

Bundel - Algemeen Bestuur van 10 juli 2025

- 1 opening en mededelingen
- 2 vaststellen verslag AB 10 april 2025
AB 2 - verslag AB 10 april 2025.defcpt
- 3 ingekomen en uitgegane post
geen
- 4 TER BESLUITVORMING
- 4.a ter vaststelling: eerste bijgestelde begroting 2025 en begroting 2025-2029 ODRU
- 4.a.1 ter vaststelling: eerste bijgestelde begroting 2025 en begroting 2025-2029 ODRU
AB 4a1 - notitie vaststelling eerste bijgestelde begroting 2025 en begroting 2026-2029.def
AB 4a1 - bijlage 1 - overzicht ontvangen zienswijzen incl. samenvatting-versie d.d. 19 juni 2025
AB 4a1 - bijlage 2 - aanbiedingsbrief reactie DB op ontvangen zienswijze ontwerp begrotingen ODRU
AB 4a1 - bijlage 3 - eerste bijgestelde begroting ODRU 2025 en begroting ODRU 2026-2029
- 4.a.2 ter informatie: ontvangen zienswijzen gemeenten op (ontwerp) begrotingen ODRU
BUN - Zienswijze begroting ODRU-getekend
DBI - Zienswijze begroting 2026-2029 ODRU get.-def
DRV - Brief - geen zienswijze (ontwerp) begrotingen ODRU-ongetekend
IJS - Zienswijzebrief (ontwerp) eerste bijgestelde begroting ODRU en (ontwerp) begroting 2026 ODRU
MON - Bijgestelde begroting 2024 en ontwerp begroting 2025 -2028
OOD - zienswijzebrief aan ODRU (180418) - get
VEE - Zienswijze Veenendaal concept
VHL - getekend Raadsbesluit (ontwerp) eerste bijgestelde begroting 2025 en begroting 2026-2029 ODRU
WBD - Gemeente Wijk bij Duurstede; ontwerp eerste bijgestelde begroting 2025 en begroting 2026; AFAS-DD-2025-1
WOE - geen zienswijze (ontwerp) eerste bijgestelde begroting 2025 en begroting 2026-2029 van de ODRU.
- 5 TER BESPREKING
- 5.a ter bespreking: vooruitblik gezamenlijk AB RUD en ODRU 11 juli 2025
mondeling
@AB: de agenda voor het gezamenlijk AB RUD en ODRU wordt op vrijdag 27 juni gepubliceerd.
- 5.b ter bespreking: bestuursrapportage tot en met mei 2025 en eerste prognose resultaat 2025
@AB:
de bestuursrapportage met de cijfers tot en met april 2025 incl. eerste prognose resultaat 2025, welke door het DB is besproken, is toegevoegd.
de bestuursrapportage tot en met mei 2025 is op 27 juni nagezonden.
DB 19 juni 2025 - Bestuursrapportage januari tot en met april 2025 en eerste prognose 2025.def
AB 5b - Bestuursrapportage januari tot en met mei 2025
- 5.c stand van zaken gemeenten
mondeling door directeur
o.a.:
bouwtaken Lopik
- 6 TER INFORMATIE
- 6.a ter kennisgeving: resultaten medewerkers tevredenheidsonderzoek ODRU
AB 6a - notitie resultaten medewerker tevredenheidsonderzoek.def
- 6.b ter kennisgeving: beleid misbruik en oneigenlijke gebruik
AB 6b - notitie informerend Beleid Misbruik en Oneigenlijk gebruik.def
AB 6b - bijlage - Misbruik en Oneigenlijk gebruik beleid-INT20.1011-2459.def
- 6.c ter kennisgeving: jaarrapportage Gegevensbescherming 2024-2025
op 19 juni 2025 is de jaarrapportage Gegevensbescherming 2024-2025 door het dagelijks bestuur behandeld en vastgesteld.
De aanbevelingen zijn overgenomen en aan de directeur id de opdracht gegeven om de -in het rapport opgenomen acties- uit te voeren.
AB 6c - Jaarrapportage gegevensbescherming 2024-2025 - INT20.1011-2460-publicatie versie
- 6.d ter kennisgeving: stavaza programma sanering wegverkeerlawaaï (RECTIFICATIE)

*Bij de stukken van de AB-vergadering van 10 april 2025 was bij agendapunt 6b 'stavaza programma sanering wegverkeerlawaaï' een notitie ter informatie toegevoegd.
Door de gemeente Montfoort is geconstateerd dat in de notitie een onjuistheid is opgenomen t.a.v. het bevoegd gezag, de wegbeheerder, en zij hebben verzocht om een gerectificeerd exemplaar.
Bijgaand treft u de gerectificeerde notitie.*

AB 6d - AB-notitie 10 april 2025-agendpunt 6b - sanering wegverkeerslawaaï-GERECTIFICEERD

AB 6d - AB-notitie 10 april 2025-agendpunt 6b - sanering wegverkeerslawaaï-gerectificeerd met wijzigingen bijhouden

- 6.e ter informatie: concept verslag Auditcommissie
*verslag Auditcommissie is nagezonden op 4 juli 2025.
de Auditcommissie is bijeen gekomen op maandag 30 juni 2025.*
AB 6e - Concept verslag Auditcommissie 30 juni 2025.defcpt
- 6.f ter informatie: vragen en antwoorden financiële experts
*vragen- en antwoordenlijst financiële experts is nagezonden op 4 juli 2025.
de financiële experts zijn op 30 juni 2025 bijeengekomen.*
AB 6f - Opmerkingen vanuit de financieel expertgroep - bijeenkomst 30 juni 25
- 7 RONDVRAAG EN SLUITING

VERSLAG algemeen bestuur d.d. 10 april 2025

Omgevingsdienst regio Utrecht

aan Leden van het algemeen bestuur
kopie aan Leden van het Regievoerdersoverleg
opsteller H. van Haandel
kenmerk INT20.1011/XXX
doc.ref Verslag AB ODRU 10 april 2025
aantal pag. 9

vergadering AB Omgevingsdienst regio Utrecht
vergaderdatum 10 april 2025

Aanwezig

de heer S. Fröhlich
de heer B.C. Lont
mevrouw H. de Groot
de heer W. van Wikselaar
de heer M. Verloop
de heer D. Polman
de heer R. Jorg
de heer J. Brouwer
de heer P. Bekker
de heer W. Catsburg
de heer R. Luca
mevrouw A. 't Hart
de heer H. van der Schoor
de heer M. Divendal
de heer J. van Montfoort
de heer B. Fintelman
de heer A. van Vuuren
mevrouw H. van Haandel

voorzitter
Oudewater
Bunnik
Montfoort
Veenendaal
Stichtse Vecht
Utrechtse Heuvelrug
Wijk bij Duurstede
IJsselstein
Zeist
Woerden
De Bilt
Renswoude
De Ronde Venen
Vijfheerenlanden
Rhenen
ODRU
ODRU

aanwezig vanaf agendapunt 4b

Directeur/Secretaris
Bestuursondersteuning

Verhinderd

de heer M. Waleboer
mevrouw A. Huisman

ODRU
ODRU

Bestuurssecretaris a.i.
Controller

1	opening en mededelingen AB De voorzitter opent de vergadering en heet iedereen welkom. actie - Bestuurssecretaris is afwezig en de controller van de ODRU is ziek. - Brief I&W inzake robuustheid is ontvangen afgelopen week. Deze wordt nog geannoteerd voor een volgende AB vergadering
2	vaststellen AB-verslag 19 december 2025 <i>Bijlagen:</i> <i>AB 2 - verslag AB 19 december 2024.defcpt</i> besluit Het verslag van 19 december 2024 is ongewijzigd vastgesteld.
3	ingekomen en uitgegane post AB
3.a	ingekomen post AB - ontvangen brief van college van B&W gemeente Wijk bij Duurstede in zake bijdrage aan de gemeentelijke financiële opgave; deze brief is door het dagelijks bestuur beantwoord (zie AB-agendapunt 6d): hiervan is kennis genomen. - e-mail voorzitter selectiecommissie d.d. 19 maart 2025 inzake bekendmaking kwartiermaker beoogd algemeen directeur ODU – Hugo Jungen: De voorzitter geeft een toelichting op de selectieprocedure voor de kwartiermaker/ beoogd algemeen directeur ODU. Aan deze selectieprocedure hebben meerdere kandidaten deelgenomen. Een zorgvuldig proces is doorlopen waarbij het advies van de adviescommissie is meegenomen in de keuze. Adviescommissie bestond uit een vertegenwoordiging vanuit de beide organisaties, de selectiecommissie uit bestuurders van RUD en ODRU. Beide kandidaten waren benoembaar en de keuze is gevallen op de heer Jungen (huidige directeur RUD). De voorzitter spreekt zijn waardering uit voor Arnold van Vuuren, directeur ODRU: zijn professionele houding en intrinsieke motivatie om als directeur de ODRU te leiden richting de oprichting van de ODU. Op dit moment loopt het selectietraject voor de kwartiermaker/beoogd directeur bedrijfsvoering ODU. Voor beide selectieprocedures is een goede balans tussen beide organisaties van groot belang en zorgvuldigheid wordt in acht genomen. Wethouder De Groot (BUN) geeft aan dat zij verwacht had dat beide directeurs aangesteld zouden gaan worden en was verrast door deze aankondiging. Zij geeft aan de heer Van Vuuren als een zeer plezierige directeur ervaren. De overige AB-leden bekrachtigen dit.
3.b	uitgegane post AB <i>Bijlagen:</i> <i>BUN-Aanbiedingsbrief kadernota 2026-INT20.1011-2345</i> <i>Kadernota 2026 en uurtarief 2025-INT20.1011-2344</i>
4	TER BESLUITVORMING
4.a	ter vaststelling: jaarstukken 2024 <i>Bijlagen:</i> <i>AB 4a2 - NOTITIE algemeen bestuur - Jaarstukken 2024.def</i> <i>AB 4a2 - bijlage 1 - Jaarstukken 2024-v1</i> <i>AB 4a2 - bijlage 2 Accountantsverslag 2024 ODRU CONCEPT 26-03-2025</i>

besluit	Dhr de Vries van Verstegen accountants geeft een toelichting op wat men heeft aangetroffen in de controle van de jaarstukken. Het oordeel is positief, er zijn enkele verbeterpunten die de organisatie zal oppakken en Verstegen is voornemens een goedkeurende verklaring af te geven. Mevrouw de Groot geeft als voorzitter van de Auditcommissie (AC) aan dat de AC het algemeen bestuur het advies geeft om de jaarstukken goed te keuren en vraagt om toelichting op het onverwacht hoge positief financieel resultaat: waardoor hebben we dit niet eerder zien aankomen? DB-portefeuillehouder de heer Lont licht toe dat de prognose van de ODRU voorzichtig steeds is geweest, vooral vanwege het feit dat pas aan het einde van het jaar duidelijk zou worden hoeveel verlof medewerkers hebben opgenomen/gespaard en dus hoe hoog de voorziening, die voor gespaard bovenwettelijk verlof nodig is, moet zijn. Dit bleek erg mee te vallen ten opzichte van de eerdere prognose. Ten aanzien van het voorstel om het positieve resultaat toe te voegen aan de algemene reserve geeft DB-portefeuillehouder de heer Lont een nadere toelichting: Door de deelnemers van de ODRU en RUD zal nog ca. 260k moeten worden bijgedragen aan de integratie begroting voor de oprichting van de nieuwe omgevingsdienst. Verder is ca. 100K nodig voor de afronding van de ODRU in 2026 en 450k gereserveerd voor onvoorziene kosten/startkapitaal van de fusie. De RUD had ook een groot positief resultaat en men heeft aldaar besloten dit toe te voegen aan een bestemmingsreserve voor de fusie en heeft ca. 1 miljoen gereserveerd als startkapitaal voor de ODU. De heer Brouwer (WBD) geeft aan het toevoegen van 450k aan de algemene reserve moeilijk uitlegbaar te vinden in eigen huis, waar een stevige bezuinigingsopgave aan de orde is, ook al in 2025. Hij benadrukt zeer blij te zijn met het positieve resultaat van de ODRU. Anderen hebben hier begrip voor, de argumentatie van de toevoeging van het resultaat aan de reserves moet valide zijn. De heer Catsburg (ZEI) wijst erop dat we weten dat we nog een deel van dekking moeten realiseren van de eenmalige kosten van de fusie. Dan kun je dat beter nu reserveren in plaats van begin 2026 hiervoor alsnog een extra bijdrage van gemeenten vragen. De heer van Vuuren wijst op de onzekerheden van dit jaar waarin de fusie een groot beslag legt op de organisatie. De gewijzigde begroting 2025 (ander agendapunt) komt wel op nul uit, maar hij ziet wel het risico dat dit in de realisatie onder druk komt te staan door de aandacht die de fusie vergt. Om die reden is het dan verstandig om een voldoende gevulde algemene reserve te hebben. De heer Bekker (IJS) vindt dat het ook kan helpen als we afspreken dat wat er na dekking van de fusiekosten en mogelijk opvangen van een negatief resultaat 2025 overblijft, teruggaat naar de gemeenten en niet ingezet wordt als startkapitaal voor de ODU. De heer Verloop (VEE) vindt het van belang dat het besluit over de toewijzing van het resultaat een unaniem besluit is van het algemeen bestuur. De heer Jorg (UHR) vraagt wie er beslist over hoeveel geld er beschikbaar wordt gesteld voor de fusie. De voorzitter antwoordt dat dit op voorstel van de stuurgroep wordt besloten in de afzonderlijke algemeen besturen en in het gezamenlijk AB. De heer Brouwer (WBD) kan na de gegeven argumentatie en de voorwaarde dat wat overblijft teruggaat naar de gemeenten, instemmen met het voorstel. De voorzitter concludeert dat de vergadering: - Unaniem de jaarstukken 2024 vaststelt
----------------	--

besluit	- Unaniem akkoord is met het voorstel voor de bestemming van het positief resultaat 2024, onder de voorwaarde dat wat er na dekking fusiekosten en evt. negatief resultaat 2025 overblijft teruggaat naar gemeenten.
4.b	ter besluitvorming: gezamenlijke besparingsopties <i>Bijlagen:</i> <i>AB 4b - NOTITIE algemeen bestuur - besparingskeuze.def</i> DB-portefeuillehouder de heer Lont licht ter introductie toe dat er drie sporen zijn voor de kostenbesparingen: • efficiency in de bedrijfsvoering; • omvang van de inhoudelijke opdracht die elke gemeente geeft; en • besparingen die gerealiseerd kunnen worden wanneer alle gemeenten een gezamenlijke keuze kunnen maken. Op het eerste is al veel gebeurd en dat heeft blijvend de aandacht. Het tweede spoor krijgt vorm bij het opstellen van UVP's en het derde spoor is nu aan de orde. Een beperkt deel (ca 1 %) kan worden bespaard door maatregelen die de ODRU zelf kan nemen, indien alle gemeenten daartoe besluiten. De overige 3 à 4% kunnen worden gerealiseerd als gemeenten hun werkprocessen richting ODRU harmoniseren, maar dit vergt een investering en kan pas in 2026 effect hebben, terwijl we dan in een nieuwe situatie zitten met nieuwe deelnemers erbij. Mevrouw De Groot meldt namens de AC dat het resultaat teleurstellend is. De AC adviseert beslispunt 3 scherper te formuleren en te bespreken of het noemen van een percentage verstandig is of niet en zo ja, wat is dan de grondslag hiervan? De heer Bekker (IJS) stelt voor geen percentage te noemen, dat is te ingewikkeld, maar gebruik de fusie als extra drukmiddel om zoveel mogelijk te harmoniseren (ook ten aanzien van de -in dit verband- relevante werkprocessen van de deelnemers). De heer Jorg (UHR) vraagt of het een idee is een financiële incentive in te bouwen, zodanig dat een deelnemer minder kosten maakt indien hij meegaat in de harmonisatie. De heer Catsburg (ZEI) betwijfelt of de praktische uitvoerbaarheid daarvan niet dermate grote administratieve inspanning vergt, dat het eigenlijk geen verstandige keuze is. De heer Brouwer (WBD) beaamt -gesteund door anderen- het belang van harmonisatie van werkwijzen om de kosten zoveel mogelijk te beperken. De heer Jorg (UHR) stelt voor een vervolgopdracht te geven om de niet-wettelijke taken in beeld te brengen en te kijken of de deelnemers daar gezamenlijke keuzes in kunnen maken. De heer Luca (WOE) vraagt over welke taken het dan gaat en voorbeelden worden genoemd. De directeur ontraadt deze vervolgopdracht. Het is al geprobeerd met de regievoerders. Zij hebben aan de hand van de PDC goed in beeld wat de niet-wettelijke taken zijn en een dergelijke opdracht zou dan mee moeten in het proces wat nu loopt om tot een UVP te komen voor de ODU met alle 27 deelnemers. Hij acht dit, gezien hoe het tijdspad en de mensen in dit proces toch al onder druk staan, een onbegaanbare weg. Mevrouw t' Hart (DBI) vindt het resultaat teleurstellend. Haar gemeente wil op alle GR-en en de eigen organisatie 3% korten. Als dat dan -zoals de DB-portefeuillehouder stelt- zou moeten via de eigen opdrachtverlening, dan zou je dus minder afnemen en meer maatschappelijk risico toestaan. Mevrouw t' Hart zou dit willen vermijden. De DB-portefeuillehouder stelt dat dit onvermijdelijk is. Daarom is het ook zo van belang om dit risico-gericht te kunnen doen en dat de ODRU de ontwikkeling -om dit steeds beter mogelijk te maken- doorzet. De heer Verloop (VEE) oppert het idee om de indexatie, die bij de ODRU wordt gehanteerd, te begrenzen tot het niveau van de indexatie die het rijk op het

besluit	gemeentefonds toepast (die lager is). De heer Van Montfoort (VHL) stelt -hierin gesteund door DB-portefeuillehouder en de voorzitter, dat je dan hetzelfde doet als dat waar gemeenten het rijk van betichten. De voorzitter concludeert dat de vergadering unaniem besluit in te stemmen met beslispunt 1 en 2 en voor beslispunt 3 een scherpere formulering in dit verslag te zetten, met hulp van DB-portefeuillehouder de heer Lont. De aanscherping van beslispunt 3 (na afstemming met de DB-portefeuillehouder) luidt: 'Uitgangspunt voor de nieuwe ODU moet zijn dat werkprocessen tussen ODU en zijn deelnemers geharmoniseerd zijn om ervoor te zorgen dat deze zo efficiënt mogelijk zijn'.
4.c besluit	ter besluitvorming: financiering bodemtaken na 2025 <i>Bijlagen:</i> AB 4c - NOTITIE algemeen bestuur - financiering bodemtaken na 2025.def AB 4c - bijlage - NOTITIE algemeen bestuur bodemtaken 3 oktober 2024.def AB 4c - bijlage - bijlage 1 Memorandum Stuurgroep financiën juni 2024 def De voorzitter geeft aan dat dit eigenlijk geen punt is voor de ODRU, maar wat een issue is dat onderling geregeld moet worden tussen het Rijk, de Provincie en gemeenten. De DB-portefeuillehouder Peter Bekker licht toe dat de provincie in overleg is met het Rijk om tot een verlening van de financiering van de bodemtaken te komen voor 1 à 2 jaar met uiteindelijk als doel de financiering structureel te borgen. Het algemeen bestuur stemt in met het voorgestelde besluit dat bij het opstellen van de begroting 2026 voor de ODU de uitvoering van de VTH-bodemtaken hierin worden opgenomen ondanks dat er dan nog geen zekerheid bestaat over de dekking. Het is aan de gemeenten en provincie om dit geregeld te krijgen.
4.d	ter besluitvorming: mandatering dagelijks bestuur businesscase bouwtaken Lopik <i>Bijlagen:</i> AB 4d - NOTITIE algemeen bestuur bouwtaken Lopik - ODRU.def AB 4d - bijlage - Business case Lopik ODRU DB-portefeuillehouder de Catsburg licht de notitie toe: omdat de besluitvorming niet synchroon loopt met de vergadercyclus van het AB wordt het algemeen bestuur gevraagd het dagelijks bestuur te mandateren zodat de overdracht van de bouwtaken van de gemeente Lopik naar de ODRU per 1 juli 2025 mogelijk is. De zorg ligt bij de personele bezetting. De verwachting is dat dit op een goede manier kan worden opgevangen. Dit is een voorwaarde. De heer Bekker (IJS) benadrukt dat de andere bouwgemeenten (DRV en IJS) geen nadelige gevolgen mogen ondervinden van personele bezettingsproblemen als gevolg van het overnemen van de bouwtaken. De heer Divendal (DRV) geeft aan dat de uitbesteding van de bouwtaken binnenkort wordt geëvalueerd door de raad van zijn gemeente. Hij nodigt de andere gemeenten uit om de overdracht van de bouwtaken richting de ODRU in overweging te nemen. De heer Jong (UHR) geeft aan dat in het uurtarief ook een kostendekking is voor overhead. Hiermee wordt een schaalvoordeel gerealiseerd. De directeur licht toe dat bij toetreding er een voordeel is, bij uittreding is dit een nadeel en is onderdeel van de huidige financieringssysteem.

