zijn op onderdelen anders geformuleerd en daarmee meer bruikbaar voor de strafrechtelijke onderzoeken (maatwerkzaken) die DCMR uitvoert. Naast het reguliere opsporingswerk participeren boa's van DCMR ook in grote onderzoeken bij ILenT-IOD (Tata Steel en Chemours). Output van deze onderzoeken is niet terug te zien in bovengenoemde cijfers. Strafrechtelijke onderzoeken zijn over het algemeen vraaggestuurd vanuit de inspectiebureaus met de Landelijke Handhavingsstrategie Omgevingsrecht (LHSO) als maatstaf.

Productie bodem

DCMR voert voor de provincie Zuid-Holland en de gemeente Rotterdam de regiefunctie uit in het kader van de Wet bodembescherming. DCMR houdt de bodemkwaliteit in Rijnmond in de gaten, bepaalt of nadere acties nodig zijn en voert die uit. Daarnaast voert DCMR de bodemtaak uit voor de provincie Zuid-Holland, de gemeente Rotterdam en de gemeente Schiedam (inclusief grondverzet). Onderstaande tabel geeft een overzicht van de categorie en het aantal producten in 2024 voor het thema bodem.

Tabel: Aantallen producten bodem

Product	2024	2023	2022
Meldingen Omgevingswet Bodem incl informatieplichten (nieuw)	2.080		
Beschikkingen	195	224	194
Inspecties Wbb/Bbk	327	569	305
Behandeling BUS-meldingen	143	411	232
Beoordeling rapportages	518	2.150	2.375

Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet zijn er nieuwe producten (milieubelastende activiteiten) bijgekomen, zoals de MBA toepassen grond (voorheen BBK-melding), de MBA saneren (vergelijkbaar met de BUS-melding). Hierdoor ziet het overzicht er anders uit dan in de jaarverslagen van 2023 en 2022. Onder de beoordeling rapportages werden bijvoorbeeld ook de Bbk-meldingen meegenomen. Nu de Bbk-meldingen niet meer bestaan, is het aantal van deze producten daardoor veel lager. Het totaal aantal producten is in lijn met eerdere jaren.

Dankzij het overgangsrecht blijft de Wbb voor veel locaties nog in werking. De aantallen Wbb-producten zullen in de komende jaren wel nog verder gaan afnemen ten gunste van de meldingen OW.

Productie overige gebiedsgerichte producten

DCMR voert voor de provincie Zuid-Holland taken uit op het gebied van luchtvaart en vuurwerk. Voor verschillende gemeenten worden adviezen verstrekt voor ontheffingen geluidsbelasting. Voor zowel

de provincie als de gemeenten worden adviezen op het gebied van ruimtelijke ontwikkeling opgesteld. De meeste van deze ruimtelijke adviezen betreffen de gemeente Rotterdam. In de volgende tabel is te zien wat voor soort en hoeveel gebiedsgerichte producten in 2024 gerealiseerd zijn.

Tabel: Aantallen gebiedsgerichte producten. *

Product	2024	2023	2022
Geluid (ontheffing geluidsbelasting)	14	26	24
Luchtvaart (ontheffingen/controles TUG)	84	93	101
Ruimtelijke ontwikkeling (diverse adviezen/beoordelingen op ruimtelijke ordening- en m.e.r.-gebied)	2.047	1.586	1.246
Vuurwerk (ontbrandingstoestemmingen, meldingen, controles)	206	204	211

Het aantal ontheffingen geluidsbelasting is lager dan in 2023 vanwege het eind van de projecten Blankenburgverbinding en verlenging van de A13/A16.

Omdat er meer controles luchthavens hebben plaatsgevonden - die niet zijn meegeteld bij het product luchtvaart - zijn minder controles TUG uitgevoerd (26) als vorig jaar (35). Het aantal controles luchtvaart en controles TUG zijn elk jaar samen ongeveer 40.

Het aantal producten RO in 2024 is fors hoger dan eerdere jaren. Daar zijn verschillende verklaringen voor. Ten eerste is er een nieuw product bijgekomen: meldingen Bal Omgevingsplan (RO). Verder zijn er meer vragen beantwoord vanuit de regiogemeenten dan eerdere jaren. Daarnaast is kritisch gekeken welke producten worden geteld en bleken er een paar te ontbreken. Deze producten zijn voor 2024 toegevoegd. Hierdoor zijn de aantallen in 2024 niet helemaal vergelijkbaar met de aantallen in 2022/2023.

Het aantal ontbrandingstoestemmingen, meldingen en controles voor professioneel vuurwerk is in lijn met eerdere jaren.

Productie meldkamer

Soort meldingen (excl. vliegverkeer)	2024	2023	2022
Lawaai	10.172	10.853	11.290
Stank	4.941	4.111	3.696
Visuele hinder	767	1.109	939
Onbekend	2	17	18
Totaal	15.882	16.090	15.943

Het totale aantal meldingen in 2024 is vergelijkbaar met de voorgaande jaren.

De registratie van luchtvaartklachten vindt plaats via een speciaal digitaal meldingsformulier. Deze klachten komen niet binnen bij de meldkamer, maar gaan rechtsreeks naar het team dat zich bezighoudt met vliegverkeer. De cijfers zijn te vinden in het rapport Analyse meldingen rondom Rotterdam the Hague Airport met subtitel 'jaarrapport 2024'.

Tabel: Aantal incidentenmeldingen.

Product	2024	2023	2022
CIN-melding brand	159	132	147
CIN-melding groot incident	29	23	29
CIN-melding klein incident	124	126	104

De bedrijfsmeldingen gaan over incidenten of voorgenomen risicovolle activiteiten. Grotere bedrijven zijn verplicht om incidenten die effecten (bijvoorbeeld geur- of geluidoverlast) kunnen hebben in de omgeving via het Centrale Incidenten Nummer (CIN) te melden. Hulpdiensten kunnen op basis van een dergelijke melding snel reageren en het incident zo snel mogelijk behandelen.

In 2024 is DCMR verder gegaan met meldingstrainingen en herhalingstrainingen bij de bedrijven in Zuid-Holland en Zeeland die niet CIN-plichtig zijn. Doel is dat deze bedrijven meldingen gaan doen in overeenstemming met de CIN-methode.

De meldkamer verricht ook taken voor het Staatstoezicht op de Mijnen (SodM). Voor de SodM heeft de meldkamer in 2024 in totaal 182 meldingen ontvangen. De meeste van deze meldingen betreffen incidenten en ongevallen op boor- en werkeilanden en een enkele maal een melding over een pijpleiding. Deze meldingen zijn niet in bovenstaande tabellen opgenomen.

B. Kwaliteitscriteria – Quick scan rapportage

Inleiding

De landelijke kwaliteitscriteria waar VTH-medewerkers bij Omgevingsdiensten aan moeten voldoen bevatten eisen ten aanzien van de onderstaande deskundigheidsvelden op opleiding, ervaring, kennis, frequentie en aantal. Voor elk deskundigheidsveld moet je minimaal twee (fulltime) medewerkers in dienst hebben die tenminste twee derde van hun tijd aan dit onderwerp werken, met een bepaalde opleiding en extra benodigde kennis.

In de provinciale werkgroep Rapportage kwaliteitscriteria eind 2022 is besloten over een uniforme wijze van rapporteren over de kwaliteitscriteria middels een tabel met een integraal 'stoplichtsysteem'.

Toelichting

Over het algemeen voldoet DCMR aan de criteria, met een paar uitzonderingen. Voor elk deskundigheidsveld zijn er twee (fulltime) medewerkers met uitzondering van het onderwerp vergunningverlening agrarisch (glastuinbouw, akkerbouw en veeteelt).

Door de (beperkte) omvang van het agrarische vergunningplichtige bedrijvenbestand wordt niet voldaan aan de urennorm. DCMR heeft wel gekwalificeerde en opgeleide mensen die zich met agrarische vergunningverlening bezighouden. Om te zorgen dat de kwaliteit van de medewerkers en de producten goed blijft, vindt er periodiek agrarisch overleg plaats met de omgevingsdiensten binnen Zuid-Holland. Tijdens deze overleggen wordt gesproken over de ontwikkelingen op agrarisch gebied en vindt intervisie plaats.

Daarnaast voldoet DCMR aan de meeste procescriteria. Waar dit niet het geval is, staat een toelichting. Over hoe om te gaan met de criteria en het actualiseren ervan, vinden gesprekken plaats met onder meer de vijf OD's in Zuid-Holland.

Tabel 1: Deskundigheidsgebied

<i>Generieke deskundigheden</i>
1. Casemanagen
2. Vergunningverlening bouwen en ruimtelijke ordening
3. Vergunningverlening milieu
3.1. VV Procesindustrie
3.2. VV Afval
3.3. VV Agrarisch
4. Toezicht en handhaving bouw/ RO
5. Toezicht en handhaving milieu
5.1. T&H Procesindustrie
5.2. T&H Afval
5.3. T&H Agrarisch
5.4. T&H BRZO
6. Toezicht en handhaving bodem
7. toezicht en handhaving groen wetten
<i>Juridische deskundigheden</i>
8. Juridische aspecten vergunningverlening
9. Juridische aspecten handhaving
10. Juridische besluiten afwijkingsbesluiten
11. Ketentoezicht
12. Buitengewone opsporing natuur en milieu en fysieke leefomgeving
<i>Specialistische deskundigheidsgebieden accent bouwen</i>
13. Bouwfysica
14. Brandveiligheid
15. Constructieve veiligheid
16. Bouwakoestiek
17. Sloop en asbest
<i>Specialistische deskundigheidsgebieden accent milieu</i>
18. Afvalwater (indirecte lozingen)
19. Bodem, bouwstoffen, water
20. Externe veiligheid
21. Geluid (milieu- en bouw)
22. Groen en ecologie (als onderdeel van de beoordeling van Wabo vergunning- aanvragen)

22A. Groen en ecologie (Vergunningverlening Wet natuurwetbescherming)
23. Luchtkwaliteit
23.1 Uitvoeren onderzoek
23.2. Beoordelen en interpreteren van rapportages
23.3. Beoordelen geurrapportages
<i>Specialistische deskundigheidsgebieden accent ruimtelijke ordening</i>
24. Stedenbouw en inrichting openbare ruimte
25. Exploitatie en planeconomie
26. Cultuurhistorie
27. Energiebesparing en duurzaamheid

Tabel 1: kleurcodes

	Er wordt voldaan aan de KC 2.2
	Acties gestart om te voldoen
	Gemotiveerde afwijking
	Samenwerking /uitbesteed
	Geen taak DCMR