besluit	Het algemeen bestuur gaat akkoord met het verlenen van mandaat aan het dagelijks bestuur om de overdracht van de bouwtaken van de gemeente Lopik naar de ODRU per 1 juli 2025 mogelijk te maken.
4.e	ter besluitvorming: bestuurlijke lijn vertegenwoordiging bij landelijke partners <i>Bijlagen:</i> <i>AB 4e - NOTITIE algemeen bestuur - bestuurlijke lijn vertegenwoordiging bij landelijke partners.def</i> De voorzitter licht toe dat ODNL qua karakter gaat veranderen. ODNL wordt een vereniging van omgevingsdiensten, met een grotere rol in het VTH-veld. Bijvoorbeeld op gebied de kennisinfrastructuur, data uitwisseling, opleidingen en als gesprekspartner voor landelijke partijen. De voorzitter heeft zitting in een groep met andere voorzitters van omgevingsdiensten waarin de rol van ODNL is besproken i.r.t. gesprekspartners met landelijke partners. Een standpunt over de uit te dragen lijn ligt aan het algemeen bestuur voor. Het voorstel is dat lijn is dat de bestuurlijke gesprekspartner met landelijke partners primair de belangenbehartigers VNG en IPO zijn. Het algemeen bestuur stemt hiermee in.
besluit	
5	TER BESPREKING
5.a	ter bespreking: ontwerp eerste bijgestelde begroting 2025 <i>Bijlagen:</i> <i>AB 5a - NOTITIE algemeen bestuur-ontwerp Begroting 2025-2029.def</i> <i>AB 5a - bijlage 1 - (ontwerp) eerste bijgestelde begroting 2025 en begroting 2026-2029</i> <i>AB 5a - bijlage 2 - Aanbiedingsbrief (ontwerp) eerste bijgestelde begroting 2025 en begroting 2026-2029</i> <i>ODRU-INT20.1011-2391.def</i> Door de DB portefeuillehouder de heer Lont wordt een korte toelichting gegeven. Dit is de standaard aanpassing nu de UVP's en DVO's zijn afgesloten. De vaste formatie is iets toegenomen doordat meer deelnemers gehoor hebben gegeven aan de 80-20 regel. Verder geen bijzonderheden in deze bijgestelde begroting. Mevrouw De Groot geeft namens AC aan dat deze groei van de formatie in de auditcommissie is besproken en adviseert de begroting te ondersteunen.
besluit	Het algemeen bestuur ondersteunt de (ontwerp) eerste bijgestelde begroting 2025 zoals deze door het dagelijks bestuur voor mogelijkheid van zienswijze is aangeboden aan alle ODRU deelnemers.
5.b	stand van zaken gemeenten mondeling door directeur <u>NDC's</u>: de directeur meldt dat het NDC De Boswerf te Zeist gelukkig weer open is voor publiek nadat asbest is verwijderd en een tijdelijke unit is geplaatst. Hij maakt er ook melding van dat het college van DRV aan de raad heeft voorgesteld het NDC De Woudreus te Wilnis te sluiten om bezuinigingsdoelen te halen. Hij meldt dat de ODRU wacht met het treffen voorbereidingen hiervoor (waarmee de ODRU kosten zou maken) tot er een schriftelijke bevestiging is van de gemeente dat deze voorbereidingen voor rekening van de gemeente moeten worden opgestart. De heer Divendal (DRV) licht toe dat het een van meerdere bezuinigingsvoorstellen betreft waarover de raad, tijdens de behandeling van de kadernota, in juli zal besluiten (<i>naschrift: inmiddels heeft het College het voorstel over de Woudreus ingetrokken</i>).

	• Milieubelastende activiteiten: de directeur meldt dat ODNL werk maakt van eenduidige registratie van Milieubelastende activiteiten (MBA' s), zodat beter landelijke beelden gegenereerd kunnen worden. ODRU kan daar dit jaar nog niet in mee, vanwege het feit dat de fusie alle beschikbare IV-capaciteit vraagt en de leverancier dit ook nog niet kan faciliteren. De heer Luca (WOE) waarschuwt voor de kosten die potentieel met deze ontwikkelingen gepaard gaan en wil dat graag in beeld hebben. • Tot slot meldt de directeur dat er een lijn is afgesproken met de RUD en de provincie ten aanzien van aanvragen van milieuvergunningen die ook een beoordeling nodig hebben vanuit natuur/stikstof.
5.c	ter bespreking: stavaza routekaart fase 2 'inrichting Omgevingsdienst Utrecht' De voorzitter geeft een korte update en licht toe dat de stuurgroep is uitgebreid met de financieel portefeuillehouders van RUD en ODRU. Auditcommissie heeft een suggestie gedaan om voor de ODU ook een auditcommissie in het leven te roepen met het oog op de (ontwerp) begroting ODU. Aan de RUD-zijde wordt niet met een auditcommissie gewerkt. Deze suggestie zal door de voorzitter meegenomen worden naar de stuurgroep. Peter Bekker geeft aan dat hij 18 april online wil aansluiten bij het gezamenlijke AB. Dit zal gefaciliteerd worden. Hij zal enkel als toehoorder kunnen deelnemen.
6	TER KENNISGEVING
6.a	ter informatie: jaarverslag CISO <i>Bijlagen:</i> AB 6.a - Notitie Informatiebeveiliging.def AB 6a - bijlage 1 - ODRU CISO RAPPORTAGE JAAR 2024 AB 6a - bijlage 2 - Interne Audit Rapport WPG 2024 versie 0.9 AB 6a - bijlage 3 - NIS2 Quickscan ODRU Van het verslag dat door het dagelijks bestuur is vastgesteld wordt door het algemeen bestuur voor kennisgenomen.
6.b	ter informatie: stavaza programma sanering wegverkeerlawaaai <i>Bijlagen:</i> AB 6b - NOTITIE algemeen bestuur - sanering wegverkeerslawaaai.def De directeur licht toe dat door Provincie, ODRU en RUD is op dit gebied nauw wordt samengewerkt. Er werden verschillende meet methoden gehanteerd. Dit wordt teruggebracht naar eenduidige methode. Dit levert een besparing op in de keten. Hij is blij dat deze stappen zijn gezet. Hoe dit uniform opgepakt zal gaan worden, daar wordt de komende maanden nog over nagedacht in ODU of ODRU-verband.
6.c	ter informatie: stavaza proces papieren archiefoverdracht <i>Bijlagen:</i> AB 6c - proces terugname oude papieren archieven.def De heer Luca (WOE) geeft aan met verbazing gekeken naar kosten om het archief van ODRU te verplaatsen naar de gemeente Woerden. De kosten zijn erg hoog. Hij vraagt

	of dit berekend is op basis van een verdeelsleutel en vraagt om een toelichting. De directeur geeft aan dat in oktober 2024 dit met het algemeen bestuur is besproken wat de kosten per gemeenten zouden gaan bedragen en de verdeelsleutel die hierbij zou worden gehanteerd. Daarna is het aanbestedingstraject gestart.
6.d	ter informatie: brief van DB aan college Wijk bij Duurstede inzake reactie brief college B&W d.d. 17 december 2024 zie ook ingekomen post <i>Bijlagen:</i> AB 6d - Brief DB aan college Wijk bij Duurstede -INT20.1011-2389 Geen opmerkingen
6.e	verslag Auditcommissie de auditcommissie is op 31 maart 2025 bijeengekomen. <i>Bijlagen:</i> AB 6e - Verslag Auditcommissie 31 maart 2025.defcpt
6.f	vragen en antwoordenlijst financiële experts de financiële is op 31 maart 2025 bijeengekomen. <i>Bijlagen:</i> AB 6f - vraag en antwoorden financieel experts
7	rondvraag en sluiting AB-vergadering Er zijn geen vragen voor de rondvraag. De voorzitter sluit de vergadering

Actielijst

	Vergadering d.d.	Onderwerp	Door wie	Wanneer af
3	14 dec 2023	afstemming grote GRen cycli en inhoud	dir	2024
7	4 juli 2024	Is er ter uitvoering van de basistaak verlaging CO2-uitstoot voldoende dekking van het Rijk?	dir	2024
1	10 april 25	Annoteren ontvangen brief Ministerie I&W iz robuustheid	dir	GEREED (zie gezamenlijk AB- vergadering van 25 mei 2025

NOTITIE algemeen bestuur (agendapunt 4.a1 - ter vaststelling)

aan	de leden van het algemeen bestuur
van	het dagelijks bestuur
opsteller	directeur
DB portefeuillehouder	B.C Lont
telefoon	088 – 022 50 00
datum	19 juni 2025
onderwerp	Vaststelling eerste bijgestelde begroting 2025 en begroting 2026-2029
t.b.v.	Vergadering d.d.10 juli 2025
aantal pag.	2
bijlagen	bijlage 1 Overzicht ontvangen zienswijzen incl. samenvatting bijlage 2 Aanbiedingsbrief reactie DB op ontvangen zienswijze ontwerp begrotingen ODRU bijlage 3 Eerste bijgestelde begroting ODRU 2025 en begroting ODRU 2026– 2029

Voorgesteld wordt om:

- 1) Kennis te nemen van de zienswijzen van de raden van de gemeenten op de ontwerpbegrotingen
- 2) Kennis te nemen van de reactie van het dagelijks bestuur op de zienswijzen
- 3) De bijgestelde begroting 2025 en de begroting 2026-2029 ongewijzigd vast te stellen.

Gevraagd besluit:

Het AB besluit de eerste bijgestelde begroting 2025 en de begroting 2026-2029 vast te stellen.

samenvatting

Het dagelijks bestuur heeft de eerste ontwerp bijgestelde begroting 2025 en de ontwerpbegroting 2026-2029 vastgesteld en de raden van de deelnemende gemeenten in de gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen. De begroting 2026-2029 is te zien in de bijzondere omstandigheid dat naar verwachting de ODRU in 2026 is opgegaan in de Omgevingsdienst Utrecht (ODU), die een eigen begroting zal hebben, waardoor deze begroting van de ODRU geen betekenis meer heeft. Zes van de vijftien gemeenten, te weten de gemeenten De Bilt, Bunnik, Veenendaal, IJsselstein en Wijk bij Duurstede hebben van die gelegenheid gebruik gemaakt. De gemeente Wijk bij Duurstede heeft expliciet aangegeven niet akkoord te gaan met de begroting 2026-2029. De overige gemeenten die hebben gereageerd, vragen vooral om specifieke aandacht voor de moeilijke financiële situatie waarin zij in 2026 komen te verkeren. Deze signalen worden meegenomen in het fusietraject bij het opstellen van de begroting van de ODU.

toelichting

Inleiding

Het dagelijks bestuur heeft de eerste ontwerp bijgestelde begroting 2025 en de ontwerpbegroting 2026-2029 vastgesteld en de raden van de deelnemende gemeenten in de gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen. In de bijlagen zijn de reacties van de gemeenten die hebben gereageerd, samengevat. In bijlage 1 leest u van welke gemeenten reacties zijn ontvangen en de samenvatting van de zienswijze. Bijlage 2 geeft de reactie aan die het dagelijks bestuur op de zienswijzen heeft gegeven.

Overwegingen

Zoals het dagelijks bestuur bij de aanbidding van de begrotingen en de jaarstukken heeft geschetst, is de begroting 2026-2029 opgesteld in de bijzondere omstandigheid dat naar verwachting de ODRU in de loop van 2026 ophoudt te bestaan en opgaat in de nieuwe omgevingsdienst. Zolang er echter nog geen formele duidelijkheid is over de nieuwe omgevingsdienst, voldoen wij aan onze wettelijke verplichting om een begroting voor 2026 vast te stellen.

Op het moment dat de nieuwe omgevingsdienst Utrecht een feit is, zal ook een begroting 2026 van de ODU voorliggen. De nu naar voren gebrachte zienswijzen van de gemeenten, voorzover ze zich richten op de begroting van de omgevingsdienst in oprichting, heeft het dagelijks bestuur ingebracht in de voorbereiding van die begroting, zodat er kennis van genomen en rekening mee gehouden kan worden. Het zogenoemde ravijnjaar en de gevolgen daarvan zullen bij de vaststelling van de begroting van de ODU een duidelijke plaats krijgen. Deze begroting van de ODU 2026 wordt naar verwachting in de eerste helft van juli aan alle deelnemers voor zienswijze voorgelegd.

In de bijlage is weergegeven welke gemeente op welke wijze gereageerd hebben. Wij waarderen de zorgvuldige wijze waarop gemeenten de stukken hebben beschouwd.

Wij begrijpen goed in welke financiële positie de gemeenten het komend jaar terecht komen. Meerdere malen is het onderwerp besparingen in het Algemeen Bestuur aan de orde geweest. Om te kunnen besparen op de uitvoering door de ODRU zijn drie sporen onderscheiden: allereerst de besparingen die de ODRU kan realiseren op de bedrijfsvoering, ten tweede de besparingen die de gemeenten kunnen realiseren via het afnemen van diensten en producten in het Uitvoeringsplan en ten derde de besparingen die alle gemeenten gezamenlijk voor elkaar kunnen krijgen. Bij elkaar kan de invulling ervan oplopen tot een door gemeente gewenst percentage besparingen.

De ODRU heeft ook op dit vlak zijn verantwoordelijk genomen en doet dat nog steeds. De besparingen op de bedrijfsvoering door de ODRU heeft zijn vruchten afgeworpen. In de AB-vergadering van april jl. zijn de reeds gerealiseerde besparingen van ongeveer € 800.000 in de afgelopen periode weergegeven. De door de gemeenten te maken inhoudelijke keuzes in de inkoop van producten en diensten is vastgesteld in het Uitvoeringsprogramma. De omvang van de inkoop kan - binnen grenzen - naar beneden worden bijgesteld. Hoewel de verantwoordelijkheid voor de keuzes uiteraard bij de gemeenten ligt, heeft de ODRU hierin meegedacht. We zien daarbij dat het aantal gegarandeerde uren stijgt, waardoor de kosten kunnen dalen.

Besparingen die de gemeenten gezamenlijk inzetten, hebben minder opgeleverd dan gewenst, zo bleek tijdens de genoemde AB-vergadering. Becijferd is dat circa 1% van het totale UVP door de ODRU te realiseren is. De ODRU is reeds begonnen met de invulling ervan. Het merendeel van die besparingen kan zijn beslag krijgen na 2026 vanwege de hele ketenuitvoering van de betreffende producten/diensten. Gemeente kunnen dan mogelijk profiteren van de grotere schaal waarop de uitvoering plaatsvindt in de nieuwe ODU.

Tenslotte: we zijn verheugd om de begroting te kunnen vaststellen met een structureel saldo en een resultaat van € 0. Het positieve resultaat van 2024 is toegevoegd aan de algemene reserve. Daarmee kunnen we eventuele risico's blijven dekken. En dat we richting het moment van één ODU een financieel gezonde organisatie hebben.

Juridisch

Artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen

Communicatie

Na vaststelling sturen we begroting aan gedeputeerde staten van Utrecht met het oog op het financieel toezicht en aan de raden van de deelnemende gemeenten.

Gemeente	Status ontvangen reactie dd.19 juni 2025	Reactie begroting	Algemene reactie: conform uitgangspunten in de Kadernota 2026	Bezuinigingsopgave gemeenten	Indexeringssystematiek: verzoek om m.l.v. 2026 te wijzigen naar pbbp-systematiek	Mee te geven aan nieuwe ODU	gemeente specifiek
Bunnik	definitief - getekend	Zienschijze		Onze zienschijze richt zich op het realiseren en doorvoeren van besparingsmogelijkheden. Gezien de grote opgave die ons wacht in het ravijnjaar 2026 willen wij dat alle gemeenschappelijke regelingen in een vroeg stadium besparingsmogelijkheden in beeld brengen dan wel uitvoeren, zo ook de ODRU. In het uitdragen van deze boodschap zijn wij ook naar de ODRU toe heel consistent geweest. In onze reactie op de (ontwerp) Kadernota 2026 (inclusief uurtarief 2025) hebben wij aangedrongen op meer transparantie omtrent doorgevoerde en nog te realiseren besparingsmogelijkheden die zouden moeten leiden tot een besparing in de orde van grootte van 5 procent in het jaar 2026. Ook in onze reactie op het voorstel tot oprichting van één omgevingsdienst in de provincie Utrecht uitten wij de verwachting om een concreet voorstel dat leidt tot kostenvermindering van 3 tot 5% in 2026. Helaas was strekking van de reacties op bovengenoemde zienschijzen weinig concreet en voor wat betreft maatregelen vrij mager, daarnaast wordt de opgave grotendeels gelegd bij het DVO/UVSP spoor en daarmee bij de deelnemende gemeenten. In de voorliggende (ontwerp) begroting 2026-2029 ontbreekt het volgens ons nog steeds aan concrete maatregelen en acties die gericht zijn op het realiseren van een kostenvermindering van 3 tot 5%. Wij vragen u om hier alsnog een voorstel voor te doen.		Wij zien oprecht uit naar de start van één robuuste Omgevingsdienst in de provincie Utrecht. Ook in onze reactie op het voorstel tot oprichting van één omgevingsdienst in de provincie Utrecht uitten wij de verwachting om een concreet voorstel dat leidt tot kostenvermindering van 3 tot 5% in 2026. Helaas is de opgave grotendeels gelegd bij het DVO/UVSP spoor en daarmee bij de deelnemende gemeenten.	
De Bilt	definitief - getekend	Zienschijze		Onze zienschijze richt zich op het realiseren en doorvoeren van besparingsmogelijkheden. Gezien de grote opgave die ons wacht in het ravijnjaar 2026 vroegen wij al in een vroeg stadium alle gemeenschappelijke regelingen waar wij deelnemer in zijn om besparingsmogelijkheden in beeld brengen en wel uit te voeren. In het uitdragen van deze boodschap zijn wij ook naar de ODRU toe heel standvastig geweest. In onze reactie op de (ontwerp) Kadernota 2026 (inclusief uurtarief 2025) hebben wij aangedrongen op een expliciete toelichting en uitwerking op de door u reeds gerealiseerde en nog te realiseren interne besparingen maar dan inclusief de bespaarde of te besparen bedragen. Eén en ander moest wat ons betreft leiden tot het realiseren van een bezuiniging van 3 procent in het jaar 2026. Helaas was strekking van de reacties op bovengenoemde zienschijzen ons inziens te weinig concreet en voor wat betreft te nemen maatregelen te mager. Daarnaast wordt de besparingsopgave grotendeels gelegd bij het DVO/UVSP spoor en daarmee bij de deelnemende gemeenten. In de voorliggende (ontwerp) begroting 2026-2029 ontbreekt het volgens ons nog steeds aan concrete maatregelen en acties die gericht zijn op het realiseren van een kostenvermindering van 3 procent. Wij vragen u om hier alsnog een voorstel voor te doen.		In onze reactie op het voorstel tot oprichting één omgevingsdienst in de provincie Utrecht schreven wij dat een kostendaling als gevolg van de oprichting van de nieuwe omgevingsdienst zeer wenselijk is. De nieuwe omgevingsdienst moet immers betaalbaar zijn en blijven voor ons als deelnemer. En hoewel wij begrijpen dat de voorgenomen fusie niet is ontstaan vanuit een bezuinigingsopgave neemt dit niet weg dat wij verwachten dat nieuwe omgevingsdienst in het jaar 2026 een bezuiniging van 3 procent realiseert. Ook verwachten wij dat de nieuwe Omgevingsdienst bij het opstellen van de ontwerpbegroting 2026 hier rekening mee houdt.	
De Ronde Venen	concept brief	Akkoord geen zienschijze					
IJsselstein	definitief - getekend	Akkoord	De ontwerp begroting 2026 is gebaseerd op de uitgangspunten zoals die zijn vastgesteld in de Kadernota 2026. Ook ditmaal, heeft de ODRU een incidenteel deel opgenomen in de ontwerp begroting 2026. Wij zien dit als een positieve ontwikkeling, omdat dit – zoals in de begroting 2026 genoemd – bijdraagt aan een realistischer beeld van de financiële vooruitzichten in het betreffende jaar. Dank daarvoor!	We verwachten dat ODRU en haar eventuele rechtsopvolger 'de nieuwe omgevingsdienst Utrecht' hierin altijd in ogenschouw neemt dat we een forse financiële uitdaging komende jaren hebben. Wat dat betreft blijft onze zienschijze, die we bij de Kadernota 2026 hebben meegegeven van kracht. Hierbij werd de punten besparingsopties, kostenverantwoording en solidariteit tussen deelnemers benoemd.		Gezien de bijzondere omstandigheid van vorming één omgevingsdienst willen we ODRU aanmoedigen in het realiseren van: o het optimaliseren van de werkprocessen, o behouden van capaciteit in personeel o het borgen van verantwoordingsinformatie in de (nieuwe) organisatie. We verwachten dat ODRU en haar eventuele rechtsopvolger 'de nieuwe omgevingsdienst Utrecht' hierin altijd in ogenschouw neemt dat we een forse financiële uitdaging komende jaren hebben.	
Montfoort	definitief - getekend	Geen zienschijze					
Oudewater		Geen zienschijze					
Renswoude	onder voorbehoud: voorstel om geen zienschijze in te dienen wordt op 24 juni als hamerstuk behandeld in de raad	Geen zienschijze					
Rhenen		Geen zienschijze					