Tabel 2: Procescriteria en criteria voor inhoudelijke kwaliteit en prioriteiten

	VV	T&H	Toelichting
1. Rapportage en Evaluatie			
Verantwoording van prestaties, mensen en middelen			
Probleemanalyse VV (incl. afhandelen meldingen)			
Probleemanalyse T&H			
Vergelijking en auditing			
2. Strategisch beleidskader			
Prioriteit en meetbare doelstellingen VV			Actualisatieprogramma, MJP
Prioriteit en meetbare doelstellingen T&H			Brancheplannen, MJP
3. Operationeel beleidskader			
Strategie en basiswerkwijze			
Beleid R.O. t.a.v. VV			Gekozen dit niet te hebben
Objectieve criteria beoordelen en beslissen VV			Gekozen dit niet te hebben
Naleefstrategie T&H			
Toezicht strategie			
Sanctiestrategie			
Gedoogstrategie			
4. Planning en controle			
Borging personele en financiële middelen			Werkplan, bedrijfsplan
Uitvoeringsprogramma VV en T&H			
Organisatorische condities			Rouleren, scheiden V-TH
Kwaliteitsborging			Geen kwaliteitssysteem, wel allerlei activiteiten en regie hierop
5. Voorbereiden			
Protocollen en werkinstructies VV			Wel aanwezig, niet tot in detail
Protocollen en werkinstructies T&H			Wel aanwezig, niet tot in detail
Protocollen voor communicatie en informatiebeheer			Wel aanwezig, niet tot in detail

Interne en externe afstemming			Wel aanwezig, niet tot in detail
-------------------------------	--	--	----------------------------------

6. Uitvoering			
Uitvoering ondersteunende voorzieningen VV en T&H			

7. Monitoren			
Monitoring			MJP-monitoring, maar nog niet op outcome

Tabel 2: kleurcodes

	Voldoet aan KC 2.2.
	Acties gestart om te voldoen
	Niet van toepassing
	Geen taak DCMR

C. Staat van activa

Overzicht van onroerende en roerende bezittingen in euro's										
	Aanschafwaarde	Investerings	Desinvesteringen en geheel afgeschreven bedragen in	Aanschafwaarde	Afschrijving tot en met	Afschrijving Des-investering	Afschrijving	Afschrijving tot en met	Boekwaarde per	Boekwaarde per
(€ x 1.000)	31 dec 23	2024	2024	31 dec 24	2023	2024	2024	2024	31 dec 23	31 dec 24
GEBOUW	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
INRICHTING NIEUWE PAND	-	-	-	-	2.397	-	-	2.397	-	-
KANTOORMEUBILAIR	644	52	-	524	2.285	-	172	2.285	644	524
COMMUNICATIEMIDDELEN	127	-	-	68	643	-	60	643	127	68
AUTOMATISERING	704	177	-	565	4.685	-	316	4.685	704	565
METINGEN/ADVIEZEN	-	-	-	-	2.303	-	-	2.303	-	-
TOTAAL GENERAAL	1.475	229	-	1.156	12.314	-	548	12.314	1.475	1.156

D. Werkplanoverzicht per opdrachtgever

Omschrijving opdrachtgevers (€ x 1.000)	Raming begroting na wijziging			Realisatie 2024			Begrotingsafwijking		
	baten a	lasten b	saldo c = a-b	baten d	lasten e	saldo f = d - e	baten g = a - d	lasten h = b - e	saldo i = g - h
Gemeente Albrandswaard	470	470	-	576	576	-	-106	-106	-
Gemeente Barendrecht	861	861	-	848	848	-	12	12	-
Gemeente Capelle aan den IJssel	708	708	-	722	722	-	-15	-15	-
Gemeente Goeree-Overflakkee	1.921	1.921	-	2.165	2.165	-	-244	-244	-
Gemeente Krimpen aan den IJssel	684	684	-	703	703	-	-19	-19	-
Gemeente Lansingerland	1.931	1.931	-	1.847	1.847	-	84	84	-
Gemeente Maassluis	640	640	-	590	590	-	49	49	-
Gemeente Nissewaard	1.320	1.320	-	1.448	1.448	-	-128	-128	-
Gemeente Ridderkerk	1.183	1.183	-	1.135	1.135	-	49	49	-
Gemeente Schiedam	1.700	1.700	-	1.735	1.735	-	-35	-35	-
Gemeente Vlaardingen	2.150	2.150	-	1.935	1.935	-	215	215	-
Gemeente Voorne aan Zee	2.064	2.064	-	2.048	2.048	-	16	16	-
Gemeente Rotterdam	23.422	23.422	-	22.742	22.742	-	680	680	-
Provincie Zuid-Holland	33.493	33.493	-	33.081	33.081	-	411	411	-
Provincie Zeeland	4.586	4.586	-	4.380	4.380	-	206	206	-
Projecten	8.128	8.128	-	8.043	8.165	-122	84	-38	122
Totaal opdrachtgevers	85.260	85.260	-	83.999	84.121	-122	1.261	1.138	122
Bezettingresultaat afdelingen	-	911	-911	2.247	-	2.247	-2.247	195	-2.052
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
saldo financieringsfunctie	-	-	-	-	-	-	-	-	-
overige dekkingsmiddelen	250	-	250	914	-	914	-664	-	-664
onvoorzien	-	-	-	10	118	-107	-10	-118	107
subtotaal algemene dekkingsmiddelen	250	-	250	925	118	807	-675	-118	-557
Heffing vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultaat voor onttrekkingen/toevoegingen	85.510	86.171	-661	87.170	84.239	2.932	-1.659	1.215	-2.874
Toevoeging/Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultaat voorgaand boekjaar	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mutatie Algemene reserve	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mutatie reserve Modernisering Bedrijfsvoering	1.000	1.000	-	812	1.000	-188	188	-	188
Mutatie reserve Nieuwe Thema's (Overig)	-	-	-	268	-	268	-	-	-
Mutatie reserve Duurzaamheidsopgaven	800	-	800	505	-	505	295	-	295
subtotaal mutatie reserves	1.800	1.000	800	1.585	1.000	585	483	-	483
Resultaat na onttrekkingen/toevoegingen	87.310	87.171	139	88.756	85.239	3.517	-1.176	1.215	-2.392
Voorstel technische toevoeging / onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mutatie Algemene reserve	0	0	0	0	0	-	0	0	0
Mutatie reserve Modernisering Bedrijfsvoering	0	0	0	0	0	-	0	0	0
Mutatie reserve Personeel en Organisatie	0	0	0	0	0	-	0	0	0
subtotaal mutatie reserves	0	0	0	0	0	-	0	0	0
Resultaat na technische bestemming	87.310	87.171	-139	88.756	85.239	3.517	-1.176	1.215	-2.392

E. Overzicht voorschot met specifiek bestedingsdoel per participant

Omschrijving (€ x 1.000)	Saldo 31-12-2023 €	Mutatie 2024 €	Saldo 31-12-2024 €	Saldo 31-12-2024 (€ x 1)
Participant Albrandswaard	-80	-103	-184	-183.658
Participant Barendrecht	66	27	94	93.729
Participant Capelle aan den IJssel	12	-12	-	-255
Participant Goeree Overflakkee	-404	-44	-448	-447.615
Participant Krimpen aan den IJssel	175	-64	111	111.207
Participant Lansingerland	-109	88	-20	-20.497
Participant Maassluis	8	55	63	62.871
Participant Nissewaard	-215	-7	-222	-221.615
Participant Ridderkerk	228	-7	221	221.303
Participant Rotterdam	685	544	1.229	1.229.232
Participant Schiedam	413	-30	383	383.312
Participant Vaardingen	666	222	887	887.381
Participant Voorne aan Zee	-40	24	-16	-16.383
Participant Provincie Zuid Holland	1.228	73	1.302	1.301.531
Provincie Zeeland	459	320	779	779.133
Totaal	3.093	1.086	4.180	4.179.676

Totaal van de vorderingen op participanten	-848	-890	-889.768
Totaal van de schulden aan participanten	3.942	5.070	5.069.444
Saldo	3.093	4.180	4.179.676

De bedragen die in de voorschotposten zijn ondergebracht, zijn bestemd voor specifieke onderwerpen en voor voorziene en deels onvoorziene activiteiten die gedurende het jaar specifieke aandacht van een participant vragen.

F. Overzicht van baten en lasten per taakveld

V&W DCMR naar Taakveld		Bedrag (€ x 1.000)
<i>Taakveld</i>	<i>Categorie</i>	
7.4 Milieubeheer	3.6 Huren	-
7.4 Milieubeheer	3.8 Overige goederen en diensten	86.580
7.4 Milieubeheer	7.1 Mutatie reserves	1.585
Totale Baten		88.166
<i>Taakveld</i>	<i>Categorie</i>	
7.4 Milieubeheer	1.1 Salarissen en sociale lasten	60.908
7.4 Milieubeheer	2.1 Belastingen	88
7.4 Milieubeheer	3.5.1 Ingeleend personeel	7.391
7.4 Milieubeheer	3.8 Overige goederen en diensten	14.615
7.4 Milieubeheer	7.1 Mutatie reserves	1.000
7.4 Milieubeheer	7.2 Mutatie voorzieningen	99
7.4 Milieubeheer	7.3 Afschrijvingen	548
Totale Lasten		84.649
Resultaat voor bestemming		3.517

G. Verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking SiSa - d.d. 7-01-2025							
Verrekenaar	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Onderwerp	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
lenW	E83B	Tijdelijke regeling specifieke uitkering bodem 2022 SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één provincie(code) of gemeente(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen emaat de verantwoordingsinformatie voor die provincie of gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: E83B/01	Projectnaam / nummer Aard controle n.v.t. Indicator: E83B/02	Besteding (jaar T) per project Aard controle R Indicator: E83B/03	Cumulative besteding (t/m jaar T) per project Aard controle n.v.t. Indicator: E83B/04	Project afgerond (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: E83B/05
			1 061924 Gemeente Goeree-Overflakkee	RA21149 Heerendijk Oude Tonge	€ 0	€ 17.176	
			2 061621 Gemeente Lansingerland	RA21150-Rottekade Bergschenhoek	€ 0	€ 10.471	Ja
			3 060556 Gemeente Maassluis	RA21153 Nazorg Maassluis	€ 0	€ 101.257	Ja
			4 060613 Gemeente Albrandswaard	RA21155 Nazorg Rhoonse Griende	€ 0	€ 1.490	Ja
			5 060489 Gemeente Barendrecht	RA22027 Dorpsstraat/Barendrecht	€ 0	€ 11.707	Ja
			25 Kopie projectnaam / nummer	Uitvoering is volgens aanvraag uitgevoerd (Ja/Nee), zo nee geef in indicator 09 de reden aan	Optionele toelichting. Verplicht als bij 08 nee is ingevuld		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E83B/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E83B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E83B/08		
			1 RA21149 Heerendijk Oude Tonge	Ja			
			2 RA21150-Rottekade Bergschenhoek	Ja			
			3 RA21153 Nazorg Maassluis	Ja			
			4 RA21155 Nazorg Rhoonse Griende	Ja			
			5 RA22027 Dorpsstraat/Barendrecht	Ja			
			25 Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: E83B/09				
lenW	E93	Regeling specifieke uitkering Interbestuurlijk programma VTH	Totale besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: E93/01	Cumulative besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: E93/02	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: E93/03		
			€ 445.130	€ 752.224	Ja		
			Naam activiteit	Besteding (jaar T)	Cumulative besteding (t/m jaar T)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E93/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E93/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E93/06		
			1 Deelname werk- en projectgroepen	€ 259.543	€ 464.328		
			2 Aanleveren van data voor het IPB	€ 98.066	€ 98.942		
			3 Scholing en opleiding	€ 0	€ 0		
			4 Inzicht in de bestaande vormen van bekostiging van de omgevingsdienst	0	€ 0		
			5 Implementatie van de Landelijke Handhavingstrategie Omgevingswet	€ 8.562	€ 8.562		
			6 Uniforme indeling naar risico van zorgbedrijven (risico ranking)	€ 354	€ 354		
			7 openbaar maken van definitieve handhavingbeschikkingen Wabo-inspecties	€ 1.775	€ 4.513		
			8 Landelijke arbeidsmarktcampagne	€ 0			
			9 onderzoek onder het IBP naar belangrijke transitieopgaven	€ 0	€ 1.478		
			10 één risicoanalyse en uitvoerings- en handhavingplan per omgevingsdienst	€ 0	€ 7.910		
			11 Opstellen en uitvoeren van implementatieprogramma	€ 7.840	€ 7.840		
			12 Participeren in onderzoek naar mandaten	€ 0	€ 0		
			13 Visites bij omgevingsdiensten en meewerken aan evaluatie van de pilots	€ 64.926	€ 68.394		
			14 plan van aanpak voor het inrichten van een systeem van onderzoeken door LT naar het functioneren van het VTH stelsel	€ 0	€ 0		
			15 materiële kosten (max 10% van bedrag genoemd in bijlage 2 SPLK)	€ 4.064	€ 69.903		
lenW	E97B	Tijdelijke regeling specifieke uitkering bodem 2023 SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één provincie(code) en/of gemeente(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen emaat de verantwoordingsinformatie voor die provincie of gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: E97B/01	Projectnaam / nummer Aard controle n.v.t. Indicator: E97B/02	Besteding (jaar T) per project Aard controle R Indicator: E97B/03	Cumulative besteding (t/m jaar T) per project Aard controle n.v.t. Indicator: E97B/04	Project afgerond (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: E97B/05
			1 060556 Gemeente Maassluis	WSN - Nazorg Maassluis	€ 61.063	€ 61.063	Nee
			2 060489 Gemeente Barendrecht	WSN - Dorpsstraat e.o. Barendrecht	€ 0	€ 0	Nee
			3 030008 Provincie Zuid-Holland	WSN - Kennisuitvraag	€ 15.950	€ 15.950	Nee
			4 061924 Gemeente Goeree-Overflakkee	WSN - Naz Diksland	€ 0	€ 0	Nee
			5 061924 Gemeente Goeree-Overflakkee	WSN Nazorg Middelhamis - Zandpand	€ 0	€ 0	Nee
			6 060489 Gemeente Barendrecht	WSN - Achterzeedijk/Noldijk Barendrecht	€ 9.250	€ 9.250	Nee
			25 Kopie projectnaam / nummer	Uitvoering is volgens aanvraag uitgevoerd (Ja/Nee), zo nee geef in indicator 08 de reden aan	Optionele toelichting. Verplicht als bij 07 nee is ingevuld		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E97B/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E97B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E97B/08		
			1 WSN - Nazorg Maassluis	Ja			
			2 WSN - Dorpsstraat e.o. Barendrecht	Ja			
			3 WSN - Kennisuitvraag	Ja			
			4 WSN - Naz Diksland	Ja			
			5 WSN Nazorg Middelhamis - Zandpand	Ja			
			6 WSN - Achterzeedijk/Noldijk Barendrecht	Ja			
			25 Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: E97B/09				
GGG	K21	Eenmalige specifieke uitkeringen ten behoeve van extra ondersteuning voor toezicht op en handhaving van de energiebesparingsplicht	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: K21/01	Cumulative besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: K21/02	Wordt voldaan aan het bepaalde in artikel 6, tweede lid van de Regeling (ja/nee) Aard controle R Indicator: K21/03	Wordt voldaan aan het bepaalde in artikel 6, tweede lid, van de Regeling (ja/nee) Aard controle D2 Indicator: K21/04	Eindverantwoording (ja/nee) Aard controle R Indicator: K21/05
			€ 1.160.313	€ 1.917.127	Ja	Ja	Nee

Begroting 2026

Auteur(s) : DCMR
Documentnummer : DMS 22364724
Datum : 20 maart 2025

Het algemeen bestuur van DCMR Milieudienst Rijnmond,

Gelezen het voorstel van het dagelijks bestuur,

Gelet op artikel 28 van de Gemeenschappelijke regeling DCMR Milieudienst Rijnmond

BESLUIT

Vast te stellen de Begroting 2026.

Vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur d.d. 3 juli 2025,

De voorzitter,

De secretaris,

Dhr. M. Stolk

Mevr. R. M. Thé

Inhoud

Deel 1: Beleidsbegroting	5
1. Beleidskader	5
2. Financieel kader	10
2.1. Financieel kader	10
2.2. Uitgangspunten	10
3. Milieubeheer	13
3.1. Wat willen wij bereiken?	13
3.2. Wat gaan wij daarvoor doen?	13
3.3. Wat mag het kosten?	14
4. Bedrijfsvoering	15
4.1. Wat willen wij bereiken?	15
4.2. Wat gaan wij daarvoor doen?	15
4.3. Wat mag het kosten?	16
5. Paragrafen	17
5.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	17
5.2. Financiële en beleidsindicatoren	18
5.3. Financiering	19
Deel 2: Financiële begroting	20
6. Overzicht van baten en lasten	20
7. Ontwikkeling financiële positie	22

Inleiding

Voor u ligt de begroting voor 2026 van DCMR Milieudienst Rijnmond. De begroting beschrijft hoe DCMR in opdracht van onze participanten werkt aan een gezonde, veilige en duurzame leefomgeving. Verder treft u de financiële kaders aan waarbinnen wij onze taken willen uitvoeren.

DCMR verleent vergunningen en controleert of bedrijven de wet- en regelgeving naleven. Waar nodig nemen we handhavende maatregelen. Voor de bedrijven die werken met gevaarlijke stoffen voeren we deze VTH-taken uit in zowel Zuid-Holland als Zeeland. Daarnaast adviseert DCMR bij ruimtelijke plannen, ondersteunen we bij beleidsontwikkeling, en monitoren en bewaken we de milieukwaliteit in de Rijnmond. Het beleidsmatige kader en de prioriteiten voor de uitvoering zijn vastgelegd in het Meerjarenprogramma (MJP) 2023-2026, dat door het algemeen bestuur is vastgesteld.

Onze opdrachtgevers - provincies en gemeenten - staan voor grote opgaven. In de samenleving neemt de aandacht voor en zorg over de leefomgeving toe. Denk alleen al aan de bezorgdheid over de PFAS-problematiek en de vraag om een betere luchtkwaliteit. Daarnaast staat er binnen alle overheden een toenemende druk op de financiën. Voor DCMR betekent dit dat ook in 2026 in opdracht van het bestuur scherp wordt gestuurd op een efficiënte inzet van middelen. Tegelijkertijd zal binnen de kaders van de begroting zo goed mogelijk worden ingespeeld op nieuwe opgaven en ontwikkelingen die op ons afkomen.

Zoals landelijk is afgesproken voor alle 28 omgevingsdiensten beschikt ook DCMR met ingang van 2026 over een innovatieagenda en een innovatiebudget. Hiermee zijn wij in staat om nieuwe ontwikkelingen en opgaven beter op te pakken, zoals een versterking in de aanpak van zeer zorgwekkende stoffen (ZZS), het beschermen van de gezondheid van bewoners en het verder ontwikkelen van DCMR als datagedreven organisatie via het programma Werken met data. Dat informatiegestuurd werken bevordert de effectiviteit van toezicht. Digitalisering van vergunningen zorgt ervoor dat daarin actuele voorschriften te vinden zijn. Ondersteuning door artificiële intelligentie maakt dat onze professionals effectiever hun werk kunnen doen. Verder doen we aan kennisontwikkeling met bijvoorbeeld het programma Waterkwaliteit en ontwikkelen we nieuwe werkwijzen zoals programmatisch toezicht.

DCMR heeft meer dan 50 jaar ervaring met het oplossen van milieuproblemen in de bedrijvigste regio van Nederland.

Graag zijn wij u ook in 2026 weer van dienst bij het werken aan een betere leefomgeving.

Rosita Thé,

Directeur

Deel 1: Beleidsbegroting

1. Beleidskader

In december 2022 heeft het algemeen bestuur het Meerjarenplan (MJP) 2023-2026 vastgesteld. Het doel van DCMR is het waarborgen van een veilige, gezonde en duurzame fysieke leefomgeving. In 2026 wordt het MJP herijkt, waarbij DCMR omgevingsdiensten in Zuid-Holland, de Veiligheidsregio, het OM en de waterschappen, zal betrekken. Dit plan vormt de basis voor de koers van DCMR.

Het MJP richt zich op de fysieke leefomgeving en omvat VTH- en adviestaken die aansluiten bij landelijke, provinciale en gemeentelijke opgaven en regelgeving. DCMR werkt samen met regionale partners en houdt rekening met verschillende ambities zoals verwoord in coalitieakkoorden en omgevingsplannen. DCMR werkt volgens de big8-gedachte, waarin de operationele cyclus verbonden is met strategisch beleid op landelijk, provinciaal en gemeentelijk niveau.

Het MJP bevat de inhoudelijke focuspunten voor de VTH- en adviestaken. De focuspunten voor 2023-2026 zijn:

- Procesveiligheid in de industrie
- Beperken gevolgen van incidenten
- Veilig opslaan en omgaan met gevaarlijke stoffen
- Ondernijning en milieucriminaliteit voorkomen
- Geurhinder voorkomen
- Geluidhinder voorkomen
- Verminderen van zeer zorgwekkende stoffen (ZZS) en PFAS
- Verminderen van stikstof en fijnstof
- Voorkomen van schadelijke stoffen in de bodem
- Energiebesparing
- Energietransitie
- Circulaire economie

De wettelijke basis van de VTH-taken is de Omgevingswet die in 2024 in werking trad. De implementatie hiervan gebeurt in nauwe samenwerking met gemeenten en de provincies. De ervaringen worden onderling gedeeld en indien nodig wordt bestuurlijke aandacht gevraagd.