Gemeente	Status ontvangen reactie dd.19 juni 2025	Reactie begroting	Algemene reactie: conform uitgangspunten in de Kadernota 2026	Bezuinigingsopgave gemeenten	Indexeringssystematiek: verzoek om m.i.v. 2026 te wijzigen naar pbbp-systematiek	Mee te geven aan nieuwe ODU	gemeente specifiek
Stichtse Vecht	intentie; 3 juni wordt dit behandeld door het college	Geen zienswijze					
Utrechtse Heuvelrug		Geen zienswijze					
Veenendaal	concept; wordt op 27 mei behandeld door de raad	akkoord		De gemeente staat voor een bezuinigingsopgave. Gezien de bezuinigingsopgave waar wij als gemeente voor staan, zijn extra bijdragen ongewenst. Daarom verzoeken we de ODRU om stijgende kosten en dus de benodigde gemeentelijke bijdragen zo beperkt mogelijk te houden.	Indexering en pbbp-systematiek Het Rijk heeft in diverse circulaire's aangekondigd de indexeringssystematiek te wijzigen naar de prijs bruto binnenlands product systematiek (hierna: pbbp). Gezien de financiële impact hiervan worden gemeenten gedwongen om hun gemeentelijke budgetten op dezelfde wijze te indexeren. Vanaf 2026 indexeert de gemeente Veenendaal de gemeentelijke budgetten dan ook op basis van deze systematiek. Wij hebben er voor gekozen om dit door te voeren voor alle gemeentelijke budgetten en dit dus ook toe te passen bij verbonden partijen. Op basis van wat nu vanuit de recente circulaire's bekend is, sluit het indexeringspercentage uit uw Ontwerpbegroting 2026 niet aan bij de indexering die wij als gemeente gaan gebruiken voor het indexeren van onze budgetten in 2026. In onze meerjarenraming hebben wij dan ook onvoldoende middelen beschikbaar voor de stijging van de gemeentelijke bijdrage vanaf 2026. Ten behoeve van de beoogde fusie naar één omgevingsdienst wordt medio 2026 een nieuwe begroting opgesteld. Wij verzoeken u om bij het opstellen van deze begroting (als ook bij het opstellen van financiële documenten in de navolgende jaren) uit te gaan van de pbbp-systematiek.		Ontbreken jaarstukken Jaarstukken 2024 nog niet beschikbaar op het moment van opstellen van de zienswijze. Voor de gemeentelijke besluitvormingscyclus is de beschikbaarheid van de jaarstukken te laat. Verzocht wordt om net als voorgaande jaren de jaarstukken gelijktijdig aan te leveren met de (ontwerp) begroting.
Vijfheerenlanden	definitief Raadsbesluit d.d. 5 juni 2025	Geen zienswijze					
Wijk bij Duurstede	definitief - getekend	Niet akkoord		Verzochte bezuiniging van tenminste 5% tov de begrote deelnemersbijdrage 2025 zien wij niet terug in de (ontwerp) begroting 2026. In de (concept) begroting 2026 zien wij deze bezuinigingen en de gevraagde verlaging van de deelnemersbijdrage niet terug. De verhoging van de deelnemersbijdrage gaat in tegen ons verzoek om een verlaging van de deelnemersbijdrage. Wij kunnen de voorgestelde verhoging van de deelnemersbijdrage niet opvangen in onze begroting. Daarnaast zien wij een positief financieel resultaat in 2024. Dit laat zien dat er, al dan niet incidenteel, ruimte beschikbaar is in de begroting van de ODRU. De gemeenteraad van Wijk bij Duurstede kan daarom geen positieve zienswijze afgeven op de (concept) begroting 2026. Wij vragen de Omgevingsdienst Regio Utrecht nogmaals dringend tot bezuinigingsmaatregelen te komen in de begroting 2026 en willen graag meedenken om tot deze bezuiniging te komen.			
Woerden		Geen zienswijze					
Zeist		Geen zienswijze					

Bezoekadres:
Archimedeslaan 6
3584 BA Utrecht

Postadres:
Postbus 13101
3507 LC Utrecht

088 – 0225000
info@odru.nl
www.odru.nl

kvk 55523544
btw NL85 1750 126 B01
iban NL35 BNGH 0285 1555 71

<Naam Gemeente>

Aan de gemeenteraad,
ter attentie van het College van B&W

<adres>

<postcode + woonplaats>

Utrecht, 20 juni 2025

Uw kenmerk: <uw kenmerk>
Ons kenmerk: «ons_kenmerk»
Behandeld door: A.E. van Vuuren

Onderwerp: Reactie op ontvangen zienswijzen op (ontwerp) eerste bijgestelde begroting 2025 en de (ontwerp) begroting 2026

Geacht college,

Op 18 april 2025 stuurden wij u de (ontwerp) eerste bijgestelde begroting 2025 en de (ontwerp) begroting 2026 voor een zienswijze. U had tot en met 13 juni 2025 de tijd om hierop te reageren. Wij waarderen de zorgvuldige wijze waarop gemeenten de stukken hebben beschouwd. De gemeenten De Bilt, Bunnik, Veenendaal, IJsselstein en Wijk bij Duurstede hebben gebruik gemaakt van de mogelijkheid een zienswijze in te dienen. Wij hebben alle ontvangen reacties goed tot ons genomen.

De raad van de gemeente Wijk bij Duurstede heeft in zijn zienswijze expliciet aangeven niet akkoord te gaan met de voorgestelde begrotingen. De gevraagde bezuiniging op de deelnemersbijdrage ziet hij niet terug in de begroting. Iedere gemeente kan uiteraard blijven sturen op de uitgaven aan de ODRU via de inhoudelijke opdrachtverlening. Ook de andere gemeenten hebben gewezen op de financiële uitdaging waar zij in 2026 voor staan en op diverse manieren richting de nieuwe omgevingsdienst verzocht daarmee rekening te houden.

Zoals wij bij de aanbidding van de begrotingen en de jaarstukken hebben geschetst, is de begroting 2026-2029 opgesteld in de bijzondere omstandigheid dat naar verwachting de ODRU in de loop van 2026 ophoudt te bestaan en opgaat in de nieuwe omgevingsdienst. Zolang er echter nog geen formele duidelijkheid is over de nieuwe omgevingsdienst, voldoen wij aan onze wettelijke verplichting om een begroting voor 2026 vast te stellen.

Op het moment dat de nieuwe omgevingsdienst Utrecht een feit is, zal ook een begroting 2026 van de ODU zijn vastgesteld. Deze begroting van de ODU 2026 wordt naar verwachting in de eerste helft van juli aan alle deelnemers voor zienswijze voorgelegd. De nu naar voren gebrachte zienswijzen van de gemeenten hebben wij ingebracht in de voorbereiding van die begroting, zodat er kennis van genomen en rekening mee gehouden kan worden.

Ondertussen gaan wij door met de efficiencylagen in de werkprocessen, het inzetten van vast personeel in plaats van inhuur en andere besparingen in de bedrijfsvoering (zoals aangegeven in het AB van 4 april jl.) om onze bijdrage te leveren aan de financiële uitdagingen waar de gemeenten voor staan.

De eerste bijgestelde begroting ODRU 2025 en de begroting ODRU 2026-2029 hebben wij daarom ongewijzigd aangeboden ter vaststelling aan het algemeen bestuur van de ODRU van 10 juli 2025. De stukken treft u ter informatie in de bijlage aan.

Binnen twee weken na de vergadering van het algemeen bestuur ontvangt u van ons de vastgestelde documenten. Indien het besluit van het algemeen bestuur afwijkt van hetgeen nu voorligt, zullen we u een toelichting geven. Als de stukken ongewijzigd worden vastgesteld, ontvangt u alleen de vastgestelde stukken van ons.

Met vriendelijke groet,
het dagelijks bestuur Omgevingsdienst regio Utrecht,

S. Fröhlich
Voorzitter

Bijlage: AB-notitie 'vaststellen begrotingen incl. reactie op ontvangen zienswijzen incl bijlagen
cc. Regievoerder(s) en AB-lid van uw gemeenten

Eerste bijgestelde begroting 2025 en begroting 2026-2029

OMGEVINGSDIENST REGIO UTRECHT

Colofon

Titel: Eerste bijgestelde begroting 2025 en begroting 2026-2029

Revisie 1

Datum 20 maart 2025

Aantal pagina's 28

Auteurs Omgevingsdienst regio Utrecht

Contactpersoon P&C

ODRU Archimedeslaan 6, 3584 BA Utrecht

Copyright © Omgevingsdienst regio Utrecht

Opgesteld door	Planning & Control
Beeoordeeld door	Directeur 13 maart 2025
(Ontwerp) begroting vastgesteld voor aanbieding voor zienswijze door	DB 20 maart 2025
(Ontwerp) begroting besproken door	AB 10 april 2025
Begroting vastgesteld door	AB 10 juli 2025
Kenmerk	INT 20.1011-XXX

Inhoudsopgave

0.	Samenvatting.....	4
1.	Inleiding	7
1.1	Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU).....	7
1.2	Koers 2023-2027	8
1.3	Proces	8
1.4	Leeswijzer	8
	DEEL 1 BELEIDSBEGROTING	9
2.	Programmaplan	10
2.1	Prioriteiten	10
2.2	Uitgangspunten	10
3.	Verplichte paragrafen	12
3.1	Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	12
3.2	Financiering.....	14
3.3	Bedrijfsvoering	14
	DEEL 2: FINANCIËLE BEGROTING.....	17
4.	Overzicht van baten en lasten 2025 – 2029 en toelichting	18
4.1	Staat van baten en lasten	18
4.2	Toelichting op de baten.....	19
4.3	Toelichting op de lasten	21
5.	Uiteenzetting van de financiële positie 2025 – 2029 en toelichting.....	24
5.1	Balans	24
5.2	Waarderingsgrondslagen	24
5.3	Toelichting op de activa	24
5.4	Toelichting op de passiva.....	25
	Bijlagen.....	26
	Bijlage 1 – Overzicht van de baten en lasten per taakveld.....	26
	Bijlage 2 – Overzicht uren en bijdrage per eigenaar gemeente.....	27
	Bijlage 3 – Informatie ten behoeve van eigenaar gemeenten met betrekking tot verbonden partijen...28	

0. Samenvatting

Deze notitie bevat de eerste bijgestelde begroting 2025. De kaders uit de door het algemeen bestuur (AB) vastgestelde notitie 'Kadernota 2026 en uurtarief 2025' zijn in acht genomen.

Vanwege het feit dat Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU) en RUD Utrecht bezig zijn met de vorming van (één nieuwe) Omgevingsdienst Utrecht per 1 januari 2026 is de verwachting dat de ODRU als organisatie in 2026 ophoudt te bestaan. De formele besluitvorming over de fusie kent nog diverse stappen, welke op het moment van dit schrijven nog niet geheel doorlopen zijn. Inmiddels hebben de algemeen besturen van de RUDU en de ODRU op 17 oktober 2024 het plan voor uitvoering van fase twee van de routekaart vastgesteld. Onderdeel daarvan is het opstellen van de (ontwerp-) begroting 2026 voor de nieuwe Omgevingsdienst Utrecht (ODU), welke in de loop van 2025 voor zienswijze aan de gemeenteraden en Provinciale Staten wordt voorgelegd.

De doorwerking van de structurele wijzigingen in de eerste bijgestelde begroting 2025 zijn meegenomen in de ODRU-begroting 2026 en op basis van constante prijzen geëxtrapoleerd in de meerjarenraming 2027-2029. Indien het streven wordt gerealiseerd om per 1 januari 2026 de nieuwe Omgevingsdienst Utrecht opgericht te hebben, zullen de hier gepresenteerde cijfers voor de jaren 2026 en verder niet meer van betekenis zijn.

De eerste bijgestelde begroting 2025, begroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2029 hebben zoals is voorgeschreven een structureel sluitend saldo waarin alle opgenomen structurele lasten gedekt worden door structurele baten.

Financiële samenvatting	2025	2026	2027	2028	2029
Totale structurele baten	€19.666.100	€20.560.300	€20.202.500	€20.202.500	€20.202.500
Totale structurele lasten	€19.666.100	€20.560.300	€20.202.500	€20.202.500	€20.202.500
Structureel saldo van baten en lasten	-	-	-	-	-
Totale incidentele baten	€5.021.900	€4.658.700	-	-	-
Totale incidentele lasten	€5.021.900	€4.658.700	-	-	-
Incidenteel saldo van baten en lasten	-	-	-	-	-
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking uit reserves	-	-	-	-	-
Resultaat	-	-	-	-	-

Tabel 1: Financiële samenvatting

In de eerste bijgestelde begroting 2025 hebben we de wijzigingen ten opzichte van de op 4 juli 2024 in het algemeen bestuur (AB) vastgestelde begroting 2025 verwerkt. De vastgestelde begroting 2025 was gebaseerd op de gegarandeerde uren uit de dienstverleningsovereenkomst (DVO) 2024 en de daaruit volgende structurele baten en lasten. Tevens is toen voor het jaar 2025 voor de eerste keer een totale begroting gemaakt, dat wil zeggen dat naast het structurele gedeelte ook het incidentele gedeelte is begroot. De volgende ontwikkelingen hebben geleid tot wijzigingen van de totale begroting voor wat betreft de omzet:

- In het structurele gedeelte: een verhoging van het aantal gegarandeerde uren met 2.549 uur in het DVO 2025 ten opzichte van het DVO 2024 in de eerder vastgestelde begroting 2025;
- In het incidentele gedeelte: verlaging van de gecontracteerde opdrachten via het uitvoeringsprogramma (UVP) 2025 voor wat betreft de tijdelijke uren (inclusief Omgevingswet) en projecturen. Deze zijn met 6.279 uur afgenomen ten opzichte van de raming in de eerder vastgestelde begroting 2025.

In 2025 en 2026 is een incidenteel resultaat van €0K begroot.

De ODRU is ervan doordrongen dat, naast een goede dienstverlening, efficiëntie en kostenbesparing van groot belang zijn. De ODRU streeft ernaar de lastenontwikkeling in samenspraak met de gemeenten zo laag mogelijk te houden. ODRU zet daarom verder in op het kosten onderzoek in de keten uit het driesporenbeleid dat de ODRU in 2021 is gestart en op het in samenspraak met gemeenten behouden van de '80/20 verhouding' van de verhouding DVO/UVP.

Hieronder volgt een beknopte toelichting op een aantal onderwerpen die financieel van belang is:

a. Begrote uren en omzet

Net als in voorgaande jaren wordt voorzichtigheidshalve niet alle gecontracteerde uren meegenomen in de eerste bijgestelde begroting 2025. We gaan uit van een inschatting op basis van de realisatie in de afgelopen jaren en de gecontracteerde uren:

Uren en omzet	Begroting 2025	Gecontracteerd 2025	1e Bijgestelde Begroting 2025	Begroting 2025	Begroting 2026
Gegarandeerde uren (DVO)	152.955 uur	155.504 uur	155.504 uur	€19.127.000	€20.021.100
Tijdelijke uren	11.279 uur	9.769 uur	9.769 uur		
Tijdelijke Omgevingswet uren	10.345 uur	10.014 uur	10.014 uur		
Tijdelijke uren (inclusief Omgevingswet)	21.624 uur	19.783 uur	19.783 uur	€2.433.300	€2.547.100
Project uren	18.672 uur	15.234 uur	14.234 uur	€1.750.800	€1.832.500
Subtotaal (inclusief regionale uren)	193.251 uur	190.521 uur	189.521 uur	€23.311.100	€24.400.700
Balans uren	1.000 uur	2.186 uur	1.000 uur	€123.000	€128.800
Aanvullende uren	4.500 uur		1.000 uur	€135.300	€141.800
Provinciale vergoeding bodemtaken	4.916 uur		4.636 uur	€570.200	-
Totaal (exclusief SPUK uren)	203.667 uur	192.707 uur	196.157 uur	€24.139.600	€24.671.300

Tabel 2: Uren en omzet

b. Omgevingswet en Bodemtaken

De Omgevingswet (Ow) die per 1 januari 2024 is ingetreden, wordt in principe in 2024 en 2025 niet opgenomen in de gegarandeerde uren in het DVO. De extra uren worden in eerste instantie via tijdelijke uren Omgevingswet opgenomen in het UVP en in de begroting incidenteel verwerkt. Op die manier kunnen gemeenten en de ODRU ervaren wat daadwerkelijk de invloed is van de Ow op de structurele kosten. De uren worden op nacalculatiebasis in rekening gebracht.

In december 2022 is landelijk de afspraak gemaakt dat het Rijk haar bijdrage voor apparaatskosten VTH bodem aan onder andere de provincie Utrecht tot en met 2030 continueert. De provincie zet de door het Rijk beschikbaar gestelde apparaatskosten VTH Bodem voor de jaren 2024 en 2025 door naar onder andere de ODRU. Dit betreft een incidentele (niet dekkende) financiering en is ten behoeve van de benodigde uren voor inhuur derden en wordt omgerekend tegen het standaard uurtarief voor het betreffende jaar. Voor 2026 en verder werken partijen nog aan nieuwe afspraken.

c. Toegestane vaste formatie

De toegestane vaste formatie neemt van 148,45fte¹ met 2,25fte toe naar 150,70fte en is gerelateerd aan de omvang van de gegarandeerde uren uit de dienstverleningsovereenkomst (DVO). De uitbreiding van het DVO van 152.955 uur met 2.549 uur naar 155.504 uur resulteert in een toename van 1,99fte². Het restant van 0,26fte bestaat uit twee delen die vanaf 2025 structureel wijzigen in de overhead formatie, namelijk:

- neemt met 1,00fte toe conform notitie 'Kadernota 2025 en uurtarief 2024';
- neemt met 0,74fte af door gerealiseerde besparingen door secretariaats taken te automatiseren.

d. Weerstandscapaciteit/ algemene reserve

De huidige beschikbare weerstandscapaciteit (die gelijk is aan de algemene reserve in 2024) van €867K is onvoldoende om het restrisico van €884K te dekken. De ratio voor de waardering van het restrisico komt uit

¹ Zie besluit AB 11 april 2024.

² Het MT heeft op 9 januari 2025 de toegestane vaste formatie vastgesteld op basis van de destijds bekende gegevens waarbij er nog sprake was van een uitbreiding van het DVO met 2.679 uur. Derhalve is de toegestane vaste formatie met 0,11fte hoger vastgesteld.

op 0,98 (zie paragraaf 3.1.3). Binnen het bestuur is afgesproken dat de ratio moet liggen tussen de 1,0 en de 1,4. Het huidige weerstandsvermogen is daarmee onvoldoende om eventuele restrisco's op te vangen en dient aangevuld te worden met €17K tot minimaal €884K.

In 2024 is een resultaat behaald van €843K. Dit resultaat wordt na vaststelling in 2025 toegevoegd aan de algemene reserve om de ratio weerstandsvermogen in 2025 op 1,0 te krijgen, daarvoor is €17K benodigd.

Het restant van het resultaat van €826K is conform voorstel aan AB ook toegevoegd aan de algemene reserve. Het is aan het algemeen bestuur om een besluit te nemen bij de vaststelling van de jaarstukken 2024 over de bestemming van het resultaat.

De toevoeging van het restant van het resultaat 2024 aan de algemene reserve is bedoeld om risico's te dekken die gepaard gaan met de fusie/doorontwikkeling naar 1 ODU (zoals extra kosten en het dekkingstekort op de begroting voor de realisatie van de ODU) .