Nieuwe ontwikkelingen

Jaarlijks worden in het beleidskader van de begroting specifieke aandachtspunten en nieuwe ontwikkelingen voor het komende jaar aangegeven. In de begroting 2025 ging het bijvoorbeeld om verkenningen naar een gecoördineerde, programmatische aanpak in samenwerking met partners op het gebied van gezondheid, waterkwaliteit en potentieel zeer zorgwekkende stoffen en PFAS. Daarnaast werd gekeken naar de kansen en bedreigingen van AI voor DCMR. Informatiebeveiliging heeft hoge prioriteit en kennis en ervaring op het gebied van cybersecurity worden gedeeld met Zuid-Hollandse omgevingsdiensten.

Vooruitkijkend naar 2026 zijn er wetgeving en landelijke beleidsontwikkelingen die van invloed zijn op de taakuitvoering van omgevingsdiensten. Voorbeelden hiervan zijn het Nationaal Milieubeleidsplan (NMP), de Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD) en de implementatie van de vernieuwde Richtlijn industriële emissie.

De komende jaren worden bovendien de opgaven complexer door de transitieperiode waarin het bedrijfsleven zich bevindt. Dit wordt beïnvloed door:

Economische omstandigheden: Veranderingen door conflictsituaties, epidemieën en klimaatdruk kunnen de kosten van grondstoffen verhogen en afzetmarkten veranderen. Dit heeft invloed op industriële sectoren.

Maatschappelijke druk: De toenemende druk op ruimte voor wonen, werken en recreëren leidt tot meer kritische en minder tolerante omgevingen ten opzichte van vervuiling.

Nieuwe milieuthema's: Thema's zoals circulaire economie, energietransitie en gezondheidsvraagstukken worden steeds belangrijker. Dit stelt nieuwe eisen aan bedrijven en toezichthouders. Duidelijke wetgeving is daarbij niet steeds voorhanden en wordt daarom betwist.

Innovatie: Bedrijven maken gebruik van nieuwe digitale technieken en genereren veel data. Dit vraagt om modernisering van toezichtinstrumenten.

Krappe arbeidsmarkt: Zowel DCMR als het bedrijfsleven ervaren een tekort aan arbeidskrachten, wat de uitvoering van taken bemoeilijkt.

Juridisering: Bedrijven vechten steeds vaker eisen en beslissingen aan, wat leidt tot meer juridische procedures. Grote dossiers als Chemours vragen onverminderd veel aandacht. Een en ander legt druk op de organisatie.

Een gezonde, veilige en duurzame werkomgeving begint bij bewuste keuzes voor de mensen, processen en systemen. DCMR heeft aandacht voor welzijn, veiligheid en toekomstbestendigheid. Gezondheid binnen DCMR richt zich op het fysiek, mentaal en sociaal welzijn van medewerkers en een gezonde werkomgeving. Veiligheid binnen DCMR beoogt sociale, fysieke en digitale bescherming van medewerkers, processen en systemen. Duurzaamheid binnen DCMR streeft naar toekomstbestendige keuzes en circulariteit in de organisatie.

Vanaf 2026 zijn er belangrijke ontwikkelingen op het gebied van ICT, data en informatievoorziening. Zo zijn cybersecurity en digitale weerbaarheid in toenemende mate belangrijk om gegevens te beschermen en andere digitale risico's te verminderen. Ook wordt ingezet op technologische ontwikkelingen als Artificial Intelligence (AI), automatisering en digitalisering van werkprocessen, cloud computing en mogelijke inzet van drones en sensoren.

Het gebruik van data om beslissingen te ondersteunen en processen te optimaliseren wordt steeds belangrijker. Hierbij is de verdere ontwikkeling van het dataplatform essentieel.

Tot slot vereist een voortdurend veranderende omgeving dat DCMR naar de toekomst toe flexibel en efficiënter werkt. Nieuwe werkwijzen als 'agile' en 'lean' kunnen hierin ondersteunen. DCMR blijft inzetten op continue verbetering.

Milieu-inhoudelijke onderwerpen

- **NMP**

Het concept (NMP) Nationaal Milieubeleidsplan is het vervolg op het Nationaal Milieubeleidskader. Het concept NMP heeft als doel richting te geven aan het Nederlandse milieubeleid tot 2050. Het is in 2024 opgesteld en omvat vier strategische doelen:

Vitale ecosystemen: Waarborgen van schone lucht, water en bodem; essentieel voor gezondheid en een duurzame economie. Dit vereist versterkte acties om de druk op ecosystemen te verminderen.

Gezonde leefomgeving: Creëren van een omgeving met verwaarloosbare gezondheidsrisico's, waar het prettig is om te wonen, werken en recreëren. Dit impliceert ruimtelijke keuzes aangezien niet alle functies overal kunnen worden gerealiseerd.

Duurzame economie: Bevorderen van een economie die voorziet in behoeften zonder onaanvaardbare milieudruk en uitputting van natuurlijke hulpbronnen. Dit omvat de overgang naar

een circulaire economie en de 'safe-by-design'-aanpak.

Het NMP benadrukt *samenwerking* tussen overheidslagen en maatschappelijke partners. Omgevingsdiensten worden aangemoedigd hun expertise in te zetten bij de aanpak van de hoofdopgaven en bij te dragen aan de transitie naar een duurzame en gezonde leefomgeving. Doorvertaling van het NMP vindt na afstemming met de participanten en in samenwerking met partners en andere omgevingsdiensten plaats in het nieuw op te stellen Meerjarenprogramma (MJP) 2027-2030.

- **CSRD en CSDDD**

De CSRD (Corporate Sustainability Reporting Directive) verplicht bedrijven om te rapporteren over duurzaamheidsprestaties waarbij de focus ligt op emissiereducties, biodiversiteitsbeheer en afvalbeheer. Dit gebeurt volgens de Europese Sustainability Reporting Standards (ESRS). Het rapporteren vergroot het toezichtskader en daarmee wordt handhaving effectiever. Transparante rapportages maken overtredingen sneller zichtbaar en bieden waardevolle inzichten in de milieuprestaties, wat helpt bij het maken van risico-inschattingen. Bij nieuwe vergunningaanvragen kunnen op basis van deze rapportages strengere eisen worden gesteld aan milieuvriendelijke maatregelen.

De CSDDD (Corporate Sustainability Due Diligence Directive) is een Europese richtlijn die bedrijven verplicht om negatieve effecten op mensenrechten en het milieu binnen hun volledige waardeketen te identificeren, te voorkomen en aan te pakken. Bedrijven moeten hun stakeholders raadplegen over hun prestaties en vragen daarbij om een oordeel van de omgevingsdiensten (OD) over welke onderdelen van belang zijn voor deze rapportage. De vraag is wel welke rol en betekenis een dergelijk oordeel kan hebben.

Implementatie IBP en aanbevelingen

Het Interbestuurlijk Programma Versterking VTH-stelsel (IBP VTH) werd eind september 2024 afgerond. De omgevingsdiensten zetten de voorbereiding en implementatie voort, met als doel de kwaliteit van de fysieke leefomgeving merkbaar te verbeteren en milieuschade te verminderen. Het programma omvat zes pijlers: 1. Robuuste omgevingsdiensten en financiering; 2. Bestuursrechtelijke en strafrechtelijke handhaving en vervolging; 3. Informatievoorziening; 4. Kennisinfrastructuur; 5. Onafhankelijke uitvoering van toezicht en handhaving; 6. Monitoring kwaliteit milieutoezicht.

In 2023 zijn afspraken gemaakt om ervoor te zorgen dat omgevingsdiensten per 1 april 2026 voldoen aan de robuustheidscriteria en bijbehorende kritische prestatie-indicatoren (KPI's). Alle omgevingsdiensten hebben een zelftoetsing uitgevoerd. Het algemeen bestuur heeft in 2024 ingestemd met een plan van aanpak. Hierin zijn drie acties opgenomen die in 2024-2026 worden uitgevoerd: mandatering, innovatieprogramma en opleidingsbudget. Omgevingsdiensten hebben elk 2,5 ton rijkssubsidie ontvangen om per 2026 aan de robuustheidscriteria te voldoen.

- **Innovatieagenda en -budget**

Vanuit de robuustheidscriteria van het IBP moet DCMR per 2026 beschikken over een innovatieagenda en een structureel innovatiebudget van 1% van de begroting. In de begroting 2026 is een budget van 1% (€ 9,5 ton) opgenomen dat besteed wordt aan de volgende nieuwe ontwikkelingen en opgaven:

- ZZS. Vanwege de risico's van zeer zorgwekkende stoffen voor de gezondheid verkent DCMR hoe versnelling, verbinding en meer coördinatie van de aanpak van ZZS kan plaatsvinden. Het doel is emissies te minimaliseren, onder meer via bedrijfsprocessen, afvalverwerking en blus-

schuim. In dit programma werkt DCMR nauw samen met de andere Zuid-Hollandse omgevingsdiensten. Ook in landelijk verband vindt samenwerking plaats met onder andere het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat en het RIVM.

- Gezondheid. Zowel de Onderzoeksraad voor Veiligheid als de Inspectie Leefomgeving en Transport wijzen op de noodzaak om de gezondheid van omwonenden van industrie beter te waarborgen. Met een programmatische aanpak wil DCMR de aandacht voor gezondheid in de uitvoering van VTH- en adviestaken versterken. Hierin trekt DCMR nadrukkelijk samen met de GGD op.

- Werken met data. Het werken met objectieve informatie uit data - in combinatie met kennis uit de organisatie - helpt om het werk gericht, effectiever, efficiënter en transparanter te kunnen doen. De afgelopen jaren heeft DCMR geïnvesteerd in benodigde randvoorwaarden zoals databeheer, -infrastructuur en samenwerking. Het programma rond data werkt aan het versterken van de regie, versnellen van initiatieven en het blijven investeren in randvoorwaarden.

- Artificial Intelligence. DCMR gaat concrete toepassingen van AI in gebruik nemen. DCMR begint met twee casussen om ervaring op te doen in het ontwikkelen en implementeren van AI-toepassingen. Met die opgedane kennis bepaalt DCMR vervolgstappen voor het ontwikkelen, gebruiken en beheren van AI.

Behalve deze vier nieuwe programma's zal het innovatiebudget ook deels worden ingezet voor het voortzetten van innovaties op het gebied van circulaire economie en energietransitie. Het meerjarige programma voor deze onderwerpen is eind 2025 afgerond, maar nieuwe, recente ontwikkelingen (zoals kleine kernreactoren, SMR) vragen om blijvende aandacht.

De Zuid-Hollandse omgevingsdiensten hebben afgesproken om hun samenwerking te versterken, ook op het gebied van innovatie. Elke omgevingsdienst voert nu innovatieve projecten en programma's uit. Hierbij wordt in het kader van doorontwikkeling steeds intensiever samengewerkt. Vanuit de opgedane ervaringen zullen de vijf diensten de komende tijd toegroeien naar een gezamenlijke innovatieagenda.

De IBP-implementatie omvat verder aspecten zoals de handreiking regionale beleidscyclus en verbeterpunten uit de visitatie van DCMR door de overkoepelende vereniging Omgevingsdienst NL. Op landelijk niveau is er nog geen duidelijkheid over de financiering van de implementatie van overige onderdelen uit het IBP-traject.

Herijking van het MJP

De verkenningen van de programma's waterkwaliteit, ZZS en gezondheid worden - na afstemming met de participanten en in samenwerking met partners en andere omgevingsdiensten - opgenomen in het nieuw op te stellen Meerjarenprogramma (MJP) 2027-2030. Onderwerpen die hierin ook een plek krijgen zijn de verplichte financiële zekerheidstelling en de eisen die de in 2024 herziene Richtlijn Industriële Emissies stelt. De aanbevelingen uit het IBP over het versterken van de milieubeleidscyclus worden bij het opstellen van het nieuwe MJP meegenomen.

Financiële zekerheid in omgevingsvergunningen

Sinds 1 januari 2024 verplicht de Omgevingswet om voor complexe provinciale bedrijven financiële zekerheid vast te leggen in omgevingsvergunningen. Daarnaast kan dit, mits gemotiveerd, voor afvalbedrijven. Dit vereist een gestructureerde aanpak die rekening houdt met risico's en capaciteit binnen DCMR. In 2024 en 2025 is voor een beperkt aantal bedrijven financiële zekerheid geborgd in de vergunning.

Een eerste stap in de vervolgfase is het uitvoeren van een financiële scan om de solvabiliteit van bedrijven te beoordelen. DCMR gaat risicogestuurd, op basis van vastgestelde criteria, te

werk. Een trainingsprogramma van OD.nl zet DCMR in om extra vergunningverleners op te leiden in het beoordelen van financiële zekerheid. De priomatrix prioriteert de projecten om binnen een programmaperiode van 4-6 jaar financiële zekerheid te implementeren.

Vernieuwde richtlijn industriële emissies (Rie)

De Richtlijn industriële emissies en veehouderijen (Rie) is in de zomer van 2024 vernieuwd. De Rie stelt regels aan industrie en veehouderijen die een grote bijdrage leveren aan de milieuverontreiniging in de Europese Unie. Met als doel: een hoog niveau van bescherming van de menselijke gezondheid en het gehele milieu. De herziening stelt strengere emissiegrenswaarden en stimuleert innovaties, onder andere door flexibelere vergunningsprocedures.

De herziene richtlijn verplicht bedrijven om een milieubeheerssysteem op te stellen voor hun installaties. Dit moet uiterlijk op 1 juli 2026 gebeuren. Het systeem moet aan een externe audit worden onderworpen. Er komt een verplichting voor bedrijven om een transformatieplan op te stellen. Dit plan laat zien hoe de exploitant zijn installaties vanaf 2030 tot 2050 zal verduurzamen naar circulair en klimaatneutraal.

De EU-lidstaten hebben tot 1 juli 2026 de tijd om de richtlijn om te zetten in nationale wetgeving. DCMR anticipeert op deze wijziging om tijdig vergunningen en toezichtstrategieën aan te passen.

2. Financieel kader

Dit hoofdstuk geeft weer binnen welk financieel kader de beleidsinzet uit het vorige hoofdstuk wordt uitgevoerd.

Financiële ontwikkelingen

Door toenemende kosten en opgaven staat er grote druk op de financiering van gemeentelijke en provinciale taken. Dit geldt eveneens voor de taken die bij samenwerkingsverbanden zijn ondergebracht. Op verzoek van de colleges van B&W hebben de gemeenschappelijke regelingen in 2024 in beeld gebracht welke mogelijkheden er zijn voor bezuiniging.

In het algemeen bestuur van DCMR is besloten om met een scherpe sturing op de kosten de stijging van de tarieven te beperken. In 2025 stijgen de tarieven 3% minder dan de gemeentelijke budgetindexering, waardoor een 3% efficiencyslag wordt gemaakt.

Ook in de tariefstelling van 2024 is reeds door scherpe tariefstelling 3,2% efficiencywinst gerealiseerd. Daarnaast heeft het bestuur besloten tot een inspanningsverplichting van 2% kostenverlaging in de overhead.

2.1. Financieel kader

In onderstaande tabel wordt inzicht gegeven in meerjarige financiële kaders van participanten:

Tabel 1 – Meerjarenraming 2026 tot en met 2029

Meerjarenraming	Kader 2026	Kader 2027	Kader 2028	Kader 2029
Gemeente Albrandswaard	€ 587.858	€ 587.858	€ 587.858	€ 587.858
Gemeente Barendrecht	€ 969.690	€ 969.690	€ 969.690	€ 969.690
Gemeente Capelle a/d IJssel	€ 777.882	€ 777.882	€ 777.882	€ 777.882
Gemeente Goeree-Overflakkee	€ 2.435.045	€ 2.435.045	€ 2.435.045	€ 2.435.045
Gemeente Krimpen a/d IJssel	€ 719.511	€ 719.511	€ 719.511	€ 719.511
Gemeente Lansingerland	€ 2.173.306	€ 2.173.306	€ 2.173.306	€ 2.173.306
Gemeente Maassluis	€ 664.248	€ 664.248	€ 664.248	€ 664.248
Gemeente Nissewaard	€ 1.448.222	€ 1.448.222	€ 1.448.222	€ 1.448.222
Gemeente Ridderkerk	€ 1.329.380	€ 1.329.380	€ 1.329.380	€ 1.329.380
Gemeente Schiedam	€ 1.814.785	€ 1.814.785	€ 1.814.785	€ 1.814.785
Gemeente Vlaardingen	€ 2.416.124	€ 2.416.124	€ 2.416.124	€ 2.416.124
Gemeente Voorne aan Zee	€ 2.318.465	€ 2.318.465	€ 2.318.465	€ 2.318.465
Gemeente Rotterdam	€ 26.051.157	€ 26.051.157	€ 26.051.157	€ 26.051.157
Provincie Zuid-Holland	€ 34.109.657	€ 34.109.657	€ 34.109.657	€ 34.109.657
Provincie Zeeland	€ 5.224.232	€ 5.224.232	€ 5.224.232	€ 5.224.232
Projecten	€ 12.600.162	€ 12.600.162	€ 12.600.162	€ 12.600.162
Totaal participanten	€ 95.639.725	€ 95.639.725	€ 95.639.725	€ 95.639.725

2.2. Uitgangspunten

De voorliggende begroting heeft betrekking op 2026. In de indexeringsbrief van gemeenten (zie punt 2) wordt naast de indexatie verwezen naar de financiële perspectieven vanaf 2025. Vanaf

2025 is er sprake van toenemende onzekerheden in overheidsfinanciën (waaronder ontwikkelingen in het gemeente- en provinciefonds). Zoals aangegeven in de indexeringsbrief vindt hierover op regionaal niveau overleg plaats tussen gemeenten en de diverse gemeenschappelijke regelingen. Tijdig bewustzijn en dialoog is van belang. Daarbij moet rekening worden gehouden met financiële kaders, de veranderende opgaven en het belang van financiële soliditeit van overheidsorganisaties. DCMR zal hierin samen optrekken met haar stakeholders.

In het algemeen bestuur van DCMR is eind 2024 besloten om met een scherpe sturing op de kosten de stijging van de tarieven te beperken. In 2025 stijgen de tarieven 3% minder dan de gemeentelijke budgetindexering, waardoor een 3% efficiencyslag wordt gemaakt. Ook in de tariefstelling van 2024 is reeds door scherpe tariefstelling 3,2% efficiencywinst gerealiseerd. Daarnaast heeft het bestuur besloten tot een inspanningsverplichting van 2% kostenverlaging in de overhead.

1. De begroting is opgezet conform de financiële regelgeving BBV. Een onderdeel daarvan is een meerjarenraming. De ontwikkeling van de bijdragen van participanten in de meerjarenraming kent onzekerheden, onder andere door de algemene dynamiek in de overheidsfinanciën. Voor de meerjarige kaders voor DCMR zijn de jaarlijkse indexering en de waarborgen binnen de gemeenschappelijke regeling relevant. In de begroting worden voor het meerjarige kader de bijdragen van het komende begrotingsjaar aangehouden, omdat toekomstige indexeringen nog onbekend zijn.

2. Voor het structurele financiële kader van de gemeenten wordt rekening gehouden met een indexering van +5,2% op de werkplanbijdragen in overeenstemming met de Indexeringsbrief Gemeenten. Met ingang van dit jaar is de indexeringsbrief opgesteld in opdracht van het regionale overleg van wethouders van Financiën. Dit overleg bepaalt jaarlijks de hoogte van het indexeringspercentage. De basisindex 2026 bedraagt: 2,2% en de correctie voorgaande jaren 3,0%. Incidenteel toegekende budgetten en eventuele financieringen vanuit voorschotten worden hierin niet meegenomen.

3. Voor het structurele financiële kader van de provincie Zuid-Holland wordt rekening gehouden met een indexering van +2,1% op de werkplanbijdragen in overeenstemming met de Indexeringsbrief Provincie Zuid-Holland. Deze gewogen indexering is als volgt opgebouwd: $\frac{1}{3}$ materiële overheidsconsumptie (2,6% - cpi) en $\frac{2}{3}$ prijs overheidsconsumptie: beloning medewerkers (1,8% - PO: bm) vanuit cMEV. Incidenteel toegekende budgetten en eventuele financieringen vanuit voorschotten worden hierin niet meegenomen.

4. DCMR hanteert als uitgangspunt voor de indexering van de provincie Zeeland dezelfde indexering als de gemeenten zoals beschreven in punt 2.

5. Cao-ontwikkeling in 2026. Voor een kostendekkende begroting en bedrijfsvoering is de ontwikkeling van de loonkosten relevant, vooral omdat de loonkosten het grootste deel van de DCMR-begroting vormen. IPO is verantwoordelijk voor de cao. De huidige cao loopt tot 30 juni 2025. De gesprekken voor een nieuwe cao moeten nog worden opgestart.

DCMR zal in lijn met provincie Zuid-Holland de laatste indexprijs overheidsconsumptie, beloning werknemers CPB gebruiken als cao-indexatie. Omdat de laatste indexatie voor het vaststellen van de begroting 2026 in maart 2025 is, kan nu niet exact worden aangegeven wat de cao-indexatie voor 2025 zal zijn. Bij het vaststellen van de tarieven voor 2026 (in het DB van 10 april 2025 en AB van 3 juli 2025) zullen de meest recente inzichten worden gebruikt, waaronder de maartramingen van het CPB.