1. Inleiding

Het doel van de eerste bijgestelde begroting 2025 is om het bestuur van de Omgevingsdienst regio Utrecht inzicht te geven in een nadere uitwerking van de financiële verwachtingen over de jaren 2025 – 2029 op basis van de uitgangspunten uit de door het algemeen bestuur op 19 december 2024 vastgestelde notitie 'Kadernota 2026 en uurtarief 2025' en het in het UVP-2025 gecontracteerde aantal uren.

1.1 Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU)

De ODRU is een gemeenschappelijke regeling van vijftien gemeenten in de provincie Utrecht. Los van landelijke ontwikkelingen hebben middelgrote en kleine Utrechtse gemeenten al eerder hun krachten gebundeld in twee milieudiensten, die in 2012 de ODRU vormden. Deze bundeling op het gebied van het omgevingsrecht leverde voor de gemeenten samen en voor elke gemeente afzonderlijk betere garanties voor:

- de kwaliteit en beleidsneutraliteit van de uitvoering;
- financiële schaalvoordelen;
- een vermindering van kwetsbaarheid.

Door deze 'shared service'-gedachte is de ODRU naast de VTH-taken³ ook kenniscentrum voor milieu en duurzaamheid. Vanuit deze positie heeft de ODRU een breed palet aan adviserende en uitvoerende taken in huis. Denk aan onze centra voor natuur- en duurzaamheidscommunicatie en onze advisering bij ruimtelijke projecten en voor bodembeleid. Voor de gemeenten IJsselstein en De Ronde Venen voeren we ook bouwtaken⁴ uit.

De ODRU houdt toezicht op 15.000 actieve bedrijven. Hun risicoprofiel in de vijftien deelnemende gemeenten is relatief beperkt, omdat er geen sprake is van zware industrie. Dus is het risico op grote incidenten

(milieurampen) laag. Aan de andere kant is het risico op voortdurend doorsijpelende milieuschade - met op langere termijn grote schade - veel meer aan de orde. Het naleefgedrag van de ondernemers is onvoldoende, van administratieve onvolkomenheden tot milieurisico's, waardoor hercontroles en handhaving nodig zijn. Grote risico's bespreken we met de betreffende gemeente. Om efficiënter toezicht te houden, met een zo groot mogelijk maatschappelijk effect, werken we inmiddels met programmatisch en risico gestuurd toezicht, naast keten- en gebiedstoezicht.

Onze gemeenten kennen een diversiteit aan bedrijven. Een beperkt aantal bedrijven valt onder de Brzo-inrichtingen⁵. De Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied verzorgt bij deze bedrijven de vergunningverlening, toezicht en handhaving. De provincie is bevoegd gezag voor de bouw- en milieuaspecten van een bepaalde categorie bedrijven. Een deel van de bijbehorende, uitvoerende bouwtaken is overgebracht van de gemeenten naar de Omgevingsdiensten RUD⁶ en ODRU. Grote verkeersstromen over weg en spoor zorgen voor een forse druk op de fysieke leefomgeving. De ODRU registreert de uitvoering van projecten voor geluidssanering (c.q. gevelaanpassingen). Ook zijn we alert op ondermijning en de risico's daarvan.



³ Vergunningverlening, toezicht en handhaving.

⁴ Onder deze taken verstaan wij het toetsen van omgevingsvergunningen aan alle onderdelen die nodig zijn: van welstand, bestemmingsplan/omgevingsplan tot constructieveiligheid. En het houden van toezicht op de naleving hiervan en waar nodig handhavend optreden.

⁵ Besluit risico zware ongevallen, waar gevaarlijke stoffen worden opgeslagen in bepaalde omvang.

⁶ Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht.

1.2 Koers 2023-2027

Het algemeen bestuur heeft op 6 juli 2023 de Koers voor de jaren 2023-2027 van de ODRU vastgesteld. Deze Koers geeft aan welke toegevoegde waarde van de ODRU gevraagd wordt en wat dat betekent voor de positionering, taken en instrumenten. Hieraan gekoppeld zijn ambities die de agenda voor de verdere ontwikkeling van de organisatie in de genoemde periode vormen.

In de Koers is beschreven met welke ontwikkelingen de ODRU en gemeenten te maken hebben en wat deze ontwikkelingen voor de ODRU betekenen. Zes rode draden zijn benoemd:

- Het beroep op externe samenwerking wordt groter.
- Met de RUD verkennen we de mogelijkheden van één Omgevingsdienst voor heel Utrecht.
- Beoordelingen gebeuren binnen ruimere beleidskaders (Omgevingswet).
- Investeren in specialismen (bijvoorbeeld externe veiligheid, grondwater, stikstof, afval als grondstof, (nieuwe) zeer zorgwekkende stoffen, gedragsbeïnvloeding en effectiviteit van het toezicht, publieke informatievoorziening).
- Vragen komen bij de ODRU binnen via de Regievoerders van de gemeenten. De ontwikkelingen leiden ook tot een complexere opgave voor deze Regievoerders, individueel binnen de eigen gemeente en gezamenlijk als verbond van opdrachtgevers van de ODRU.
- Vereenvoudigen van de bedrijfsvoering en moderniseren van het functiegebouw. Vanuit de maatschappelijke opgaven worden de eisen aan de ODRU - voor een deel van de taken – zwaarder. Dat moet doorwerken in de eisen die aan sommige functies gesteld worden en wij willen medewerkers meer ontwikkelmogelijkheden bieden om de kennis in de organisatie niet alleen te ontwikkelen, maar ook vast te houden.

1.3 Proces

De eerste bijgestelde begroting 2025 en begroting 2026-2029 worden door de leden van het dagelijks bestuur (DB) van de ODRU besproken met als doel deze vast te stellen en voor zienswijze voor te leggen aan de raden van de deelnemende gemeenten.

Nadat de begroting in het DB is vastgesteld wordt deze door het DB naar zowel de raden van de deelnemende gemeenten als het AB verzonden. De raden kunnen binnen twaalf weken hun zienswijzen naar voren brengen bij het DB.

Het DB stelt de raden, voorafgaande aan het vaststellen van de begroting door het AB, schriftelijk en gemotiveerd in kennis van zijn oordeel over de zienswijze alsmede van de eventuele conclusies die het daaraan verbindt. Het DB zal de zienswijzen bij de begroting voegen ten behoeve van de definitieve vaststelling door het AB.

De planning voor de vaststelling van de eerste bijgestelde begroting 2025 is als volgt:

- | | |
|--|---------------------------------|
| • (voorlopig) vaststellen ontwerp begroting door DB | 20 maart 2025 |
| • bespreken ontwerp begroting door AB | 10 april 2025 |
| • indienen zienswijze gemeenteraden (termijn 12 weken) | 13 juni 2025 (uiterlijk retour) |
| • vaststellen begroting door AB | 10 juli 2025 |

De begroting moet uiterlijk 14 dagen na vaststelling door het AB worden toegezonden aan Gedeputeerde Staten (GS) van de provincie Utrecht.

1.4 Leeswijzer

In DEEL 1 BELEIDSBEGROTING worden in hoofdstuk 2 Programmaplan de prioriteiten beschreven en de uitgangspunten van de begroting. De voor ODRU van toepassing zijnde Verplichte paragrafen: weerstandvermogen en risicobeheersing, financiering en bedrijfsvoering zijn opgenomen in hoofdstuk 3.

DEEL 2: FINANCIËLE BEGROTING bevat in hoofdstuk 4 de Overzicht van baten en lasten 2025 – 2029 en een toelichting daarop en in hoofdstuk 5 de Uiteenzetting van de financiële positie 2025 – 2029 en een toelichting daarop.

DEEL 1 BELEIDSBEGROTING



2. Programmaplan

2.1 Prioriteiten

De ODRU kent één programma waarvoor het meerjarenplan is opgesteld in de Koers 2023- 2027 en waarin het algemeen bestuur heeft benoemd dat de agenda die hierin staat omvangrijk is en dat niet alles tegelijk kan. Afgesproken is dat er per begrotingsjaar prioriteiten vastgesteld worden.

Samengevat verwachten we dat 2025 in het teken zal staan van:

- 1) Het realiseren van één robuuste omgevingsdienst voor heel Utrecht per 1 januari 2026, waartoe de besturen van de ODRU en de RUD Utrecht in het najaar van 2024 opdracht hebben gegeven.
- 2) Het op peil houden van de dienstverlening ondanks het grote beslag dat het bovenstaande punt op de organisatie legt.
- 3) Personeel en organisatie: het vinden, boeien en binden van medewerkers, inclusief het meer in balans brengen van de verhouding vast en tijdelijk personeel.
- 4) Bedrijfsvoering: het optimaliseren van de werkprocessen en de komende jaren een flinke stap maken in het data gestuurd werken en het investeren in uniforme afspraken met onze gemeenten.
- 5) De overhead brengen naar een niveau dat past bij de jaarlijkse omvang van de opdrachtenportefeuille.
- 6) Voldoen aan wetgeving op gebied van onder andere informatiebeveiliging, Wet DBA, open overheid en archivering.

Alle nieuwe ontwikkelingen staan in het teken van de route naar 1 nieuwe Omgevingsdienst Utrecht. Dat betekent dat ontwikkelingen die hieraan bijdragen samen met de RUD worden opgepakt en dat ontwikkelingen die hieraan niet bijdragen alleen worden opgepakt wanneer dit vanuit wetgeving noodzakelijk is.

De ontwikkelingen moeten worden gefinancierd vanuit de structurele begroting of via aanvullende opdrachten en via externe financiering (voor bijvoorbeeld de Provinciale vergoeding bodemtaken).

De in notitie 'Kadernota 2026 en uurtarief 2025' beschreven richting en voorstellen zijn financieel verwerkt in deze begroting. Eventuele onzekerheden die nog bestaan en niet financieel konden worden vertaald, worden in deze begroting tekstueel toegelicht.

2.2 Uitgangspunten

Hieronder zijn de uitgangspunten opgenomen die als basis dienen voor het begrotingsjaar 2025:

- a. De meerjarenbegroting 2025 en de structurele effecten nadien vastgesteld in de notitie 'Kadernota 2026 en uurtarief 2025' vormen de basis waarin voor 2025 rekening wordt gehouden met een loon- of prijscorrectie van respectievelijk 1,80% en 0,70%.
- b. In de notitie 'Kadernota 2026 en uurtarief 2025' wordt uitgegaan van de huidige wijze van tariefberekening (gebaseerd op het structurele kostengedeelte van de begroting en de gegarandeerde uren uit de dienstverleningsovereenkomsten per 2024).
 - De gemeentelijke bijdragen zijn gebaseerd op 155.504 gegarandeerde uren⁷ uit de dienstverleningsovereenkomsten 2025 met de eigenaar gemeenten en het in de notitie 'Kadernota 2026 en uurtarief 2025' vastgestelde standaard tarief voor 2025 van €123,00 per uur.
 - De structurele begroting 2026 is gelijk aan de optelling van de structurele begroting 2025 en de structurele wijziging 2025. Vervolgens zijn de bedragen vermenigvuldigd met de loon of prijscorrectie uit de notitie 'Kadernota 2026 en uurtarief 2025' respectievelijk 4,70% en 4,10%. De ramingen voor 2026 en verder zijn uitsluitend ter illustratie bedoeld; de verwachting is immers dat de ODRU in 2026 ophoudt te bestaan als zelfstandige organisatie.
- c. De meerjarenbegroting vanaf 2027 is opgesteld in zogenaamde constante prijzen. Er is geen loon- of prijsaanpassing verwerkt voor de jaren na 2026.

⁷ Dit is inclusief de verhogingen van gemeenten: Bunnik 1.171 uur, De Bilt 723 uur, Utrechtse Heuvelrug 500 uur en Woerden 155 uur.

- d. Conform de vereisten van het Besluit begroting en verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) wordt de begroting ingedeeld naar de voorgeschreven taakvelden.
- e. Alle bedragen in de begroting zijn exclusief btw en de ODRU verricht géén activiteiten die vennootschapsbelasting (vpb) plichtig zijn.
- f. Met inflatie is in het uurtarief voor 2025 rekening gehouden, of dat dekkend is moet in de loop van 2025 blijken. Mocht dit onverhoopt niet het geval zijn dan komt de ODRU met een voorstel voor aanpassing van het tarief.
- g. Voor de invoering van de Omgevingswet is in het algemeen bestuur afgesproken om de hiermee samenhangende uren als tijdelijke uren in het uitvoeringsprogramma (UVP) op te nemen.
- h. Verkenning van of eventueel samengaan met RUD Utrecht is niet meegenomen.. Hiervoor zijn aparte begrotingen opgesteld en/of worden geactualiseerd. Voor de begroting van de verkenning is de RUD penvoerder.
- i. Formatie wordt doorgerekend op basis van het maximum schaalniveau⁸.
- j. Inhuur wordt doorgerekend op basis van gemiddelde inhuurtarieven.
- k. Als de omvang van de weerstandscapaciteit en bestemmingsreserves het toelaat worden financiële resultaten achteraf verdeeld via het jaarrekeningresultaat over de eigenaar gemeenten.
- l. Er loopt een onderzoekstraject met Lopik om de bouwtaken onder te brengen bij de ODRU vanaf juli 2025. Dit is niet in de cijfers opgenomen, omdat daarover nog geen besluit is genomen.

⁸ Op basis van vastgestelde CAO 2024.

3. Verplichte paragrafen

Dit hoofdstuk bevat de verplichte paragrafen volgens het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV), tenzij het betreffende onderdeel niet van toepassing is.

Bij de Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU) zijn de volgende onderdelen niet van toepassing:

- lokale heffingen;
- onderhoud van kapitaalgoederen;
- verbonden partijen;
- grondbeleid.

De navolgende paragrafen zijn wel van toepassing bij de ODRU:

- weerstandsvermogen en risicobeheersing (zie paragraaf 3.1);
- financiering (zie paragraaf 3.2);
- bedrijfsvoering (zie paragraaf 3.3).

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen geeft de relatie weer tussen de weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de ODRU beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiele betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie. In het AB van 19 december 2024 is de notitie 'Weerstandsvermogen en risicomangement 2025' behandeld. Voor een nadere toelichting op dit onderwerp wordt verwezen naar dit document. Bij het opstellen van deze jaarrekening zijn de risico's opnieuw bekeken en zijn de navolgende risico's herzien: '1. Hoger ziekteverzuim dan norm' en '4. Berekening systematiek voor het uurtarief' herzien. In de notitie was voor laatst genoemde risico een restrisico opgenomen van €368K. De in de kadernota 2026 (inclusief uurtarief 2025) voorgestelde percentages voor de loon- en prijscorrectie worden niet meer opgenomen als risico maar zijn meegenomen in de bijgestelde begroting 2025. Omdat de cao onderhandelingen nog niet zijn afgerond, wordt desondanks toch nog rekening gehouden met een zeer waarschijnlijke verhoging van de lonen van 1,29%. Daarnaast is rekening gehouden met 1,00% hoger ziekteverzuim in plaats van 0,50% waarmee eerder rekening werd gehouden. Het totale restrisico daalt daarmee van €903K naar €884K.

3.1.1 Risicobeeld

Het algemene risicobeeld ligt op een lager niveau dan gerapporteerd in 2024. Dit komt vooral door de hierboven beschreven risico '4. Berekening systematiek voor het uurtarief'.

3.1.2 Benodigde weerstandscapaciteit

De huidige beschikbare weerstandscapaciteit (die gelijk is aan de algemene reserve in 2024) van €867K is onvoldoende om het restrisico van €884K te dekken. De ratio voor de waardering van het restrisico komt uit op 0,98 (zie paragraaf 3.1.3). Binnen het bestuur is afgesproken dat de ratio moet liggen tussen de 1,0 en de 1,4. Het huidige weerstandsvermogen is daarmee onvoldoende om eventuele restrisico's op te vangen en dient aangevuld te worden met €17K tot minimaal €884K.

3.1.3 Berekening en waardering ratio weerstandsvermogen

Onderdeel	Stand per heden
Algemene reserve 2024	€867.000
Restrisico 2025	€884.000
Ratio weerstandsvermogen (algemene reserve / restrisico)	0,98
Waardering restrisico conform Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement	Matig (D)

Tabel 3: Berekening en waardering ratio weerstandsvermogen

3.1.4 Berekening restrisico

Risicomanagement		2025			
Risico's	Beheersingsmaatregel	I/S*	Risico x € 1.000	Risico-klasse %	Restrisico x € 1.000
1. Hoger ziekteverzuim dan de norm ten gevolge van langdurig ziekteverzuim.	Hoge inzet op verzuimbegeleiding in samenspraak met ARBO dienst.	S	€238	75%	€179
2. Personele frictiekosten (eigen risicodragerschap WW en WGA)	Strategisch personeelsbeleid in combinatie met sociaal plan/ sociaal statuut en van-werk-naar-werk trajecten.	I	0	10%	0
3. Claims door asbestslachtoffers	Protocol en instructie om contact te vermijden	S	€301	10%	€30
4. Berekeningsmethodiek uurtarief (loon- en prijsindexatie)	Het effect van loon of prijs stijging/daling opnemen in de begrotingswijziging en uitgaan van reële kosten	S	€265	100%	€265
5. Onderbezetting op formatieplan	Arbeidsmarktstrategie in combinatie werving-& selectiebeleid	S	€233	50%	€117
6. Ernstig datalek waarvoor Autoriteit Persoonsgegevens boete oplegt	Meldingsproces is op orde. Voldoende bewustzijn binnen de organisatie.	S	0	10%	0
7. Ernstig beveiligingsincident waardoor IT omgeving niet beschikbaar is	Actief werken aan implementatie beveiligingsmaatregelen. Periodiek uitvoeren van risico-inventarisaties conform Baseline Informatiebeveiliging Overheid	S	€902	25%	€226
8. Conjunctuurgevoelige vraag	Inzetten op relatiemanagement: Tijdige communicatie en afspraken met de klant maken.	S	€96	50%	€48
9. Verandering van wettelijke milieunormen	Het ontwikkelen van strategische personeelsplanning waarbij rekening wordt gehouden met vraag en aanbod.	S	€192	10%	€19
10. Niet voldoen aan wet DBA waarvoor belastingdienst boete oplegt	Proces identificatie en beoordeling mogelijke risico's aanwezig. Actieve signalering door inhuurdesk aan afdelingshoofd.	S	0	50%	0
Totaal berekend restrisico 2025					€884

* I = Incidenteel / S = Structureel

Tabel 4: Berekening restrisico

Er is sprake van een positief jaarresultaat 2024, waardoor er geen extra eenmalige bijdrage benodigd is. Bij de jaarstukken 2024 is een voorstel aan het algemeen bestuur gedaan om het gehele resultaat te bestemmen in de algemene reserve. Hiermee kunnen, naast het bovengenoemde bedrag aan restrisico's, ook de risico's die gepaard gaan met de fusie/doorontwikkeling naar 1 OD gedekt worden (zoals het dekkingstekort en extra fusiekosten). De algemene reserve komt daardoor uit op €1.710K.

3.1.5 Financiële Kengetallen

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de staat van baten en lasten of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van de ODRU. Deze kengetallen maken inzichtelijk over hoeveel (financiële) ruimte de ODRU beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. De kengetallen zijn in de onderstaande tabel berekend en toegelicht en zijn afgeleid uit de Uiteenzetting van de financiële positie 2025 – 2029 (zie hoofdstuk 5).

Kengetallen	Realisatie 2024	1e bijgestelde begroting 2025	Begroting 2026
Netto schuldquote	-9,02%	-9,25%	-9,75%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-9,02%	-9,25%	-9,75%
Solvabiliteitsratio	20,62%	20,20%	19,79%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Structurele exploitatieruimte	0,00%	0,00%	0,00%
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Tabel 3: Financiële kengetallen

Netto schuldquote

De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de ODRU ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. De netto schuldquote verbetert in de loop van de jaren vanwege de dotaties aan de voorziening bovenwettelijk verlof.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Dit kengetal wijkt niet af van de netto schuldquote, omdat de ODRU geen verstrekte leningen heeft.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de ODRU in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de ratio, hoe groter de weerbaarheid van De ODRU.

Grondexploitatie

Dit kengetal is niet van toepassing, omdat de ODRU geen grond exploiteert.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief of nihil percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. Het percentage is vanaf 2024 0%, omdat de structurele baten dekkend zijn voor de structurele lasten.

Belastingcapaciteit

Dit kengetal is niet van toepassing, omdat de ODRU geen belastingen int.

3.2 Financiering

In 2017 is het treasurystatuut door het algemeen bestuur vastgesteld. Hierin staat beschreven op welke wijze ODRU inhoud geeft aan treasury en financiering. ODRU beperkt de interne liquiditeitsrisico's door de treasury activiteiten te baseren op informatie waarmee een korte termijn liquiditeitsprognose opgesteld kan worden. Valutarisico's zijn bij ODRU uitgesloten door uitsluitend leningen te verstrekken, aan te gaan of te garanderen in euro's.

Bij ODRU is er in de liquiditeit sprake van een vast patroon voor wat betreft de inkomsten. Dit heeft te maken met de voorfacturatie per kwartaal. Jaarlijks maken we een liquiditeitsprognose. Deze maakt inzichtelijk wat de verwachte liquiditeitspositie in het jaar zal zijn. Bij ODRU is sprake van een strakke controle op de uitstaande vorderingen. Het betalingsgedrag van de eigenaar gemeenten is goed. Dit draagt eraan bij dat de liquiditeitspositie in orde is.

3.3 Bedrijfsvoering

Het MT en de afdelingen Bestuursbureau, Bedrijfsbureau en Planning & Control leveren de ondersteuning die nodig is voor de realisatie van de doelstellingen van de organisatie en die ten dienste staat van een optimale dienstverlening door de ODRU aan de eigenaar gemeenten, inwoners en bedrijven. Dit gebeurt op verschillende gebieden die in deze paragraaf nader worden toegelicht.

3.3.1 Duurzame Bedrijfsvoering

Het thema Duurzaamheid betreft natuurlijk ook onze eigen bedrijfsvoering. We hebben de ambitie om in 2030 CO₂ neutraal te zijn. De CO₂ footprint is de meetlat waarlangs we onze uitstoot leggen. Het eerste speerpunt ligt op het sterk verminderen van de uitstoot veroorzaakt door woon-werkverkeer en zakelijk verkeer en het eigen energiegebruik van de kantoorlocaties. In 2022 hebben we hiertoe ons eigen wagenpark elektrisch gemaakt, in 2023 zijn wij gestart met het meten van het woon-werkverkeer en hebben wij de mogelijkheden onderzocht om dit duurzamer te maken. In 2024 is dit verder onderzocht en besloten om dit onderwerp mee te nemen naar de nieuwe omgevingsdienst ODU. Het tweede speerpunt is het verduurzamen van onze inkoop. Bij aanbestedingen worden in 2025 altijd duurzaamheidscriteria gebruikt.

3.3.2 Huisvesting, facilitair en inkoop

De ODRU heeft als hoofdvestiging het Provinciehuis in Utrecht. Daarnaast hebben we vier locaties voor natuur- en duurzaamheidscommunicatie.

We hebben in 2023 het besluit genomen in het Provinciehuis te blijven omdat een deel van onze ketenpartners zoals de VRU, Provincie en RUD hier ook gehuisvest zijn. De ODRU is samen met RUD Utrecht in gesprek met de Provincie over de voorwaarden en tarieven van het nieuw huurcontract. De afspraak is om het huidige contract met 5 jaar te verlengen. De geraamde totale structurele huisvestingskosten voor 2025 bedragen €728K en voor 2026 €730K.

3.3.3 ICT

In 2024 hebben we een stap gemaakt in het moderniseren van onze werkplek, waardoor het datacenter in 2025 kan worden uitgefaseerd. Naast extra gebruiksgemak en verhoogde veiligheid, betekent dit een besparing op de ICT-investeringen in 2025. In 2025 zal de aandacht vooral gericht zijn op de ICT-inrichting van de ODU.

De geraamde structurele ICT kosten⁹ voor 2025 bedragen €1.590K en voor 2026 €1.655K.

3.3.4 Personeel

De toegestane vaste formatie voor de ODRU was 148,45fte (door AB vastgesteld op 11 april 2024) . Door de uitbreiding van het DVO is de vaste formatie in de uitvoering met 1,99fte toegenomen en in de tabel hieronder opgenomen. Hiervoor wordt geen extra overhead in de vaste formatie opgenomen. Daarnaast komt er, door de ruimte die is ontstaan door notitie 'Kadernota 2025 en uurtarief 2024', 1,00fte bij (zie verder paragraaf 4.3.1 Personeel). Daarnaast neemt de overhead formatie met 0,74fte af door secretariaatsaken te automatiseren. In de jaren 2021 tot en met 2024 is het secretariaat langzaam afgebouwd en is DIV gelijk gebleven, terwijl er een toename in het DVO was. Door het algemeen bestuur is vastgesteld dat het percentage vaste overhead (fte) maximaal 25% mag bedragen. Naast de toegestane vaste formatie heeft de ODRU ook een flexibele schil.

In onderstaande tabel wordt de verhouding declarabele en overhead formatie weergegeven:

Type formatie	Toegestane vaste formatie ruimte per 30-01-2025	Aandeel in totaal
Declarabel	115,31fte	77%
Overhead	35,39fte	23%
Totaal	150,70fte	100%

Tabel 4: Verhouding declarabele en overhead formatie

In de begroting is rekening gehouden met de ODRU-norm van 5% voor arbeidsverzuim. Deze norm is ten opzichte van vorige jaren ongewijzigd gebleven. Ook voor het jaar 2025 streven we ernaar binnen deze norm te blijven.

De verwachting is dat ook in 2025 nog sprake is van een krapte op de arbeidsmarkt. De ODRU behoudt de ambitie om de toegestane vaste formatie volledig in te vullen (100%), maar verwacht dat dit in 2025 nog steeds lastig zal zijn voor vakspecialistische functies. In 2024 is een recruiter in dienst gekomen om zo meer aandacht te hebben voor werving en selectie. De scholing en ontwikkeling van onze medewerkers zal ook in 2025 vooral gericht zijn op het voldoen aan de kwaliteitscriteria, schrijfvaardigheden en effectief en stressvrij werken.

⁹ Dit zijn de ICT kosten in het kader van beheer en ondersteuning, hardware, infrastructuur en software.

De ODRU werkt sinds 2017 met streefcijfers in het kader van strategische personeelsplanning. In onderstaande tabel wordt een overzicht van de kengetallen weergegeven:

KPI	KPI + streefwaarde	Streefwaarde	Resultaat 2019	Resultaat 2020	Resultaat 2021	Resultaat 2022	Resultaat 2023	Resultaat 2024
1.	Bezettingsgraad t.o.v. formatie	100%	86%	87%	89%	88%	86%	88,4%
2.	Doorstroming naar andere functie	7,5%	6,2%	2,0%	1,4%	2,9%	2,9%	8,5%
3.	Generatie index conform landelijk gemiddelde	1,1	1,9	1,6	1,6	2,4	1,8	1,4
4.	Aantal YP in dienst < 30 jaar	2 a 3	7	5	5	3	10	11
5.	Aantal medewerkers dat een opleiding/cursus heeft gevolgd	70-75%	100%	65%	85%	85%	100%	100%

Tabel 5: Kengetallen strategische personeelsplanning

AD KPI 1. BEZETTINGSGRAAD TEN OPZICHTE VAN DE FORMATIE VAN 100%

De toegestane vaste formatie die is goedgekeurd in de begroting, is gebaseerd op de omvang van de vaste contracten, zoals overeengekomen in de Dienstverleningsovereenkomsten (DVO's). De definitie, die wij hanteren voor de bezettingsgraad, luidt: 'De verhouding van de feitelijke bezetting in fte ten opzichte van de toegestane vaste formatie in fte (uitgedrukt in procenten)'. In 2024 kwamen wij uit op een bezettingsgraad van 88%. Deze ligt onder de streefwaarde van 100% waartoe het bestuur in 2020 heeft besloten. In 2025 gaan wij door met de wervingsactiviteiten om de bezettingsgraad verder te verhogen. Hierbij wordt wel rekening gehouden met een mogelijke fusie in 2026.

AD KPI 2. DOORSTROMING NAAR ANDERE FUNCTIE 7,5% (INTERNE MOBILITEIT)

De definitie voor de doorstroming luidt: 'De verhouding van het aantal medewerkers dat doorstroomt naar een andere functie binnen de organisatie, ten opzichte van het totaal aantal medewerkers (uitgedrukt in procenten)'. Dit gaat om horizontale en verticale doorstroming (omhoog en omlaag) en een formele wijziging van functie. Het vervullen van een tijdelijke rol (bijvoorbeeld projectleider) zonder bijbehorende functiewijziging geldt niet als doorstroming. In 2024 twaalf medewerkers intern doorgestroomd naar een andere functie. Dit komt neer op een mobiliteit van 8,5%. De KPI hebben wij daarmee voor het eerst gehaald.

AD KPI 3. GENERATIE-INDEX CONFORM LANDELIJK GEMIDDELDE: 1,1

De definitie luidt: 'De verhouding van het aantal 50- tot 60-jarigen in de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van het aantal 30- tot 40-jarigen'. Als de verhouding in evenwicht is, is deze 1. Is deze groter dan 1, dan is het aantal 50- tot 60-jarigen in de meerderheid. In 2024 is onze generatie-index 1,4. Deze is hoger dan de streefwaarde van 1,1, maar dichterbij deze streefwaarde dan in 2023 (1,8). Tot en met 2021 waren er twee instrumenten om de leeftijdsopbouw te beïnvloeden, t.w. de Regeling generatiepact en het Young Professional programma (zie hieronder). De regeling generatiepact is in de CAO 2021 vervangen. De huidige vijf deelnemers mogen gebruik maken van de regeling tot hun pensioen.

AD KPI 4. JAARLIJKS GEMIDDELD TWEE TOT DRIE TRAINEES/YOUNG PROFESSIONALS IN DIENST NEMEN

De definitie luidt: 'Aantal trainees of Young Professionals (jonger dan 30 jaar) in dienst op een functie, in vaste dienst of op basis van een tijdelijk contract'. In september 2020 zijn vijf Young Professionals aangenomen. Het Young Professionalsprogramma duurde t/m februari 2022. Dit instrument is daarna niet verder doorgezet. In de tabel is het aantal medewerkers onder de dertig jaar opgenomen.

AD KPI 5. AANTAL MEDEWERKERS DAT EEN OPLEIDING/CURSUS HEEFT GEVOLGD 70-75% (DESKUNDIGHEID)

De definitie luidt: 'De verhouding tussen het aantal medewerkers dat een opleiding of cursus heeft gevolgd en het totaal aantal medewerkers (uitgedrukt in procenten)'. In 2024 volgde 100% van de medewerkers een cursus of opleiding. Een groot deel van de medewerkers heeft in 2024 een opleiding gevolgd die betrekking heeft op de planning en organisatie van eigen werk. Daarnaast is er extra aandacht voor opleiding geweest vanwege kennisontwikkeling gestimuleerd van een subsidie project. Daarnaast zijn er nog veel andere opleidingen gevolgd.

DEEL 2: FINANCIËLE BEGROTING



4. Overzicht van baten en lasten 2025 – 2029 en toelichting

4.1 Staat van baten en lasten

In onderstaande tabellen is de staat van baten en lasten voor de jaren 2025 tot en met 2029 weergegeven.

Voor de toelichting wordt verwezen naar paragrafen 4.2 Toelichting op de baten en 4.3 Toelichting op de lasten.

Staat van baten en lasten	Realisatie 2024	Begroting 2025 (structureel)	Structurele wijziging 2025	Incidentele wijziging 2025	1e begrotingswijziging 2025	1e bijgestelde begroting 2025	Begroting 2026 (structureel)	Begroting 2026 (incidenteel)	Begroting 2026	Begroting 2027 (structureel)	Begroting 2028 (structureel)	Begroting 2029 (structureel)	2025 minus 2024	2026 minus 2025
	(a)	(1)	(2)	(3)	(2+3)	(1+2+3) (b)	(4)	(5)	(4+5) (c)				(b-a)	(c-b)
Baten														
Eigenaar gemeenten UVP	€21.095.800	€18.813.500	€313.500	€4.307.100	€4.620.600	€23.434.100	€20.021.100	€4.508.400	€24.529.500	€20.021.100	€20.021.100	€20.021.100	€2.338.300	€1.095.400
Aanvullende opdrachten	€383.900	-	-	€135.300	€135.300	€135.300	-	€141.800	€141.800	-	-	-	€-248.600	€6.500
Overige goederen en diensten	€1.032.200	€418.300	€14.800	€570.200	€585.000	€1.003.300	€433.100	-	€433.100	€75.300	€75.300	€75.300	€-28.900	€-570.200
Overige baten	€907.300	€106.000	-	€9.300	€9.300	€115.300	€106.100	€8.500	€114.600	€106.100	€106.100	€106.100	€-792.000	€-700
Totaal baten	€23.419.200	€19.337.800	€328.300	€5.021.900	€5.350.200	€24.688.000	€20.560.300	€4.658.700	€25.219.000	€20.202.500	€20.202.500	€20.202.500	€1.268.800	€531.000
Lasten														
Personeel	€11.645.800	€15.078.200	€139.500	€-1.651.200	€-1.511.700	€13.566.500	€15.947.600	€-1.345.400	€14.602.200	€15.947.600	€15.947.600	€15.947.600	€1.920.700	€1.035.700
Inhuur derden	€6.663.100	-	-	€6.431.400	€6.431.400	€6.431.400	-	€5.742.000	€5.742.000	-	-	-	€-231.700	€-689.400
Indirecte personele kosten	€951.900	€959.300	€30.200	€241.700	€271.900	€1.231.200	€1.022.200	€262.100	€1.284.300	€1.022.200	€1.022.200	€1.022.200	€279.300	€53.100
Algemene kosten	€1.731.400	€1.829.800	€89.400	-	€89.400	€1.919.200	€2.047.000	-	€2.047.000	€2.047.000	€2.047.000	€2.047.000	€187.800	€127.800
Overige lasten	€1.191.600	€1.470.500	€69.200	-	€69.200	€1.539.700	€1.543.500	-	€1.543.500	€1.185.700	€1.185.700	€1.185.700	€348.100	€3.800
Totaal lasten	€22.183.800	€19.337.800	€328.300	€5.021.900	€5.350.200	€24.688.000	€20.560.300	€4.658.700	€25.219.000	€20.202.500	€20.202.500	€20.202.500	€2.504.200	€531.000
Saldo baten en lasten	€1.235.400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	€-1.235.400	-
Toevoeging aan reserves	€419.800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	€-419.800	-
Onttrekking uit reserves	€27.600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	€-27.600	-
Resultaat	€843.200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	€-843.200	-
Eerste bijgestelde begroting 2025							Begroting 2026			Meerjarenraming 2027-2029			Afwijkingen	

Tabel 6: Staat van baten en lasten

Conclusies:

- Er is een structureel sluitende begroting voor de jaren 2025 tot en met 2029.
- In 2025 en 2026 is een incidenteel resultaat van €0K begroot.

4.2 Toelichting op de baten

4.2.1 Eigenaar gemeenten UVP

Bij de berekening van de Eigenaar gemeenten UVP is uitgegaan van de gegarandeerde uren uit de dienstverleningsovereenkomsten (DVO), de tijdelijke uren (inclusief Omgevingswet) en projecturen uit de uitvoeringsprogramma's (UVP)¹⁰. In onderstaande tabel wordt het aantal uur per jaar per contracttype weergegeven:

UVP contracturen	UVP 2024	UVP 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Gegarandeerde uren (DVO)	152.955 uur	155.504 uur	155.504 uur	155.504 uur	155.504 uur	155.504 uur
Tijdelijke uren	11.279 uur	9.769 uur	9.769 uur			
Tijdelijke Omgevingswet uren	10.345 uur	10.014 uur	10.014 uur			
Tijdelijke uren (inclusief Omgevingswet)	21.624 uur	19.783 uur	19.783 uur			
Project uren	19.672 uur	15.234 uur	15.234 uur			
Totaal UVP uren	194.251 uur	190.521 uur	190.521 uur			

Tabel 7: Aantal uur per jaar per contracttype

Voor een nadere uitwerking per eigenaar gemeente wordt verwezen naar Bijlage 2 – Overzicht uren en bijdrage per eigenaar gemeente.

Voor 2025:

- De gegarandeerde uren 2025 zijn ten opzichte van 2024 toegenomen met 2.549 uur¹¹. Dit leidt tot een structurele wijziging vanaf 2025.
- Daarnaast zijn de tijdelijke uren (inclusief Omgevingswet) en de projecturen zoals gebruikelijk ook incidenteel verwerkt.
- De UVP uren worden gefactureerd tegen het standaard uurtarief van €123.

Voor 2026:

- Wordt uitgegaan van de UVP uren 2025 tegen het standaard uurtarief 2026¹² van €128,75.
- De tijdelijke Omgevingswet uren zijn nog niet opgenomen als gegarandeerde uren en worden in deze begroting vanaf 2026 opgenomen als tijdelijke uren.

In onderstaande tabel wordt de baat Eigenaar gemeenten UVP nader toegelicht voor 2025 en 2026:

Eigenaar gemeenten UVP	Raming 2025	Structureel 2025	Incidenteel 2025	Totaal 2025	Structureel 2026	Incidenteel 2026	Totaal 2026
Gegarandeerde uren (DVO)	155.504 uur	€19.127.100		€19.127.100	€20.021.100	-	€20.021.100
Tijdelijke uren (inclusief Omgevingswet)	19.783 uur	-	€2.433.300	€2.433.300	-	€2.547.100	€2.547.100
Project uren	14.234 uur	-	€1.750.700	€1.750.700	-	€1.832.600	€1.832.600
Totaal UVP uren	189.521 uur	€19.127.100	€4.184.000	€23.311.100	€20.021.100	€4.379.700	€24.400.800

Tabel 8: Eigenaar gemeenten UVP in uren en in euro exclusief balans uren

De balansuren uit voorgaande jaren per 1-1-2025 zijn 2.186 uur. Net als in voorgaande jaren worden voorzichtigheidshalve niet alle gecontracteerde uren meegenomen in de bijgestelde begroting, maar gaan we uit van een inschatting op basis van de realisatie in de afgelopen jaren. In totaal houdt ODRU rekening met 189.521 declarabele UVP uren en 1.000 declarabele balansuren (Totaal 190.521 declarabele uren).

¹⁰ Zie toelichting Bijlage 2 – Overzicht uren en bijdrage per eigenaar gemeente

¹¹ Dit betreft de verhogingen van gemeenten: Bunnik 1.171 uur, De Bilt 723 uur, Utrechtse Heuvelrug 500 uur en Woerden 155 uur.

¹² Zie notitie 'Kadernota 2026 en uurtarief 2025'.

In de praktijk ontstaan verschillen tussen de in het uitvoeringsprogramma (UVP) geplande werkzaamheden en de door de gemeenten feitelijk verstrekte opdrachten, of kunnen opdrachten in overleg niet tot uitvoering komen. Rond de zomer wordt daarom in samenspraak met de gemeenten een prognose voor de planning voor de rest van het jaar gemaakt.

4.2.2 Aanvullende opdrachten

Gedurende het jaar worden zowel door eigenaar gemeenten als overige opdrachtgevers (zoals Provincie Utrecht, RUD Utrecht en Ministerie van I&W) aanvullende opdrachten verstrekt. Deze worden gefactureerd tegen het aanvullend uurtarief.

Voor 2025:

- Wordt incidenteel 1.000 aanvullende uren per jaar geraamd tegen het aanvullend uurtarief van €135,25.

Voor 2026:

- Wordt incidenteel 1.000 aanvullende uren per jaar geraamd tegen het aanvullend uurtarief van €141,75.