Gelet op deze onzekerheden zal in het najaar van 2025 de kostendekkendheid van de tarieven 2026 opnieuw worden gezien vanuit de dan beschikbare informatie van het CPB en eventuele cao-ontwikkelingen. Eventuele aanpassingen zullen dan in het DB worden besproken.

6. DCMR streeft continu naar een zo efficiënt mogelijk ingerichte bedrijfsvoering. Enkele speerpunten zijn digitalisering en datagedreven werken, transparantie, duurzaam inkopen, beheersing van de kosten externe inhuur voor ondersteunende taken. In het HR-beleid kiest DCMR voor een strategisch personeelsbeleid en streeft naar een inclusieve organisatie met het creëren van participatiebanen en stageplekken.

7. DCMR ziet de noodzaak om de bedrijfsvoering te blijven moderniseren. In het AB van december 2019 is besloten om hiervoor jaarlijks € 1.000k in te passen in de exploitatiebegroting. De verwachting is dat na afronding van enkele grote ICT-trajecten de komende jaren een lagere inzet voor bedrijfsvoeringsprojecten nodig zal zijn. Daarom wordt in de begroting 2026 voorgesteld de dotatie te verlagen tot € 500k. Op basis van actueel inzicht wordt jaarlijks de onttrekking begroot. De begrote onttrekking en de gerealiseerde onttrekking wordt aan het bestuur voorgelegd.

8. In 2026 wordt een innovatiebudget gevormd in lijn met het interbestuurlijk programma robuustheidscriterium. DCMR dient te beschikken over een innovatieagenda en een structureel innovatiebudget van 1% van de begroting. Het innovatiebudget voor 2026 zal op basis van de 1% criteria een omvang hebben van ongeveer € 950k. Deels zal dit worden gevormd uit de beschikking die ontstaat door de dotatie aan de bestemmingsreserve modernisering bedrijfsvoering met € 500k te verlagen (zie punt 7).

3. Milieubeheer

DCMR geeft uitvoering aan haar werkzaamheden in een samenhangend programma Milieubeheer, waarin al haar primaire VTH- en advieswerkzaamheden zijn ondergebracht. In dit hoofdstuk wordt aangegeven welke werkzaamheden binnen het programma Milieubeheer centraal staan.

3.1. Wat willen wij bereiken?

In hoofdstuk 2 is het DCMR-beleidskader beschreven. Hierin staat wat DCMR uiteindelijk wil bereiken. De exacte uitwerking daarvan wordt, binnen de kaders van de werkplannen, vertaald in een uitvoeringsprogramma volgens de hoofdlijnen die in de volgende paragraaf worden beschreven.

3.2. Wat gaan wij daarvoor doen?

DCMR is een omgevingsdienst op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) en advies en monitoring. DCMR is te karakteriseren als een uitvoeringsorganisatie, die handelt in opdracht van en voor haar financiers (participanten en externen). DCMR heeft drie hoofdtaken:

Vergunningverlening

DCMR maakt producten op basis van onder andere de Omgevingswet. De omgevingsvergunningen voor bedrijven, die in opdracht van gemeenten en provincies worden opgesteld, zijn daar een voorbeeld van. In de vergunningen legt DCMR vast aan welke eisen een bedrijf moet voldoen, bijvoorbeeld het minimaliseren van de uitstoot van stoffen in de lucht, het voorkomen van geluidshinder en het waarborgen van de veiligheid.

DCMR verleent vergunningen voor nieuwe activiteiten en voor activiteiten die worden veranderd. Ook voert DCMR de zogenaamde BRIKS-taken uit. Het gaat daarbij om de samenhang tussen omgevingsvergunningen voor bouw, reclame, inritten, kappen en slopen.

Toezicht en handhaving

DCMR houdt toezicht op de bedrijven in de Rijnmondregio en op de hoog-risicobedrijven in de provincies Zuid-Holland en Zeeland. DCMR onderzoekt overlast, brengt risico's in kaart en voert bedrijfscontroles uit. De meldkamer van DCMR, die 24 uur per dag bereikbaar is, ontvangt meldingen van bewoners en bedrijven en bepaalt welke vervolgactie nodig is.

Inspecties organiseert DCMR zowel branche- als gebiedsgericht. DCMR onderzoekt dan de fysieke installaties en voorzieningen van bedrijven, maar ook de veiligheidscultuur en de systemen voor milieuzorg. Inspecties vinden zowel aangekondigd als onaangekondigd plaats. DCMR handhaaft bij overtredingen, zowel straf- als bestuursrechtelijk.

Er worden verschillende instrumenten ingezet om naleving te realiseren. Toezicht en handhaving worden risicogestuurd en datagedreven aangepakt. Het doel van toezicht en handhaving is om maximaal bij te dragen aan een gezonde, veilige en duurzame leefomgeving. Dat doet DCMR door te zorgen dat bedrijven regels en vergunningen naleven, door schadelijk gedrag door bedrijven te bestraffen en gewenst gedrag te stimuleren.

Om dat te bereiken, maakt DCMR steeds meer gebruik van gedragswetenschappelijke inzichten, inzicht in keteneffecten, monitoring op afstand en snelle analyse van grote hoeveelheden data. Datagedreven werken in het toezicht zorgt ervoor dat we een beter beeld hebben waar de risico's zijn. Daardoor kan DCMR zijn interventies inzetten waar die het meest nodig zijn.

Advies en monitoring

DCMR geeft advies aan gemeenten en provincies over beleid en ruimtelijke planprocessen. Hierin blijft de uitdaging om duurzame ontwikkeling te realiseren en de omgevingskwaliteit te verbeteren. Dit met oog voor de balans tussen milieu, ruimte en economie.

In de ontwikkeling van de adviestaken van DCMR wordt nadrukkelijk aangesloten op de maatschappelijke opgaven van de opdrachtgevende gemeenten en provincies. DCMR draagt bij aan omgevingsplannen en -visies en adviseert over de transitie naar een gezonde, veilige en duurzame leefomgeving. Daarvoor zet ze de eigen expertise en ervaring in vanuit de (milieu)thema's bodem, lucht, geluid, energie, omgevingsveiligheid, afval, afvalwater en lichthinder.

Met behulp van metingen en monitoring van diverse milieuthema's (onder meer via het geaccrediteerde luchtmeetnet) volgt DCMR de ontwikkelingen in de kwaliteit van de leefomgeving. Die informatie wordt onder andere gepubliceerd op de Staat van Rijnmond.

3.3. Wat mag het kosten?

De financiële omvang van het programma Milieubeheer is bepaald aan de hand van het jaarverslag 2024, de gewijzigde begroting 2025, voortschrijdend inzicht en het financieel kader 2026. Het programma Milieubeheer wordt enerzijds ingevuld vanuit de werkplannen en werkplanprojecten van de participanten en anderzijds door additionele projecten die door participanten en niet-participanten worden gefinancierd.

Tabel 2

Programma Milieubeheer (x € 1.000)	Begroting 2026	Primaire Begroting 2025	1e wijziging Begroting 2025	Jaarverslag 2024
Taakveld: milieubeheer				
- Baten	€ 66.500	€ 62.427	€ 62.490	€ 57.358
- Lasten	€ 66.500	€ 62.527	€ 62.490	€ 57.480
Resultaat programma Milieubeheer	€ -	€ -100	€ -	€ -122

De begroting is een indicatie voor de omvang van het programma. Tijdens de werkplanbesprekingen worden concrete afspraken gemaakt over de invulling en financiële omvang.

4. Bedrijfsvoering

DCMR geeft uitvoering aan haar werkzaamheden in een samenhangend programma Milieubeheer. Het programma Bedrijfsvoering ondersteunt en is onderdeel van het primaire proces. In dit hoofdstuk wordt aangegeven welke werkzaamheden in 2026 binnen het programma Bedrijfsvoering centraal staan.

4.1. Wat willen wij bereiken?

Bedrijfsvoering is zowel ondersteunend als sturend richting de organisatie. De doelstelling van bedrijfsvoering is om efficiënt en effectief bij te dragen aan het bereiken van de organisatie-doelstellingen. In het beleidskader is een aantal nieuwe ontwikkelingen geschetst zoals het uitwerken van de gezonde, veilige en duurzame werkomgeving, implementeren van nieuwe ontwikkelingen op het gebied van ICT, data en informatievoorziening, doorontwikkelen Artificial Intelligence, implementatie IBP-producten.

Onder paragraaf 4.2 wordt een aantal andere grote doelen beschreven waaraan bedrijfsvoering gaat werken. De exacte uitwerking van de plannen wordt binnen de geldende kaders opgesteld in samenspraak met het programma Milieubeheer.

4.2. Wat gaan wij daarvoor doen?

Duurzaamheid in bedrijfsvoering

Als omgevingsdienst hecht DCMR veel belang aan duurzaamheid in de eigen bedrijfsvoering en in de contacten met externe organisaties. DCMR vindt het belangrijk dat in inhuur- en offertetrajecten de inschrijvers in hun bedrijfsvoering rekening houden met maatschappelijk verantwoord ondernemen, duurzaamheid en milieu. DCMR telt daarom bij het inkopen van producten en diensten zoveel mogelijk duurzaamheidsaspecten als onderdeel van de kwaliteit van het in te kopen product of dienst mee. Dit is een van de aspecten van het verder uitwerken van de gezonde, veilige en duurzame werkomgeving.

Het doorontwikkelen en borgen van het dienstverleningsmodel

Dit jaar wordt een nieuw 'enterprise service managementsysteem' (ESM) uitgerold voor het verbeteren en managen van de interne dienstverlening. Voor medewerkers van DCMR komt één portaal beschikbaar waarin de producten en diensten van bedrijfsvoering worden aangeboden en waar medewerkers op een centrale plek vragen kunnen stellen (één ingangsprincipe en selfserviceconcept). Medewerkers worden actief betrokken om de dienstverlening te kunnen afstemmen op de wensen en behoeften in de organisatie. Met het ESM-systeem kan vervolgens gemonitord worden waar veel vraag naar is en hoe goed (conform afspraak) we daarin voorzien. Dit is het fundament waarmee de dienstverlening steeds verder geoptimaliseerd kan worden.

Artificial Intelligence

In 2025 worden twee AI-oplossingen uitgewerkt en geïmplementeerd. In 2026 zal AI op basis van de lering uit 2025 verder worden doorontwikkeld.

Het continu versterken van zichtbaarheid DCMR

DCMR heeft haar visie op communicatie beschreven in de communicatiestrategie. Vanuit dit fundament zijn in 2025 implementatieplannen opgesteld voor externe, intern, online én visuele communicatie. In 2025 – 2028 zet DCMR verder in op het intern en extern uitdragen van de missie van DCMR; een gezonde, veilige en duurzame werk- en leefomgeving.