In onderstaande tabel wordt dit weergegeven:

Aanvullende opdrachten	2025	2026
Aanvullende uren	1.000 uur	1.000 uur
Totaal aanvullende opdrachten	€135.300	€141.800

Tabel 9: Aanvullende opdrachten in uren en in euro

4.2.3 Overige goederen en diensten

Overige goederen en diensten	Begroting 2025 (structureel) (1)	Structurele wijziging 2025 (2)	Incidentele wijziging 2025 (3)	1e begrotingswijziging 2025 (2+3)	1e bijgestelde begroting 2025 (1+2+3)	Begroting 2026 (structureel) (4)	Begroting 2026 (incidenteel) (5)	Begroting 2026 (4+5)
Apparaatskostenvergoeding bodemtaken	-	-	€570.200	€570.200	€570.200	-	-	-
SPUK Energie	€343.100	€14.800	-	€14.800	€357.900	€357.800	-	€357.800
Overige	€75.200	-	-	-	€75.200	€75.300	-	€75.300
Totaal overige goederen en diensten	€418.300	€14.800	€570.200	€585.000	€1.003.300	€433.100	-	€433.100

Tabel 10: Overige goederen en diensten

De navolgende overige financiering is van toepassing voor 2025:

- **Provinciale vergoeding bodemtaken:** Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet zijn de VTH taken¹³ voor bodemsanereringen overgegaan van de provincie naar gemeenten. De taken worden eenvoudiger dan onder de huidige wetgeving maar een precieze inschatting van de kosten is er niet. Daarom is er in december 2022 landelijk de afspraak gemaakt dat het Rijk haar bijdrage voor apparaatskosten aan o.a. de provincie Utrecht tot en met 2030 continueert. Op landelijk niveau zal er een monitoring uitgevoerd gaan worden hoeveel budget gemeenten in de toekomst nodig hebben voor de nieuwe bodemtaken. In afwachting daarop is de afspraak dat de provincie de door het Rijk beschikbaar gestelde apparaatskosten VTH Bodem voor de jaren 2024 en 2025 door zal zetten naar o.a. de ODRU voor uitvoering van de gemeentelijke taken om een goede kwalitatieve uitvoering van de bodemtaken te kunnen garanderen. Dit betreft een incidentele financiering voor 2025. De financiering is ten behoeve van de benodigde uren benodigd voor inhuur derden omgerekend tegen het standaard tarief voor 2025 van €123,00 per uur.

De navolgende overige financiering is van toepassing voor 2025 en 2026:

- **SPUK Energie:** Regeling Specifieke Uitkering additionele capaciteit voor toezicht en handhaving energiebesparing (SPUK Energie) is structureel begroot, omdat het een regeling van 5 jaar betreft. De middelen worden onder andere gebruikt voor extra capaciteit toezicht en handhaving op de energiebesparingsplicht. 2026 zal het laatste jaar zijn dat deze subsidie beschikbaar is.
- **Overige:** Structurele projectinkomsten op het gebied van Volksgezondheid en Milieu en inkomsten vanuit de diverse NDC-locaties.

¹³ Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving.

4.2.4 Overige baten

Overige baten	Begroting 2025 (structureel) (1)	Structurele wijziging 2025 (2)	Incidentele wijziging 2025 (3)	1e begrotings- wijziging 2025 (2+3)	1e bijgestelde begroting 2025 (1+2+3)	Begroting 2026 (structureel) (4)	Begroting 2026 (incidenteel) (5)	Begroting 2026 (4+5)
Directe personele baten	€105.000	-	-	-	€105.000	€105.000	-	€105.000
Huisvestingsbaten	€1.000	-	-	-	€1.000	€1.100	-	€1.100
Baten t.g.v. (gedeeltelijke) uittreding Montfoort voor de bouwtaken	-	-	€9.300	€9.300	€9.300	-	€8.500	€8.500
Totaal overige baten	€106.000	-	€9.300	€9.300	€115.300	€106.100	€8.500	€114.600

Tabel 11: Overige baten

De navolgende overige baten worden geraamd voor 2025 en 2026:

- **Directe personele baten** betreft structurele baten uit voornamelijk ziektebewinduitkeringen en doorbelasting van interne personele kosten.
- **Huisvestingsbaten** betreft structurele baten uit verhuur van NDC-locatie 'De Boswerf'.
- **Baten t.g.v. (gedeeltelijke) uittreding Montfoort voor de bouwtaken** betreft incidentele baten ter dekking van de kosten zoals besloten in het algemeen bestuur tot en met 2026¹⁴.

4.3 Toelichting op de lasten

4.3.1 Personeel

Deze post bestaat uit de salarislasten en sociale lasten van vast personeel.

Personeel	Begroting 2025 (structureel) (1)	Structurele wijziging 2025 (2)	Incidentele wijziging 2025 (3)	1e begrotings- wijziging 2025 (2+3)	1e bijgestelde begroting 2025 (1+2+3)	Begroting 2026 (structureel) (4)	Begroting 2026 (incidenteel) (5)	Begroting 2026 (4+5)
Personeel	€15.078.200	€139.500	€-1.651.200	€-1.511.700	€13.566.500	€15.947.600	€-1.345.400	€14.602.200
Totaal personeel	€15.078.200	€139.500	€-1.651.200	€-1.511.700	€13.566.500	€15.947.600	€-1.345.400	€14.602.200

Tabel 12: Personeel

Voor 2025:

- Voor de berekening is voor de prijzen uitgegaan van de eindschaal niveaus.
- Verder is voor de aantallen bij de berekening uitgegaan van de toegestane vaste formatie door het MT vastgesteld per 30 januari 2025¹⁵. Deze ligt hoger ten opzichte van de toegestane vaste formatie per 31-12-2024 vanwege de ruimte die is ontstaan door notitie 'Kadernota 2026 en uurtarief 2025'. Vanuit de stijging van de gegarandeerde uren is de declarabele formatie opgehoogd. Daarnaast wordt er een structurele besparing gerealiseerd vanaf 2025 door secretariaats taken te automatiseren. In onderstaande tabel wordt dit nader uitgewerkt:

Type formatie	Formatie ruimte per 31-12-2024	Wijziging t.g.v. Kadernota 2025 inclusief tariefsverhoging 2024	Formatie ruimte in begroting 2025*	Wijziging t.g.v. DVO 2025	Structurele besparingen vanaf 2025	Toegestane vaste formatie ruimte per 30-01-2025	Aandeel in totaal
Declarabel	113,32fte		113,32fte	1,99fte		115,31fte	77%
Overhead	35,13fte	1,00fte	36,13fte	-	-0,74fte	35,39fte	23%
Totaal	148,45fte	1,00fte	149,45fte	1,99fte		150,70fte	100%

* DVO 2024 en 1.350 uur per declarabele FTE.

Tabel 13: Toegestane vaste formatie

- De overhead blijft met 23% binnen de door het algemeen bestuur gestelde fte-norm van 25%.
- De bezetting per 31-1-2024 is niet 100%. Voor declarabel 78% (27,42fte) en voor overhead 91% (103,43fte). Dit leidt tot een incidentele wijziging in 2025, omdat hiervoor inhuur noodzakelijk is.
- Incidenteel betreft verder bovenformatief (declarabel en overhead) personeel.

Voor 2026:

- Voor de berekening zijn de eindschaal niveaus verhoogd met de verwachte loonstijging¹⁶.
- Incidenteel betreft bovenformatief (declarabel en overhead) personeel.

¹⁴ AB 7 april 2022: formele overdracht in verband met de gedeeltelijke uittreding gemeente Montfoort.

¹⁵ Gebaseerd op de gegarandeerde uren uit de dienstverleningsovereenkomsten (DVO) 2025.

¹⁶ Vanuit notitie 'Kadernota 2026 en uurtarief 2025'.

4.3.2 Inhuur derden

Inhuur derden	Begroting 2025 (structureel) (1)	Structurele wijziging 2025 (2)	Incidentele wijziging 2025 (3)	1e begrotings- wijziging 2025 (2+3)	1e bijgestelde begroting 2025 (1+2+3)	Begroting 2026 (structureel) (4)	Begroting 2026 (incidenteel) (5)	Begroting 2026 (4+5)
Inhuur derden	-	-	€6.549.500	€6.549.500	€6.549.500	-	€5.868.600	€5.868.600
Totaal inhuur derden	-	-	€6.549.500	€6.549.500	€6.549.500	-	€5.868.600	€5.868.600

Tabel 14: Inhuur derden

Voor 2025:

- Er wordt incidenteel ingehuurd voor 2025 omdat de bezetting op de toegestane vaste formatie niet 100% is.
- Daarnaast wordt incidenteel ingehuurd voor het uitvoeren van de niet-gegarandeerde uren¹⁷.
- Voor de berekening wordt uitgegaan van de gewogen gemiddelde inhuurtarieven¹⁸.

Voor 2026:

- De gewogen gemiddelde inhuurtarieven zijn verhoogd met de looncorrectie¹⁹.

4.3.3 Indirecte personele kosten

Indirecte personele kosten	Begroting 2025 (structureel) (1)	Structurele wijziging 2025 (2)	Incidentele wijziging 2025 (3)	1e begrotings- wijziging 2025 (2+3)	1e bijgestelde begroting 2025 (1+2+3)	Begroting 2026 (structureel) (4)	Begroting 2026 (incidenteel) (5)	Begroting 2026 (4+5)
Indirecte personele kosten	€959.300	€30.200	€241.700	€271.900	€1.231.200	€1.022.200	€262.100	€1.284.300
Totaal indirecte personele kosten	€959.300	€30.200	€241.700	€271.900	€1.231.200	€1.022.200	€262.100	€1.284.300

Tabel 15: Indirecte personele kosten

Indirecte personele kosten bestaan uit onder andere uit: opleidingskosten, reiskosten woon- en werkverkeer, verzekering personeel, personeelsadministratie, OR kosten en dergelijke.

Voor 2025:

- De indirecte personele kosten zijn structureel verhoogd met €30K. Dit betreft:
 - €50K verhoging voor kosten gerelateerd aan zittend personeel vanwege onder andere Arbokosten en functiewaardering.
 - verlagingen van onder andere €9K huur- en leasekosten auto's en €11K wervingskosten als gevolg van de inzet van de eigen recruiter.
- De incidentele verhoging betreft: lasten bovenwettelijk verlof ad €174K en overige kosten €68K.

Voor 2026:

- De bedragen zijn verhoogd met de prijscorrectie²⁰.

4.3.4 Algemene kosten

Algemene kosten	Begroting 2025 (structureel) (1)	Structurele wijziging 2025 (2)	Incidentele wijziging 2025 (3)	1e begrotings- wijziging 2025 (2+3)	1e bijgestelde begroting 2025 (1+2+3)	Begroting 2026 (structureel) (4)	Begroting 2026 (incidenteel) (5)	Begroting 2026 (4+5)
Algemene kosten	€1.829.800	€89.400	-	€89.400	€1.919.200	€2.047.000	-	€2.047.000
Totaal algemene kosten	€1.829.800	€89.400	-	€89.400	€1.919.200	€2.047.000	-	€2.047.000

Tabel 16: Algemene kosten

Onder deze post zijn onder andere de inkoop-, facilitaire-, ICT-, archief-, communicatiekosten en dergelijke verantwoord.

Voor 2025:

- Per saldo bedraagt de structurele verhoging €89K. Dit bestaat uit:
 - €68K verhoging voor kosten gerelateerd aan ICT kosten.
 - €11K verlaging voor specifiek de ICT kosten die verband houden met de infrastructuur vanwege het feit dat de nieuwe werkomgeving in gebruik is genomen (hierdoor hoeft er ook geen investering meer plaats te vinden voor nieuwe servers en dergelijke).
 - €34K verhoging voor facilitaire kosten.
 - Een structurele verlaging van €2K vanwege prijsaanpassingen en besparingen.

Voor 2026:

- De bedragen zijn verhoogd met de prijscorrectie²¹.

¹⁷ Dus de tijdelijke uren, project uren, balans uren en aanvullende uren.

¹⁸ Peildatum 1 januari 2024.

¹⁹ Vanuit notitie 'Kadernota 2025 en uurtarief 2024'.

²⁰ Vanuit notitie 'Kadernota 2025 en uurtarief 2024'.

²¹ Vanuit notitie 'Kadernota 2025 en uurtarief 2024'.

4.3.5 Overige lasten

Overige lasten	Begroting 2025 (structureel) (1)	Structurele wijziging 2025 (2)	Incidentele wijziging 2025 (3)	1e begrotings- wijziging 2025 (2+3)	1e bijgestelde begroting 2025 (1+2+3)	Begroting 2026 (structureel) (4)	Begroting 2026 (incidenteel) (5)	Begroting 2026 (4+5)
Bestuurskosten	€125.900	€69.000	-	€69.000	€194.900	€197.200	-	€197.200
Huisvestingskosten	€722.500	€5.500	-	€5.500	€728.000	€729.600	-	€729.600
Kapitaallasten	€341.000	€-40.000	-	€-40.000	€301.000	€301.000	-	€301.000
Diversen	€313.500	€2.300	-	€2.300	€315.800	€315.700	-	€315.700
Taakstelling t.g.v. (gedeeltelijke) uittreding Montfoort voor de bouwtaken	€-32.400	€32.400	-	€32.400	-	-	-	-
Totaal overige lasten	€1.470.500	€69.200	-	€69.200	€1.539.700	€1.543.500	-	€1.543.500

Tabel 17: Overige lasten

Voor 2025:

- **Bestuurskosten** is structureel verhoogd met €69K. Dit bestaat uit:
 - €30K vanwege contributie Omgevingsdienst NL.
 - €9K vanwege accountantscontrole.
 - €30K vanwege externe advieskosten in verband met omzetting naar HR21 functieboek.
- **Huisvestingskosten** betreft de kosten voor huur van het Provinciehuis en de NDC-locaties²².
 - Een structurele verhoging van €6K vanwege prijsaanpassingen.
- Voor de **Kapitaallasten** hanteert ODRU een constant structureel niveau. Conform de gehanteerde uitgangspunten blijven de investeringen binnen de 3% van de kosten. Vanaf 2025 is deze ruimte met €40K verlaagd.
- **Diversen** betreft:
 - Conform de voorschriften vanuit het BBV²³ is voor de post onvoorzien structureel een bedrag opgenomen van €5K.
 - Een deel van de begrote lasten voor SPUK Energie²⁴ is hier structureel begroot ad €316K.
- **Taakstelling t.g.v. (gedeeltelijke) uittreding Montfoort voor de bouwtaken** betreft structurele kosten zoals besloten in het algemeen bestuur²⁵. Bij de gedeeltelijke uittreding van de gemeente Montfoort voor de bouwtaken in het 2022 is afgesproken dat dit geen (financiële) gevolgen mag hebben voor de andere eigenaar gemeenten. Daarom heeft ODRU de begroting aangepast op de lagere baten waar mogelijk. Voor een restant van €137K heeft ODRU een taakstelling (=voorgenoemen bezuiniging) opgenomen in de begroting.

De taakstelling is vervolgens in 2024 verlaagd met €106K tot €31K doordat:

 - Per 31-12-2023 de betreffende overvallige medewerker uit dienst is getreden.
 - In 2023 een besparing op de huisvesting is gerealiseerd.

De taakstelling is vervolgens in 2025 verlaagd met €31K tot €0K doordat:

 - Vanaf 2025 een besparing op de ICT kosten wordt gerealiseerd.

Daarmee is aan de taakstelling voldaan.

Voor 2026:

- De bedragen zijn verhoogd met de prijscorrectie²⁶.

²² Behoudens NDC-locatie 'De Boswerf' die in eigendom is van de ODRU.

²³ Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten.

²⁴ Regeling Specifieke Uitkering additionele capaciteit voor toezicht en handhaving energiebesparing.

²⁵ AB 7 april 2022: formele overdracht in verband met de gedeeltelijke uittreding gemeente Montfoort.

²⁶ Vanuit notitie 'Kadernota 2026 en uurtarief 2025'.

5. Uiteenzetting van de financiële positie 2025 – 2029 en toelichting

5.1 Balans

In onderstaande tabel is de balans voor de jaren 2025 tot en met 2029 weergegeven:

Balans	Balans 31-12-2024 (Realisatie)	Balans 31-12-2025 (na 1e BGW)	Balans 31-12-2026	Balans 31-12-2027	Balans 31-12-2028	Balans 31-12-2029
Vaste activa						
Materiele vaste activa	€340.000	€340.000	€340.000	€340.000	€340.000	€340.000
Vlottende activa						
Uitzetting rente looptijd < 1jaar	€7.804.100	€7.735.200	€7.908.700	€7.908.700	€7.908.700	€7.908.700
Liquide middelen	€8.600	€251.000	€251.000	€251.000	€251.000	€251.000
Overlopende activa	€141.600	€141.600	€141.600	€141.600	€141.600	€141.600
Totaal Activa	€8.294.300	€8.467.800	€8.641.300	€8.641.300	€8.641.300	€8.641.300
Vaste Passiva						
Eigen vermogen						
-Reserves	€867.000	€1.710.200	€1.710.200	€1.710.200	€1.710.200	€1.710.200
-Saldo rekening	€843.200	-	-	-	-	-
Voorzieningen	€741.100	€914.600	€1.088.100	€1.088.100	€1.088.100	€1.088.100
Vlottende passiva						
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd <1jr	€2.459.700	€2.459.700	€2.459.700	€2.459.700	€2.459.700	€2.459.700
Overlopende passiva	€3.383.300	€3.383.300	€3.383.300	€3.383.300	€3.383.300	€3.383.300
Totaal Passiva	€8.294.300	€8.467.800	€8.641.300	€8.641.300	€8.641.300	€8.641.300

Tabel 18: Balans

5.2 Waarderingsgrondslagen

5.2.1 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Voor zover niet anders vermeldt zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen de nominale, c.q. inbreng waarde.

Investerings worden gewaardeerd tegen de werkelijke verkrijgingprijs, zijnde de aanschafwaarde exclusief btw en eventueel verminderd met ontvangen bijdragen van derden, verminderd met de daarop toegepaste afschrijvingen op basis van de te verwachten economische en/of technische levensduur en met inachtneming van de bepalingen uit de financiële verordening van de Omgevingsdienst, zoals vastgesteld door het algemeen bestuur per 19 december 2024.

Op grond van het bovenstaande, en met inachtneming van de bepalingen zoals bedoeld in artikel 35 van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten, worden de materiële vaste activa lineair afgeschreven in:

- 15 jaar : Technische installaties in bedrijfsgebouwen;
- 10 jaar : Verbouwingen; kantoormeubilair;
- 3 – 5 jaar : Software; automatiseringsapparatuur; telefooninstallaties.

Activa met een verkrijgingprijs van minder dan € 5.000 worden niet afzonderlijk geactiveerd.

Activa worden voor 50% van de werkelijke jaarafschrijving afgeschreven in het jaar van aanschaf en/of technische/economische ingebruikname. Er wordt géén rekening gehouden met een restwaarde.

5.3 Toelichting op de activa

5.3.1 Vaste activa

De ODRU streeft naar een ideaalcomplex waarbij er een evenwicht bestaat tussen afschrijvingen en investeringen. Voor de komende jaren wordt gestreefd naar een investeringsbedrag per jaar van €301K.

5.3.2 Vlottende activa

De balanswaarde van vlottende activa zullen naar verwachting de komende jaren uitkomen op €8mio.

5.4 Toelichting op de passiva

5.4.1 Vaste passiva

Eigen vermogen bestaat uit de *reserves* en de *saldo rekening*²⁷.

In 2024 is een resultaat behaald van €843K. Dit resultaat wordt na vaststelling in 2025 toegevoegd aan de algemene reserve. Het algemeen bestuur neemt hierover een besluit bij de behandeling van de jaarstukken 2024.

Het begrote resultaat over 2025 en 2026 bedraagt €0K.

Bovenstaande is in onderstaande tabel samengevat:

Eigen vermogen	Saldo 31-12-2024 (a)	Resultaat- boek 2024 (1)	Toevoeging 2025 (2)	Onttrekking 2025 (3)	Resultaat 2025 (4)	Saldo 31-12-2025 (a+1-2+3+4) (b)	Resultaat- boek 2026 (5)	Toevoeging 2026 (6)	Onttrekking 2026 (7)	Saldo 31-12-2026 (b+4-5+6+7) (c)
Algemene reserve	€867.000	€843.200	-	-	-	€1.710.200	-	-	-	€1.710.200
Saldo rekening	€843.200	€-843.200	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal eigen vermogen	€1.710.200	-	-	-	-	€1.710.200	-	-	-	€1.710.200

Tabel 19: Eigen vermogen

Voorzieningen betreffen voorziening spaarverlof en de voorziening bovenwettelijk verlof.

De verwachting is dat de voorziening bovenwettelijk verlof in 2025 incidenteel toeneemt met €174K tot €866K zoals weergegeven in onderstaande tabel:

Voorziening bovenwettelijk verlof	Aantal uur	Gemiddeld tarief	Saldo
Saldo per 31-12-2024	-		€692.321
Saldo 1/1/2025 met toekenning 2025	20.238 uur		
Reeds opgenomen tot en met 2024	-12.588 uur		
Verwachte opname in 2025	-5.500 uur		
Verwachte toekenning in 2025	1.004 uur		
Op te nemen in 2025	3.155 uur	€55	€173.500
Saldo per 31-12-2025			€865.821
Op te nemen in 2026			€173.500
Saldo per 31-12-2026			€1.039.321

Tabel 20: Voorzieningen

Voor 2026 wordt op dit moment uitgegaan van eenzelfde stijging als in 2025, zodat de voorziening toeneemt tot €1mio.

5.4.2 Vlottende passiva

De verwachting is dat de komende jaren geen lening(en) nodig zijn voor de financiering van ODRU en dat er bij de vlottende passiva geen grote wijzigingen zullen plaatsvinden.

²⁷ Saldo rekening betreft het resultaat van het betreffende jaar.

Bijlagen

Bijlage 1 – Overzicht van de baten en lasten per taakveld

Overzicht van Baten (per taakveld)	Begroting 2025	1e bijgestelde begroting 2025	Begroting 2026
Taakveld 7.4 Milieubeheer	€20.338.700	€19.522.200	€19.812.900
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	€4.300.700	€4.218.100	€4.415.400
Taakveld 4.1 Openbaar onderwijs	€956.800	€938.400	€982.300
Taakveld 0.4 Overhead	€295.500	€9.300	€8.500
Taakveld 0.8 Overige baten en lasten (onvoorzien)	-	-	-
Taakveld 0.1 Bestuur	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-
Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting	-	-	-
Totale Baten	€25.891.700	€24.688.000	€25.219.100

Overzicht van Lasten (per taakveld)	Begroting 2025	1e bijgestelde begroting 2025	Begroting 2026
Taakveld 7.4 Milieubeheer	€14.007.100	€13.473.200	€13.646.200
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	€3.139.900	€3.015.500	€3.054.500
Taakveld 4.1 Openbaar onderwijs	€791.100	€762.300	€773.700
Taakveld 0.4 Overhead	€7.620.000	€7.376.200	€7.683.900
Taakveld 0.8 Overige baten en lasten (onvoorzien)	€5.800	€5.800	€5.800
Taakveld 0.1 Bestuur	€45.800	€55.000	€55.000
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-
Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting	-	-	-
Totale Lasten	€25.609.700	€24.688.000	€25.219.100

Saldo baten en lasten	€282.000	-	-
------------------------------	-----------------	----------	----------

Overzicht van mutaties reserves	Begroting 2025	1e bijgestelde begroting 2025	Begroting 2026
Toevoeging aan reserves	€282.000	-	-
Onttrekking uit reserves	-	-	-
Resultaat	-	-	-

Tabel 21: Overzicht van baten lasten per taakveld

Uit het overzicht van baten en lasten per taakveld komt naar voren dat voor 2025 bijna 55% (€13,5mio) van de lasten direct wordt besteed aan de uitvoering van taken van op het gebied van Milieubeheer. Daarnaast wordt bijna €3mio besteed aan Wonen en bouwen om de bouwtaken voor de gemeenten De Ronde Venen en IJsselstein mogelijk te maken. Tot slot wordt er ook nog voor een bedrag van €770K besteed aan Onderwijs bij onze NDC locaties. Onder de Overhead vallen niet alleen de personele lasten van overhead maar bijvoorbeeld ook huisvesting en ICT.

Bijlage 2 – Overzicht uren en bijdrage per eigenaar gemeente

Gemeente	Gegarandeerde uren	Tijdelijke uren	Tijdelijke Omgevingswet uren	Tijdelijke uren (inclusief Omgevingswet)	Project uren	UVP uren	Bijdragen 2025	Bijdragen 2026
Bunnik	5.530 uur	370 uur	355 uur	725 uur	950 uur	6.850 uur	€842.550	€881.938
De Bilt	9.230 uur	755 uur	230 uur	985 uur	1.500 uur	11.485 uur	€1.412.655	€1.478.694
De Ronde Venen	22.859 uur	1.576 uur	587 uur	2.163 uur	1.534 uur	25.969 uur	€3.194.187	€3.343.509
IJsselstein	15.626 uur	650 uur	1.084 uur	1.734 uur	1.074 uur	17.350 uur	€2.134.050	€2.233.813
Montfoort	5.553 uur	150 uur	754 uur	904 uur	445 uur	6.148 uur	€756.204	€791.555
Oudewater	4.747 uur	774 uur	115 uur	889 uur	116 uur	5.637 uur	€693.351	€725.764
Renswoude	3.310 uur	270 uur	140 uur	410 uur	411 uur	3.991 uur	€490.893	€513.841
Rhenen	5.099 uur	568 uur	293 uur	861 uur	746 uur	6.413 uur	€788.799	€825.674
Stichtse Vecht	15.923 uur	645 uur	1.255 uur	1.900 uur	1.640 uur	18.208 uur	€2.239.584	€2.344.280
Utrechtse Heuvelrug	10.678 uur	1.018 uur	1.220 uur	2.238 uur	1.299 uur	12.995 uur	€1.598.385	€1.673.106
Veenendaal	7.362 uur	1.084 uur	570 uur	1.654 uur	756 uur	9.202 uur	€1.131.846	€1.184.758
Vijfheerenlanden	13.100 uur	664 uur	1.041 uur	1.705 uur	1.981 uur	15.745 uur	€1.936.635	€2.027.169
Wijk bij Duurstede	5.171 uur	287 uur	365 uur	652 uur	364 uur	5.822 uur	€716.106	€749.583
Woerden	13.834 uur	958 uur	845 uur	1.803 uur	440 uur	15.232 uur	€1.873.536	€1.961.120
Zeist	17.482 uur	-	1.160 uur	1.160 uur	1.978 uur	19.460 uur	€2.393.580	€2.505.475
TOTAAL	155.504 uur	9.769 uur	10.014 uur	19.783 uur	15.234 uur	180.507 uur	€22.202.360	€23.240.276

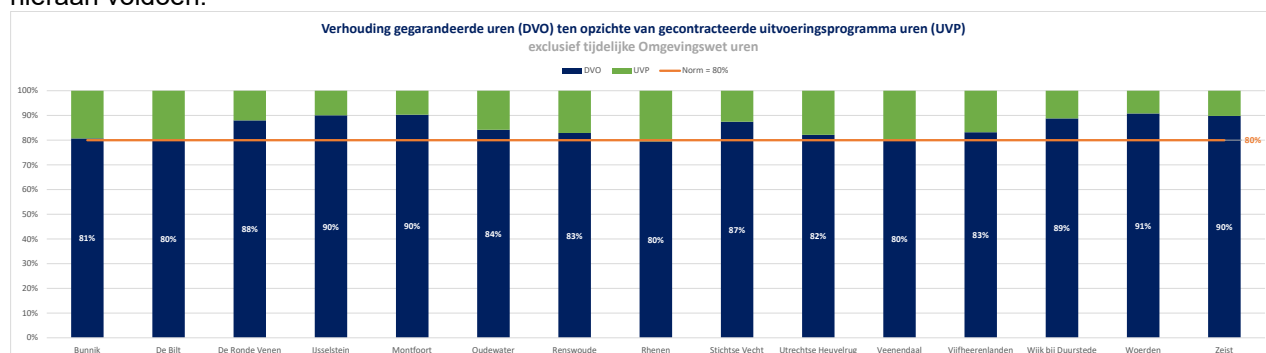
Tabel 22: Overzicht uren en bijdragen per eigenaar gemeente

Bovenstaande uren zijn gebaseerd op de dienstverleningsovereenkomsten (DVO) en uitvoeringsprogramma's (UVP) 2025.

Wijzigingen ten opzichte van 2024:

- Gemeente Bunnik verhoging van de gegarandeerde uren met 1.171 uur;
- Gemeente De Bilt verhoging van de gegarandeerde uren met 723 uur;
- Gemeente Utrechtse Heuvelrug verhoging van de gegarandeerde uren met 500 uur;
- Gemeente Woerden verhoging van de gegarandeerde uren met 155 uur.

De norm is dat de gegarandeerde uren uit de dienstverleningsovereenkomsten (DVO) 80% is van het aantal uren uit de uitvoeringsprogramma's (UVP). Uit onderstaande grafiek blijkt dat alle eigenaar gemeenten hieraan voldoen:



Figuur 2: Verhouding gegarandeerde uren (DVO) ten opzichte van gecontracteerde uitvoeringsprogramma uren (UVP)

Bijlage 3 – Informatie ten behoeve van eigenaar gemeenten met betrekking tot verbonden partijen

Gemeenten zijn conform het BBV²⁸ verplicht gegevens van hun verbonden partijen op te nemen in hun jaarstukken en begroting. In onderstaande tabel zijn enkele gegevens opgenomen en verwijzingen aangegeven waar betreffende gegevens zijn te vinden in deze begroting.

Informatie verbonden partijen	Balans 31-12-2024	Balans 31-12-2025	Balans 31-12-2026	Resultaat 1 ^e bijgestelde begroting 2025	Resultaat begroting 2026	informatie te vinden op pagina
Eigen vermogen	€1.710.200	€1.710.200	€1.710.200			24
Vreemd vermogen	€6.584.100	€6.757.600	€6.931.100			24
Resultaat				€0	€0	18
Risicobeheersing						12
Financiële kengetallen						13
Inzicht in overhead en kosten						14, 26

Tabel 23: Informatie ten behoeve van eigenaar gemeenten met betrekking tot verbonden partijen

²⁸ Besluit begroting en verantwoording Provincies en Gemeenten.

Aan:
Dagelijks Bestuur van de ODRU
T.a.v. mevr. B.J.N. Behrens-Benne
Postbus 13101
3507 LC UTRECHT

Ons kenmerk : zaaknr. 1355984
Datum : 22 mei 2025
Bijlagen : n.v.t.
Verzonden :

Uw kenmerk : NT20.1011-2391
Medewerker : Dhr. R. Belger
Doorkiesnummer : 030 – 659 48 48

Onderwerp : Zienswijze (ontwerp) eerste bijgestelde begroting 2025 en begroting 2026-2029

Geachte leden van het dagelijks bestuur,

In uw brief van 21 maart 2025 bood u ons de (ontwerp) eerste bijgestelde begroting 2025 en de begroting 2026-2029 van de Omgevingsdienst regio Utrecht ter zienswijze aan.

De begroting 2026-2029 is een bijzondere omdat we er vanuit gaan dat de Omgevingsdienst Utrecht per 1 januari 2026 wordt opgericht. Tegelijkertijd zal de procedure om de bestaande gemeenschappelijke regelingen van de Omgevingsdienst regio Utrecht en de Regionale uitvoeringsdienst Utrecht op te heffen, worden gestart. Wij zien oprecht uit naar de start van één robuuste Omgevingsdienst in de provincie Utrecht.

Ondanks het bijzondere karakter van de voorliggende (ontwerp) begroting 2026-2029 van de ODRU maken wij toch gebruik van de mogelijkheid tot het indienen van onze zienswijze.

Onze zienswijze richt zich op het realiseren en doorvoeren van besparingsmogelijkheden. Gezien de grote opgave die ons wacht in het ravijnjaar 2026 willen wij dat alle gemeenschappelijke regelingen in een vroeg stadium besparingsmogelijkheden in beeld brengen dan wel uitvoeren, zo ook de ODRU. In het uitdragen van deze boodschap zijn wij ook naar de ODRU toe heel consistent geweest. In onze reactie op de (ontwerp) Kadernota 2026 (inclusief uurtarief 2025) hebben wij aangedrongen op meer transparantie omtrent doorgevoerde en nog te realiseren besparingsmogelijkheden die zouden moeten leiden tot een besparing in de orde van grootte van 5 procent in het jaar 2026. Ook in onze reactie op het voorstel tot oprichting van één omgevingsdienst in de provincie Utrecht uitten wij de verwachting om een concreet voorstel dat leidt tot kostenvermindering van 3 tot 5% in 2026. Helaas was strekking van de reacties op bovengenoemde zienswijzen weinig concreet en voor wat betreft maatregelen vrij mager, daarnaast wordt de opgave grotendeels gelegd bij het DVO/UDP spoor en daarmee bij de deelnemende gemeenten. In de voorliggende (ontwerp) begroting 2026-2029 ontbreekt het volgens ons nog steeds aan concrete maatregelen en acties die gericht zijn op het realiseren van een kostenvermindering van 3 tot 5%. Wij vragen u om hier alsnog een voorstel voor te doen.

Tot slot

Wij zien uit naar de voorzetting van een prettige samenwerking en vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd. Heeft u nog vragen? Belt u dan met ons op telefoonnummer 030 – 659 48 48. U kunt ook een e-mail sturen naar post@bunnik.nl. Vermeld daarbij zaaknummer 1355984 dan kunnen wij u sneller helpen.

correspondentieadres:
Postbus 5, 3980 CA Bunnik
bezoekadres:
Singelpark 1, 3984 NC Odijk



Tel (030) 659 48 48
Fax (030) 657 03 85
info@bunnik.nl
IBAN NL71 BNGH 028.50.01.566

Hoogachtend,

de griffier,



Handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke.

dhr. F.J. van der Lubbe

de burgemeester,



Handwritten signature in blue ink, featuring a stylized 'R' followed by a long horizontal stroke.

dhr. R. van Bennekom

Dagelijks Bestuur van de ODRU
T.a.v. de bestuurssecretaris, mevr. B.J.N. Behrens-Benne
Postbus 13101
3507 LC Utrecht

datum:	21 mei 2025	e-mail:	r.belger@debilt.nl	bijlage:	-
uw kenmerk:	INT20.1011-2391	doorkiesnr.:	030-2289173	afdeling:	Team ruimtelijke leefbaarheid
ons kenmerk:	ZS 1293019	contactpersoon:	R.J. Belger	onderwerp:	Zienswijze (ontwerp) eerste bijgestelde begroting 2025 en begroting 2026-2029

Geachte leden van het dagelijks bestuur,

In uw brief van 21 maart 2025 bood u ons de (ontwerp) eerste bijgestelde begroting 2025 en de begroting 2026-2029 van de Omgevingsdienst regio Utrecht ter zienswijze aan.

De ODRU begroting 2026-2029 is bijzonder omdat we er vanuit gaan dat de Omgevingsdienst Utrecht per 1 januari 2026 wordt opgericht. Tegelijkertijd zal de procedure om de bestaande gemeenschappelijke regelingen van de Omgevingsdienst regio Utrecht en de Regionale uitvoeringsdienst Utrecht op te heffen, worden gestart. Wij zien uit naar de start van één robuuste Omgevingsdienst in de provincie Utrecht.

Ondanks het bijzondere karakter van de voorliggende (ontwerp) begroting 2026-2029 van de ODRU maken wij toch gebruik van de gelegenheid tot het indienen van een zienswijze. Onze zienswijze richt zich op het realiseren en doorvoeren van besparingsmogelijkheden.

Gezien de grote opgave die ons wacht in het ravijnjaar 2026 vroegen wij al in een vroeg stadium alle gemeenschappelijke regelingen waar wij deelnemer in zijn om besparingsmogelijkheden in beeld brengen en wel uit te voeren. In het uitdragen van deze boodschap zijn wij ook naar de ODRU toe heel standvastig geweest.

In onze reactie op de (ontwerp) Kadernota 2026 (inclusief uurtarief 2025) hebben wij aangedrongen op een expliciete toelichting en uitwerking op de door u reeds gerealiseerde en nog te realiseren interne besparingen maar dan inclusief de bespaarde of te besparen bedragen. Eén en ander moest wat ons betreft leiden tot het realiseren van een bezuiniging van 3 procent in het jaar 2026.

In onze reactie op het voorstel tot oprichting één omgevingsdienst in de provincie Utrecht schreven wij dat een kostendaling als gevolg van de oprichting van de nieuwe omgevingsdienst zeer wenselijk is. De nieuwe omgevingsdienst moet immers betaalbaar zijn en blijven voor ons als deelnemer. En hoewel wij begrijpen dat de voorgenomen fusie niet is ontstaan vanuit een bezuinigingsopgave neemt dit niet weg dat wij verwachten dat nieuwe omgevingsdienst in het jaar 2026 een bezuiniging van 3 procent realiseert.

Helaas was strekking van de reacties op bovengenoemde zienswijzen ons inziens te weinig concreet en voor wat betreft te nemen maatregelen te mager. Daarnaast wordt de besparingsopgave grotendeels gelegd bij het DVO/UDP spoor en daarmee bij de deelnemende gemeenten.

In de voorliggende (ontwerp) begroting 2026-2029 ontbreekt het volgens ons nog steeds aan concrete maatregelen en acties die gericht zijn op het realiseren van een kostenvermindering van 3 procent. Wij

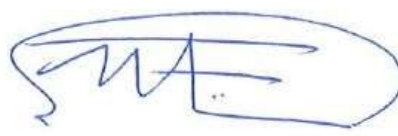
vragen u om hier alsnog een voorstel voor te doen. Ook verwachten wij dat de nieuwe Omgevingsdienst bij het opstellen van de ontwerpbegroting 2026 hier rekening mee houdt.

Wij zien uit naar de voorzetting van een prettige samenwerking en vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,
College van burgemeester en wethouders van de gemeente De Bilt,
de secretaris,

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'I.M. Schuurman', written over a horizontal line.

drs. I.M. Schuurman

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'M.A. Fränzel', enclosed within an oval shape.

M.A. Fränzel MSc

POSTADRES	Postbus 250	T	0297 29 16 16
	3640 AG Mijdrecht	F	0297 28 42 81
BEZOEKADRES	Croonstadtlaan 111	E	gemeente@derondevenen.nl
	3641 AL Mijdrecht	I	www.derondevenen.nl



Dagelijks bestuur Omgevingsdienst regio Utrecht
T.a.v. de heer Fröhlich
Archimedeslaan 6
3584 BA Utrecht

DATUM	12-6-2025
UW KENMERK	INT20.1011-2391
ONS KENMERK	1101854
UW BERICHT VAN	21-3-2025
CONTACTPERSOON	Mick Hoogendoorn
DOORKIESNUMMER	-
E-MAIL	m.hoogendoorn@derondevenen.nl

ONDERWERP

Zienswijze gemeente De Ronde Venen (ontwerp) eerste bijgestelde begroting 2025 en begroting 2026-2029

Geachte heer Fröhlich

Op 21 april jl. hebben wij van u de (ontwerp) eerste bijgestelde begroting 2025 en begroting 2026-2029 van u ontvangen, met het verzoek om zienswijzen in te dienen.

Wij stemmen in met de (ontwerp) eerste bijgestelde begroting 2025 en begroting 2026-2029 en dienen geen zienswijze in.

Met vriendelijke groet,
namens de gemeenteraad van De Ronde Venen,

Griffier

burgemeester

BIJLAGEN

-

VERZONDEN

25-6-2025

Dagelijks bestuur ODRU

p/a mevrouw B.J.N. Behrens-Benne

bestuurssecretariaat@odru.nl

Bezoekadres

Overtoom 1

3401 BK IJsselstein

Telefoon 14 030

Website www.ijsselstein.nl

Postadres Postbus 26, 3400 AA IJsselstein

Datum	12 juni 2025
Behandeld door	Diederik de Goederen /C. van Baarsen
Zaaknummer	251794
Onderwerp	Zienswijze (ontwerp) eerste bijgestelde begroting 2025 ODRU en (ontwerp) begroting 2026 ODRU

Geacht bestuur,

In uw brief van 21 maart 2025 heeft u de raad verzocht om, indien gewenst, een zienswijze in te dienen op de (ontwerp) bijgestelde begroting 2025 en (ontwerp) begroting 2026.

Akkoord met de (ontwerp) bijgestelde begroting 2025 en ontwerp begroting 2026 ODRU.

De gemeente IJsselstein is akkoord met de genoemde stukken. De ontwerp begroting 2026 is gebaseerd op de uitgangspunten zoals die zijn vastgesteld in de Kadernota 2026. Ook ditmaal, heeft de ODRU een incidenteel deel opgenomen in de ontwerp begroting 2026. Wij zien dit als een positieve ontwikkeling, omdat dit – zoals in de begroting 2026 genoemd – bijdraagt aan een realistischer beeld van de financiële vooruitzichten in het betreffende jaar. Dank daarvoor!

Gezien de bijzondere omstandigheid van vorming één omgevingsdienst willen we ODRU aanmoedigen in het realiseren van:

- o het optimaliseren van de werkprocessen,
- o behouden van capaciteit in personeel
- o het borgen van verantwoordingsinformatie in de (nieuwe) organisatie.

We verwachten dat ODRU en haar eventuele rechtsopvolger 'de nieuwe omgevingsdienst Utrecht' hierin altijd in ogenschouw neemt dat we een forse financiële uitdaging komende jaren hebben.

Wat dat betreft blijft onze zienswijze, die we bij de Kadernota 2026 hebben meegegeven van kracht. Hierbij werd de punten besparingsopties, kostenverantwoording en solidariteit tussen deelnemers benoemd.

Met vriendelijke groet,

de raad van de gemeente IJsselstein,

de griffier

Arnout J.O. van Kooij MMC

de voorzitter

Agnes Jongerius



Aan:

Het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst regio Utrecht,

Via: bestuurssecretariaat@odru.nl o.v.v. zienswijze (ontwerp) begrotingen ODRU.