De missie van DCMR is de kapstok voor alle communicatie. DCMR richt zich hierbij op vijf communicatiegebieden; intern, samenwerkingspartners, publiek, bedrijven en arbeidsmarkt. Dit

doet DCMR door een gerichte benadering van deze groepen met passende content. De communicatie is inclusief, toegankelijk en pro-actief. De deskundigheid en expertise van DCMR staan centraal. Zo positioneert DCMR zich als autoriteit en onderstreept DCMR het belang van zijn werk in de regio en die van omgevingsdiensten in het algemeen.

Blijven inzetten op vakinhoudelijke en persoonlijke ontwikkeling

Voor een kennis- en expertisedienst als DCMR zijn medewerkers de spil en de kracht van de organisatie. Daarom blijft DCMR volop investeren in de (kennis)ontwikkeling van medewerkers.

In 2025 is hard gewerkt aan de ontwikkeling van een visie en strategie op uiteenlopende thema's: de organisatiestrategie, de HR-strategie, de visie op diversiteit, inclusie en gelijkwaardigheid, het vernieuwde werving- en selectiebeleid en de vernieuwde visie op leiderschap. In 2026 worden die ideeën verder geïmplementeerd en geborgd in de organisatie. Hierbij blijft belangrijk dat de verantwoordelijkheden worden belegd daar waar de kennis het grootst is. Dat vraagt vertrouwen geven van leidinggevend en verantwoordelijkheid nemen van medewerkers.

Daarnaast ligt de focus op het ontwikkelen van de medewerkers door het vergroten van kennis en kunde. Dit gebeurt door middel van (online) trainingen, workshops en intervisie. Voor onder andere de kwaliteitscriteria VTH werkt DCMR nauw samen met de Omgevingsdienst NL-academie en het A&O-fonds Provincies. Het investeren in de ontwikkeling van de medewerkers en organisatie is een belangrijke voorwaarde om als omgevingsdienst robuust te zijn en te blijven.

DCMR zorgt ervoor dat medewerkers duurzaam en vitaal bij DCMR werken. In 2026 geeft DCMR daar invulling aan door de uitkomsten van de RI&E te vertalen in een plan van aanpak en dat PvA uit te voeren. Daarnaast onderzoekt DCMR verbetermogelijkheden voor loopbaanontwikkeling en interne doorgroeimogelijkheden.

DCMR streeft ernaar om mensen met arbeidsbeperkingen en met een afstand op de arbeidsmarkt op te nemen. Het zijn van een aantrekkelijke werkgever in een organisatie waarin iedereen zichzelf kan zijn en waar ruimte is voor ontwikkeling en voor werkgeeluk zijn belangrijke speerpunten voor DCMR. Hiertoe is in 2025 een nieuw werkconcept ontwikkeld dat in 2026 verder zal worden geïmplementeerd.

4.3. Wat mag het kosten?

Onderstaande tabel maakt de geraamde lasten en baten zijn voor het programma bedrijfsvoering inzichtelijk.

Tabel 3:

Programma Bedrijfsvoering (x € 1.000)	Begroting 2026	Begroting 2025	1e wijziging Begroting 2025	Jaarverslag 2024
Taakveld: ondersteuning organisatie				
- Baten	€ 29.140	€ 29.136	€ 29.575	€ 30.544
- Lasten	€ 29.840	€ 29.673	€ 31.782	€ 28.297
- Onttrekkingen en dotaties BR	€ -	€ 375	€ 1.085	€ 585
- Post onvoorzien				€ -107
- Saldo financieringsfunctie	€ -	€ -		
- Overige dekkingsmiddelen	€ 700	€ 263	€ 1.122	€ 914
- Vennootschapsbelasting	€ -	€ -		€ -
Resultaat programma Bedrijfsvoering	€ -	€ 100	€ 0	€ 3.639

5. Paragrafen

Dit hoofdstuk bevat een aantal paragrafen, dat op grond van het BBV wordt opgenomen.

5.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen ratio geeft aan in welke mate DCMR beschikt over een financiële buffer om financiële gevolgen van risico's op te vangen. Het algemeen bestuur heeft een bandbreedte voor deze ratio vastgesteld van $1,0 < x < 1,4$.

Beschikbare weerstandscapaciteit

De optelling van de algemene reserve, het vrij besteedbare deel van de bestemmingsreserves en de post onvoorzien vormen samen de beschikbare weerstandscapaciteit.

Tabel 4: weerstandvermogen

Weerstandvermogen (x€ 1.000)	ultimo 2026
Algemene Reserve	€ 5.166
Mutatie Algemene Reserves	€ 0
Post onvoorzien	€ 0
Vrij besteedbaar deel bestemmingsreserve	€ 0
Totaal	€ 5.166

Benodigde weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft aan in welke mate DCMR beschikt over een financiële buffer om financiële gevolgen van risico's op te vangen. DCMR heeft afgesproken om de ratio tussen $1,0 < x < 1,4$ te houden. De risicomanagementcyclus is de basis voor het berekenen van het benodigde weerstandsvermogen. Alle risico's geclassificeerd als 'Zeer Hoog' en 'Hoog' met een financieel effect worden meegenomen inclusief een opslag van 20%.

Risico 'Informatiebeveiliging' - € 1mln

Het risico op een informatiebeveiligingsincident is gegroeid. Nederland wordt regelmatig aangevallen, er is een toename van ongewenste buitenlandse inmenging (statelijke dreiging), ondermijning, cybercrime en spionage, DCMR wordt dagelijks tientallen keren digitaal aangevallen, er staan meer applicaties in 'the cloud' en het wordt voor medewerkers steeds moeilijker om onjuiste e-mails, verzoeken en dergelijke van echt te onderscheiden (aanleiding). Dit alles kan leiden tot het mogelijk geheel/gedeeltelijk stil komen te liggen van de dienstverlening en bedrijfsvoering. Dat kan weer leiden tot fouten in de dienstverlening en/of het vallen van vertrouwelijke informatie in verkeerde handen (impact). Hierdoor kunnen belangen van burgers en bedrijven mogelijk worden geschaad, DCMR kan data verliezen of data kan encrypted worden (gevolg). De omvang van dit risico is bepaald op basis van kansinschatting en mogelijke kosten. Hierbij kan gedacht worden aan externe onderzoeken, herstel van systeemlandschap, kosten die doorlopen zonder omzet etc.

Risico 'Onvoldoende personeel op het benodigde competentieniveau' - €0.5mln

DCMR kan goed nieuwe medewerkers aan zich binden, maar het werven van specialistische en seniore functies zoals bijvoorbeeld senior vergunningverleners is moeilijk. Dit is zowel een kwalitatief als kwantitatief probleem. Dit tekort kan ook niet altijd meer opgevangen worden door externe inhuur (aanleiding). Daardoor is mogelijk de kwaliteit van de dienstverlening/producten lager, is er een kans op het ontstaan van kennistekort en/of een onjuist niveau van arbeidsproductiviteit (impact). Hierdoor is DCMR mogelijk minder in staat om de noodzakelijke

resultaatverplichtingen na te komen, wat langere doorlooptijden tot gevolg heeft en/of stagnatie op de benodigde ontwikkelingen om toekomstbestendig te zijn op de kerntaken (gevolg).

Onzekerheid 'Onzekerheid cao-uitkomst'

De cao heeft een looptijd tot juli 2025. Hiermee ontstaat een onzekerheid. In het algemeen bestuur van december 2024 is besloten om naast de bovenstaande risico's €0.5mln aan de algemene reserve toe te voegen voor de onzekerheid betreffende de uitkomst van de cao. Hierop zal geen 20% opslag worden berekend. In het algemeen bestuur van december 2025 zal een besluit worden genomen over de inzet van deze voorziening voor deze onzekerheid.

Het benodigde weerstandsvermogen = (€ 1mln + € 0,5mln) * 1.2 = € 1.8mln + € 0,5mln = € 2,3mln.

Ratio weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen ratio (beschikbare weerstandsvermogen / benodigde weerstandsvermogen) is 1,1. Hierbij is al rekening gehouden met het besluit bestemmen resultaat 2024.

5.2. Financiële en beleidsindicatoren

Tabel 5 : financiële indicatoren

Financiële kengetallen	Jaarverslag 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Netto schuldquote	-7,7%	-3,0%	-6,6%
Solvabiliteitsratio	45,1%	14,0%	26,7%
Structurele exploitatieruimte	9,1%	-0,6%	0,4%

Netto schuldquote:

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van DCMR ten opzichte van het eigen vermogen en geeft een indicatie van de druk van rentelast en aflossingen op de exploitatie. Een schatting waarbij de schuldquote in de begroting 2026 ten opzichte van jaarverslag 2024 en begroting 2025 iets is gedaald.

Solvabiliteitsratio:

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin DCMR in staat is aan haar schulden te voldoen. De verwachting is dat de omvang van het eigen vermogen ten opzichte van jaarverslag 2024 zal dalen doordat de omvang van de bestemmingsreserve maatschappelijke duurzaamheidopgaven afneemt. De beschikbare weerstandscapaciteit valt binnen de bandbreedte van de benodigde weerstandscapaciteit.

Structurele exploitatieruimte:

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de structurele baten en lasten in evenwicht zijn. De verwachting voor 2026 is dat de structurele lasten lager zullen zijn dan de structurele baten wat leidt tot een positief incidenteel resultaat.

Beleidsindicatoren

Tabel 6: beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren	Jaarverslag 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Formatie (FTE per 1.000 inwoners)	0,17	0,17	0,17
Bezetting (FTE per 1.000 inwoners)	0,16	0,15	0,16
Apparaatskosten per inwoner	€ 20,96	€ 22,44	€ 23,50
Externe inhuur	11,7%	11,3%	10,2%
Overhead	32,8%	32,0%	30,3%

In bovenstaande tabel is ter informatie de ontwikkeling van de voor gemeenten en provincies verplichte beleidsindicatoren uit het taakveld bestuur en ondersteuning opgenomen. Aangezien het werkveld van DCMR geen directe relatie heeft met de omvang van inwoneraantal van de provincie Zuid-Holland hebben deze indicatoren een beperktere toegevoegde waarde.

Externe inhuur

Voor 2026 is de verwachting dat formatie voor een groter gedeelte intern wordt ingevuld. Hierdoor neemt het percentage externe inhuur verder af.

5.3. Financiering

De financieringsparagraaf vloeit voort uit de Wet financiering decentrale overheden (Wet FIDO). Voor DCMR is deze regelgeving vertaald in het door het Algemeen Bestuur vastgestelde treasury statuut.

De wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO) schrijft voor dat de kasgeldlimiet maximaal 8,5% van het begrotingstotaal (primair) mag zijn. DCMR zal ernaar streven om hieraan te voldoen.

Deel 2: Financiële begroting

6. Overzicht van baten en lasten

In onderstaande tabel wordt een gespecificeerd inzicht gegeven in de ontwikkeling van de baten en lasten van DCMR voor begroting 2026 en de meerjarenraming.

Tabel 7:

Lasten en Baten	2.026	2.027	2.028	2.029
Brutosalarissen	46.627.040	46.627.040	46.627.040	46.627.040
IKB	10.615.826	10.615.826	10.615.826	10.615.826
Sociale lasten	7.954.143	7.954.143	7.954.143	7.954.143
Pensioenlasten	8.623.053	8.623.053	8.623.053	8.623.053
Functiekosten	73.820.062	73.820.062	73.820.062	73.820.062
Toelagen	620.872	620.872	620.872	620.872
Opleidingen	1.624.041	1.624.041	1.624.041	1.624.041
Overige personele lasten	1.683.312	1.683.312	1.683.312	1.683.312
Bijkomende kosten personeel	3.928.225	3.928.225	3.928.225	3.928.225
Inhuur personeel buiten formatie	1.705.972	1.705.972	1.705.972	1.705.972
Diensten door derden	2.281.965	2.281.965	2.281.965	2.281.965
Inhuur personeel / diensten derden	3.987.937	3.987.937	3.987.937	3.987.937
Afschrijvingen	633.000	632.000	637.000	644.000
Huisvesting	4.233.000	4.233.000	4.233.000	4.233.000
ICT	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
Documentatie	402.000	402.000	402.000	402.000
Communicatie	438.000	438.000	438.000	438.000
Overig materieel	573.000	573.000	573.000	573.000
Totale materiele kosten	10.279.000	10.278.000	10.283.000	10.290.000
Totale directe kosten	92.015.225	92.014.225	92.019.225	92.026.225
Dekking declarabele uren	91.425.225	91.425.225	91.425.225	91.425.225
Resultaat op declarabele uren	590.000-	589.000-	594.000-	601.000-
Rentebaten en doorbelasting	700.000	700.000	700.000	700.000
Overige opbrengsten	700.000	700.000	700.000	700.000
Inkopen op werkplannen en projecten	4.214.500	4.215.500	4.210.500	4.203.500
Kosten uren werkplannen en projecten	91.425.225	91.425.225	91.425.225	91.425.225
Totale kosten werkplannen en projecten	95.639.725	95.640.725	95.635.725	95.628.725
Totale opbrengsten werkplannen en projecten	95.639.725	95.639.725	95.639.725	95.639.725
Resultaat op werkplannen en projecten	-	1.000-	4.000	11.000
Inkopen op bestemmingsreserve	110.000	110.000	110.000	110.000
Resultaat voor onttrekkingen en dotaties	-	-	-	-
Onttrekkingen bestemmingsreserves				
Modernisering bedrijfsvoering	500.000	500.000	500.000	500.000
Maatschappelijke Duurzaamheidsopgaven	-	-	-	-
Dotatie bestemmingsreserves:				
Modernisering bedrijfsvoering	500.000	500.000	500.000	500.000
Resultaat voor bestemming	-	-	-	-

In onderstaande tabel 8 is inzicht gegeven in de baten en lasten per participant:

Tabel 8:

Omschrijving	Lasten 2026	Baten 2026
Gemeente Albrandswaard	€ 587.858	€ 587.858
Gemeente Barendrecht	€ 969.690	€ 969.690
Gemeente Capelle a/d IJssel	€ 777.882	€ 777.882
Gemeente Goeree-Overflakkee	€ 2.435.045	€ 2.435.045
Gemeente Krimpen a/d IJssel	€ 719.511	€ 719.511
Gemeente Lansingerland	€ 2.173.306	€ 2.173.306
Gemeente Maassluis	€ 664.248	€ 664.248
Gemeente Nissewaard	€ 1.448.222	€ 1.448.222
Gemeente Ridderkerk	€ 1.329.380	€ 1.329.380
Gemeente Schiedam	€ 1.814.785	€ 1.814.785
Gemeente Vlaardingen	€ 2.416.124	€ 2.416.124
Gemeente Voorne aan Zee	€ 2.318.465	€ 2.318.465
Gemeente Rotterdam	€ 26.051.157	€ 26.051.157
Provincie Zuid-Holland	€ 34.109.657	€ 34.109.657
Provincie Zeeland	€ 5.224.232	€ 5.224.232
Projecten	€ 12.600.162	€ 12.600.162
Totaal participanten	€ 95.639.725	€ 95.639.725

Op de werkplannen van de participanten worden geen financiële resultaten begroot.

Ontwikkeling werkplanbijdragen

In onderstaande tabel is het verloop van de bijdragen van de participanten over de jaren zichtbaar gemaakt.

Tabel 9: Ontwikkeling werkplanbijdragen

Omschrijving	Raming baten na 2e begrotingswijziging 2024	Realisatie baten 2024	Primaire raming Begroting 2025	Raming baten 2025 na 1e begrotingswijziging	Raming baten 2026
Gemeente Albrandswaard	€ 470.089	€ 575.867	€ 499.225	€ 583.801	€ 587.858
Gemeente Barendrecht	€ 860.729	€ 848.457	€ 919.259	€ 921.759	€ 969.690
Gemeente Capelle a/d IJssel	€ 707.738	€ 722.431	€ 755.864	€ 739.825	€ 777.882
Gemeente Goeree-Overflakkee	€ 1.921.316	€ 2.165.022	€ 2.370.314	€ 2.314.682	€ 2.435.045
Gemeente Krimpen a/d IJssel	€ 683.646	€ 702.968	€ 703.434	€ 708.946	€ 719.511
Gemeente Lansingerland	€ 1.931.161	€ 1.847.468	€ 2.062.480	€ 2.065.880	€ 2.173.306
Gemeente Maassluis	€ 639.728	€ 590.269	€ 649.831	€ 638.914	€ 664.248
Gemeente Nissewaard	€ 1.319.885	€ 1.447.796	€ 1.409.637	€ 1.376.637	€ 1.448.222
Gemeente Ridderkerk	€ 1.183.211	€ 1.134.559	€ 1.263.669	€ 1.263.669	€ 1.329.380
Gemeente Schiedam	€ 1.700.110	€ 1.734.718	€ 1.815.717	€ 1.725.081	€ 1.814.785
Gemeente Vlaardingen	€ 2.150.464	€ 1.935.192	€ 2.296.696	€ 2.296.696	€ 2.416.124
Gemeente Voorne aan Zee	€ 2.063.543	€ 2.047.859	€ 2.203.864	€ 2.203.864	€ 2.318.465
Gemeente Rotterdam	€ 23.422.352	€ 22.742.306	€ 24.788.856	€ 24.778.856	€ 26.051.157
Provincie Zuid-Holland	€ 33.227.241	€ 32.698.411	€ 33.459.808	€ 35.007.947	€ 34.109.657
Provincie Zeeland	€ 4.586.000	€ 4.379.543	€ 4.897.848	€ 4.966.000	€ 5.224.232
Projecten	€ 8.352.304	€ 9.043.278	€ 11.466.184	€ 10.472.948	€ 12.600.162
Totaal participanten	€ 85.219.517	€ 84.616.146	€ 91.562.686	€ 92.065.505	€ 95.639.725

7. Ontwikkeling financiële positie

In onderstaande tabel is de geprognosticeerde balans opgenomen.

Tabel 10

(€ x € 1.000)	Per 31-12-2026	Per 31-12-2027	Per 31-12-2028	Per 31-12-2029
ACTIVA				
Materiële vaste activa	2.856	3.024	2.687	2.393
Voorraden	0	0	0	0
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	17.373	17.205	17.542	17.836
Liquide middelen	178	178	178	178
Overlopende activa	3.073	3.073	3.073	3.073
Totaal generaal	23.480	23.480	23.480	23.480
	Per 31-12-2026	Per 31-12-2027	Per 31-12-2028	Per 31-12-2029
PASSIVA				
Eigen vermogen	6.267	6.267	6.267	6.267
Voorzieningen	938	938	938	938
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0	0	0	0
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	1.680	1.680	1.680	1.680
Overlopende passiva	14.595	14.595	14.595	14.595
Totaal generaal	23.480	23.480	23.480	23.480

Toelichting mutaties:

In onderstaande tabel wordt het verloop van de activa inzichtelijk gemaakt.

Tabel 11

Investerings (x € 1.000)	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Technische installaties en apparatuur in gebouwen		300	900	50		
Kantoormeubilair en (veiligheids)voorzieningen in gebouwen	3	300	900	50		
Automatisering en telefonie	225	350	200	700	300	350
TOTAAL	228	950	2.000	800	300	350
Afschrijvingen (x € 1.000)	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Technische installaties en apparatuur in gebouwen	-	30	120	125	125	125
Kantoormeubilair en (veiligheids)voorzieningen in gebouwen	52	79	157	156	153	139
Automatisering en telefonie	496	508	356	351	359	380
TOTAAL	548	617	633	632	637	644
Boekwaarde ultimo (x € 1.000)	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Technische installaties en apparatuur in gebouwen	-	270	1.050	975	850	725
Kantoormeubilair en (veiligheids)voorzieningen in gebouwen	152	373	1.116	1.010	857	718
Automatisering en telefonie	1.004	846	690	1.039	980	950
TOTAAL	1.156	1.489	2.856	3.024	2.687	2.393

De investeringen zijn geactualiseerd op basis van de verwachtingen uit de nieuwe huisvestings-visie die nog in ontwikkeling is.

Eigen vermogen

Tabel 12:

Omschrijving € × 1000	Saldo 1-1-2026 €	Toevoeging €	Onttrekking €	Dotatie €	Bestemming resultaat €	Saldo 31-12-2026 €
Algemene reserve	5.166	0	0	0	0	5.166
	5.166	0	0	0	0	5.166
Bestemmingsreserves						
Modernisering bedrijfsvoering	1.101	0	-500	500	0	1.101
Maatschappelijke Duurzaamheidsopgaven	0		0	0	0	0
Subtotaal bestemmingsreserves	1.101	0	-500	500	0	1.101
Totaal	6.267	0	-500	500	0	6.267

Algemene reserve

In de algemene reserve is nu nog het resultaat van 2024 meegenomen. In het AB van juli 2025 zal besluitvorming plaatsvinden over de bestemming van dit resultaat.

Bestemmingsreserves:

- Modernisering bedrijfsvoering - In het AB van december 2024 is besproken om de dotatie aan de reserve Modernisering Bedrijfsvoering te verlagen tot € 500k. De dotatie en de verwachte onttrekking komen hiermee in evenwicht.