Zaaknummer	477808	Behandeld door	Hans Teeuwen
Onderwerp	bijgestelde begroting 2024 en ontwerp begroting 2025 - 2028	Telefoonnummer	0348-476400
Uw kenmerk		Bijlage(n)	
Datum	2 juni 2025		

Geacht bestuur,

Bij brief van 21 maart 2025 heeft uw bestuur ons de ontwerp bijgestelde begroting 2025 en de ontwerp-begroting 2026-2029 doen toekomen met het verzoek hierop zienswijzen kenbaar te maken.

Hierbij delen wij u mee dat de gemeenteraad heeft kennis genomen van beide begrotingen en dat in zijn vergadering van 2 juni 2025 besloten is geen zienswijzen in te dienen.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

DE RAAD VAN MONTFOORT

de griffier,

de voorzitter,

mr. S.G. Meijer

mr. P.J. van Hartskamp – de Jong



Gemeente **Oudewater**

Bezoekadres: Waardsedijk 219,
3421 NE Oudewater
Postadres: Postbus 100,
3420 DC Oudewater

Telefoon: 14 0348

E-Mail: info@oudewater.nl
Website: www.oudewater.nl

KvK-nr: 53878388
IBAN-nr: NL88BNGH0285006789

Omgevingsdienst regio Utrecht
t.a.v. dhr. A.E. Van Vuuren
Postbus 13101
3507 LC UTRECHT

Onderwerp: zienswijze (ontwerp) eerste bijgestelde begroting 2025 en begroting
2026-2029 van de ODRU

Uw kenmerk: INT20.1011-
2391

Uw brief van:

21 maart 2025

Datum: 5 juni 2025

Documentnr.: D/25/180418
Zaaknr.: Z/25/082090

Geregistreerd onder nr: D/25/179577
Behandeld door: / Doorkiesnummer:
I. Burger / 0348 - 428795

Geachte heer Van Vuuren,

Hierbij delen wij mee dat de raad van gemeente Oudewater heeft besloten om geen zienswijze te geven op (ontwerp) eerste bijgestelde begroting 2025 en begroting 2026-2029 van de ODRU.

De gemeenteraad,

mr. M.W. Bosma
griffier

R.A. van den Hoogen
plv. voorzitter

Team LV - Milieu
Behandeld door E.C. den Hengst-Meijer
Telefoonnummer 06 14430636
Zaaknummer 2236136

Dagelijks bestuur ODRU
bestuurssecretariaat@odru.nl.

Datum 27 mei 2025
Onderwerp zienswijze (Ontwerp) eerste bijgestelde
begroting 2025 en begroting 2026-2029
ODRU

Geacht bestuur,

Hartelijk dank voor het toesturen van de (ontwerp) eerste bijgestelde begroting 2025 en (ontwerp) begroting 2026-2029 van de Omgevingsdienst regio Utrecht. Conform de Wet gemeenschappelijke regelingen is de gemeenteraad in de gelegenheid gesteld om een zienswijze in te dienen.

Onze raad heeft op 27 mei 2025 besloten om een zienswijze in te dienen. Met deze brief informeren wij u hierover.

Zienswijze

Algemene reactie: akkoord met de (ontwerp) eerste bijgestelde begroting 2025 en (ontwerp) begroting 2026-2029 ODRU

De gemeente Veenendaal is akkoord met de genoemde stukken, welke zorgvuldig zijn opgesteld conform het voorzichtige begrotingsbeleid van de ODRU. De (ontwerp) begroting 2026 is gebaseerd op de uitgangspunten zoals die zijn vastgesteld in de Kadernota 2026.

Ontbreken van de jaarstukken 2024

De jaarstukken 2024 zijn op het moment van opstellen van deze zienswijze (eind maart 2025) nog niet verstrekt. De jaarstukken ODRU 2024 worden naar verwachting medio april 2025 aan de ODRU-gemeenten verstrekt, oftewel een aantal weken nadat de (ontwerp) eerste bijgestelde begroting 2025 en (ontwerp) begroting 2026-2029 zijn verstrekt. Helaas is dat, gezien de gemeentelijke besluitvormingscyclus, te laat om de jaarstukken nog mee te kunnen nemen in de zienswijze op de (ontwerp) eerste bijgestelde begroting 2025 en de (ontwerp) begroting 2026-2029 ODRU. In voorgaande jaren kon dit wel in één keer, omdat de jaarstukken tegelijkertijd werden aangeleverd. Ten behoeve van een efficiënt proces en efficiënte informatievoorziening aan de raad, wordt daarom verzocht om voortaan weer de jaarstukken van het vorige jaar tegelijkertijd aan te leveren met de bijgestelde begroting van het huidige jaar en de (ontwerp) begroting van het volgende jaar. Op die manier kan de raad op samenhangende wijze worden geïnformeerd over de financiële resultaten en vooruitzichten van de ODRU en kan er één omvattende zienswijze namens de raad worden opgesteld op de verschillende financiële stukken van de ODRU.

De gemeente staat voor een bezuinigingsopgave

Gezien de bezuinigingsopgave waar wij als gemeente voor staan, zijn extra bijdragen ongewenst. Daarom verzoeken we de ODRU om stijgende kosten en dus de benodigde gemeentelijke bijdragen zo beperkt mogelijk te houden.

Indexering en pbbp-systematiek

Het Rijk heeft in diverse circulaire's aangekondigd de indexeringssystematiek te wijzigen naar de prijs bruto binnenlands product systematiek (hierna: pbbp). Gezien de financiële impact hiervan worden gemeenten gedwongen om hun gemeentelijke budgetten op dezelfde wijze te indexeren.

Vanaf 2026 indexeert de gemeente Veenendaal de gemeentelijke budgetten dan ook op basis van deze systematiek. Wij hebben er voor gekozen om dit door te voeren voor alle gemeentelijke budgetten en dit dus ook toe te passen bij verbonden partijen.

Op basis van wat nu vanuit de recente circulaire's bekend is, sluit het indexeringspercentage uit uw Ontwerpbegroting 2026 niet aan bij de indexering die wij als gemeente gaan gebruiken voor het indexeren van onze budgetten in 2026. In onze meerjarenraming hebben wij dan ook onvoldoende middelen beschikbaar voor de stijging van de gemeentelijke bijdrage vanaf 2026.

Ten behoeve van de beoogde fusie naar één omgevingsdienst wordt medio 2026 een nieuwe begroting opgesteld. Wij verzoeken u om bij het opstellen van deze begroting (als ook bij het opstellen van financiële documenten in de navolgende jaren) uit te gaan van de pbbp-systematiek.

Vragen?

Heeft u nog vragen, neemt u dan contact op met E.C. den Hengst-Meijer, bereikbaar op telefoonnummer +31614430636. Ook kunt u een e-mail sturen naar esther.den.hengst-meijer@veenendaal.nl

de griffier,

de voorzitter,

Peter van Vugt
Griffier

Gert- Jan Kats
voorzitter

RAADSBSLUIT

De raad van gemeente Vijfheerenlanden,

gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 15 april 2025;

Besluit:

1. geen zienswijze in te dienen op de (ontwerp) 'eerste bijgestelde begroting 2025 en begroting 2026-2029' van de Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU).

Aldus besloten door de raad van Vijfheerenlanden
in zijn openbare vergadering van 5 juni 2025

de raadsgriffier

de voorzitter

K.I. (Krista) Goossens

S. (Sjors) Fröhlich



VERZONDEN 04 JUNI 2025



Wijk bij Duurstede, 3 juni 2025

Betreft: ontwerp eerste bijgestelde begroting 2025 en begroting 2026

behandeld door: Sjoerd Weijling

toestelnummer: 0614391146

zaaknummer : 1061199

e-mailadres: s.weijling@wijkbijduurstede.nl

Omgevingsdienst Regio Utrecht

Dagelijks Bestuur Omgevingsdienst Regio Utrecht

Postbus 13101

3507 LC Utrecht

Geacht bestuur,

Wij danken u voor het aanbieden van de concept eerste bijgestelde begroting 2025 en de begroting 2026.

In de brief met de zienswijze op de kadernota 2026 en in de brief van 19 december 2024 heeft onze gemeente u (en alle andere gemeenschappelijke regelingen) verzocht om te komen tot een bezuiniging van tenminste 5% ten opzichte van de begrote deelnemersbijdrage 2025.

In de (concept) begroting 2026 zien wij deze bezuinigingen en de gevraagde verlaging van de deelnemersbijdrage niet terug. De verhoging van de deelnemersbijdrage gaat in tegen ons verzoek om een verlaging van de deelnemersbijdrage. Wij kunnen de voorgestelde verhoging van de deelnemersbijdrage niet opvangen in onze begroting. Daarnaast zien wij een positief financieel resultaat in 2024. Dit laat zien dat er, al dan niet incidenteel, ruimte beschikbaar is in de begroting van de ODRU. De gemeenteraad van Wijk bij Duurstede kan daarom geen positieve zienswijze afgeven op de (concept) begroting 2026.

Voor het lopende begrotingsjaar 2025 hebben wij ingrijpende keuzes moeten maken die onze inwoners en de samenhang en vitaliteit in onze gemeenschap raken. Door de "ravijnjaren" worden wij gedwongen om nog meer vergaande voorstellen voor te bereiden voor de begroting van 2026 en verder. Wij vragen de Omgevingsdienst Regio Utrecht nogmaals dringend tot bezuinigingsmaatregelen te komen in de begroting 2026.

Wij hebben begrip voor de bijzondere situatie waarin de omgevingsdiensten, en haar deelnemers, in de provincie Utrecht zich verkeren in verband met het oprichten van één nieuwe omgevingsdienst. Gelijktijdig hopen wij dat de ODRU begrip heeft voor de financiële

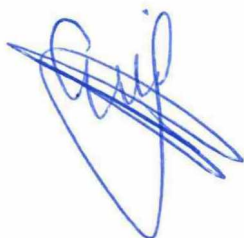
positie van de gemeente als de ODRU in 2026 blijft bestaan. Graag willen wij meedenken om tot deze bezuinigingen te komen.

De raad voornoemd,

~~De griffier,~~

b.a.

~~J.P. de Groot~~

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'J.P. de Groot', with a large, sweeping flourish at the bottom.

de voorzitter,

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'I. P. Meerts', with a large, sweeping flourish at the bottom.

I. P. Meerts

Postbus 83 - 3960 BB Wijk bij Duurstede

PostNL

Afz. 3962 CL 30



NEDERLAND

04.06.2025

NetSec RN 820969

Omgevingsdienst Regio Utrecht

Dagelijks Bestuur Omgevingsdienst Regio Utrecht

Postbus 13101

3507 LC Utrecht



05 JUNI 2025

#Y422T3B#31#D5D3#SERU-ZZ#3584BA Archimedeslaan 6

Omgevingsdienst regio Utrecht
t.a.v. de heer Van Vuuren
Postbus 13101
3507 LC UTRECHT

Blekerijlaan 14
3447 GR Woerden
Postbus 45
3440 AA Woerden

Telefoon 14 0348
gemeentehuis@woerden.nl
www.woerden.nl

BTW-nummer
NL0017.21.860.B.08
KvK-nummer
50177214
IBAN-nummer
NL41BNGH0285009672

Onderwerp: zienswijze (ontwerp) eerste bijgestelde begroting 2025 en
begroting 2026-2029 van de ODRU.

Uw Kenmerk: INT20.1011-2391

Uw brief van: 21 maart 2025
geregistreerd onder nr.: D/25/177418

Datum: 19 juni 2025

Documentnr.: D/25/180396

Behandeld door / doorkiesnummer:

Zaaknr.: Z/25/081171

I. Burger

/ 0348-428795

Geachte heer Van Vuuren,

Hierbij delen wij mee dat de raad van gemeente Woerden heeft besloten om geen zienswijze te geven op (ontwerp) eerste bijgestelde begroting 2025 en begroting 2026-2029.

Wij hopen u zo voldoende geïnformeerd te hebben.

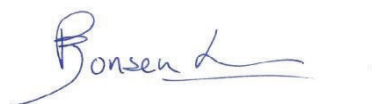
Namens de gemeenteraad

De griffier,

De voorzitter,



mevrouw Fransje E.H.M. Backerra



mevrouw Monique M. Bonsen-Lemmers

NOTITIE dagelijks bestuur (agendapunt 6.5b - ter bespreking)

aan	de leden van het dagelijks bestuur
van	Arnold van Vuuren
opsteller	P&C
DB-portefeuillehouder	B.C. Lont
telefoon	088 – 022 50 00
datum	6 juni 2025
onderwerp	Bestuursrapportage januari tot en met april 2025 en 1 ^e prognose 2025
t.b.v.	Vergadering d.d. 19 juni 2025
aantal pag.	4

Voorgesteld wordt om:

- De bestuursrapportage januari tot en met april 2025 en eerste prognose 2025 te bespreken.
-

samenvatting

Het resultaat januari tot en met april 2025 bedraagt €344K.

In april is het resultaat met €50K toegenomen ten opzichte van het resultaat tot en met maart 2025.

Vergeleken met de 1^e bijgestelde begroting 2025 is het resultaat januari tot en met april 2025 verbeterd met €344K en is €241K beter over dezelfde periode vorig jaar. De verwachting uit de 1^e prognose 2025 is dat het resultaat aan het einde van het jaar uitkomt op €478K.

De productie van januari tot en met april 2025 loopt met 31,11% achter op het gestelde target van 33,25%.

Het arbeidsverzuim van januari tot en met april 2025 bedraagt 8,04% (van januari tot en met april 2024 5,21%) en is met 1,02% afgenomen ten opzichte van maart 2025.

De bezetting van de formatie per 30 april 2025 is 138,76 fte en met 2,45 fte toegenomen ten opzichte van de bezetting per 1 januari 2025. De bezettingsgraad is met 92% onder de norm van 100%.

toelichting

In deze notitie wordt de MT-rapportage januari tot en met april 2025 toegelicht. De cijfers uit de eerste bijgestelde begroting 2025 zijn in deze rapportage verwerkt en hiermee wordt de realisatie vergeleken. In deze toelichting komen de volgende onderwerpen aan de orde:

- 1. Financieel totaal ODRU (realisatie ten opzichte van 1^e bijgestelde begroting)**
 - 1.1. Resultaat van januari tot en met april 2025*
 - 1.2. Eerste prognose 2025*
- 2. Productie (realisatie ten opzichte van contract)**
 - 2.1. Productie eigenaar gemeenten van januari tot en met april 2025*
 - 2.2. Productie overige opdrachtgevers en subsidieprojecten van januari tot en met april 2025*
- 3. Personeel**
 - 3.1. Stand en verloop van het arbeidsverzuim van januari tot en met april 2025*
 - 3.2. Bezetting per 30 april 2025*

1. Financieel totaal ODRU (realisatie ten opzichte van 1^e bijgestelde begroting)

1.1. Resultaat van januari tot en met april 2025

Het resultaat januari tot en met april 2025 bedraagt €344K.

In april is het resultaat met €50K toegenomen ten opzichte van het resultaat tot en met maart 2025.

Vergeleken met de 1^e bijgestelde begroting 2025 is het resultaat januari tot en met april 2025 verbeterd met €344K en is €241K beter over dezelfde periode vorig jaar.

Baten en lasten overzicht	1e Bijgestelde begroting 2025 (a)	Realisatie t/m rapportagemaaand (b)	% realisatie t.o.v. 1e bijgestelde begroting 2025 (b / a x 100%)	1e prognose 2025 (c)	% realisatie t.o.v. 1e prognose 2025 (b / c x 100%)
Baten					
Eigenaar gemeenten UVP	€23.434.100	€7.382.023	32%	€23.185.500	32%
Aanvullende opdrachten (eigenaar gemeenten en overige opdrachtgevers)	€135.300	-	0%	€135.200	0%
Overige goederen en diensten (subsidies en vergoedingen)	€1.003.300	€291.771	29%	€735.000	40%
Overige baten	€115.300	€24.233	21%	€105.000	23%
Totale Baten	€24.688.000	€7.698.027	31%	€24.160.700	32%
Lasten					
Personeel	€13.566.500	€4.212.287	31%	€13.308.450	32%
Inhuur derden	€6.431.400	€1.897.405	30%	€5.795.000	33%
Indirecte personele kosten	€1.231.200	€325.520	26%	€1.249.100	26%
Algemene kosten	€1.919.200	€463.670	24%	€2.019.300	23%
Overige lasten (huisvestingskosten, kapitaallasten, diversen)	€1.539.700	€454.772	30%	€1.311.000	35%
Totale Lasten	€24.688.000	€7.353.653	30%	€23.682.850	31%
Saldo van Baten en Lasten		€344.374	0%	€477.850	72%
Toevoeging aan reserves	-	-	0%	-	0%
Onttrekking uit reserves	-	-	0%	-	0%
Resultaat		€344.374	0%	€477.850	72%
Investerings	€340.000	€12.837	4%		0%
Liquiditeit	€3.900.000	€7.240.845	186%		0%

* Target is: 33,25%

Tabel 1.1: Realisatie versus 1e bijgestelde begroting

De baten en lasten lopen achter op het gestelde target van 33,25%.

1.2. 1^e prognose 2025

De verwachting is dat het resultaat zich volgens 1^e prognose 2025 naar €478K beweegt.



Figuur 1.1: Verloop van resultaat

Het resultaat in de 1^e prognose 2025 komt uit op een **positief resultaat van €478K** en **vertoont daarmee een positieve afwijking van €478K ten opzichte van het resultaat in de 1^e bijgeestelde begroting 2025**. Belangrijke oorzaak van deze verbetering is de hogere eigen personele bezetting en daardoor lagere inhuur wat leidt tot een resultaatverbetering van ongeveer €250K.

In deze prognose is geen rekening gehouden met eventuele extra lasten die voortvloeien uit de financiële quickscan inzake het traject 'Naar één robuuste omgevingsdienst in Utrecht'. Er bestaat een kans dat vanwege de gelijkschakeling van beide organisaties (RUD Utrecht en ODRU) extra baten of lasten ontstaan om dit te bewerkstelligen.

Conclusie is dat de prognose van het resultaat er goed uitziet en dat er geen reden is voor aanvullende maatregelen.

Zaken die van invloed zijn op het resultaat:

- 1) De verwachting is dat bij de baten eigenaar gemeenten de totale productie voor heel 2025 achterblijft bij de 1^e bijgestelde begroting. Vanuit het UVP was er een begrote productie van ruim 190.500 uur opgenomen. In de prognose is de verwachting bijgesteld naar 188.500 uur. In de prognose is beperkt rekening gehouden met de extra werkzaamheden bouwtaken Lopik. De invloed daarvan op het resultaat is beperkt.
- 2) De verwachting is dat opbrengsten bij de overige goederen en diensten achterblijven bij de begroting. De neerwaartse bijstelling gaat met name om de 'Provinciale vergoeding bodemtaken'. Hier zijn zowel de baten als de lasten met 140K neerwaarts bijgesteld vanwege de achterblijvende realisatie. Mocht dit in de loop van het jaar wijzigen dan zal dat in de volgende prognose worden meegenomen. Het onder deze post vallende 'SPUK Energie' wordt wel volgens planning ingezet.
- 3) De bijstellingen bij de materiele kosten zijn minimaal. De kapitaallasten zijn neerwaarts bijgesteld door de lagere investeringen in de afgelopen jaren. Het voordeel is ongeveer €120K. Daartegenover staat dat de ICT kosten €95K hoger uitkomen.
- 4) Bij de kapitaalbaten is de verwachting dat de rentebaten uitkomen op €75K. Dit betreft een niet begrote financieel positief effect omdat deze, vanwege onzekerheid hierover uit voorzichtigheid niet is meegenomen in de 1^e bijgestelde begroting. Deze factor heeft dus grote invloed op het betere te verwachten resultaat.
- 5) De gemiddelde inhuurtarieven komen voor de lopende contracten uit op €84 en liggen daarmee in lijn met de begrote tarieven. Er is een grote variatie in tarieven en ook de stijging is afhankelijk van de uit te voeren taken. In de prognose zijn de werkelijke inhuurtarieven vergeleken met de begroting. Gezien de omvang van de inhuur kan een kleine stijging al behoorlijk invloed hebben op het resultaat.
- 6) Door de iets lagere verwachtingen van de productie is er ook minder inhuur nodig. Bij de overhead is juist meer inhuur nodig wegens de lage personele bezetting. Het aantal FTE binnen de toegestane vaste formatie overhead blijft rond de afgesproken bandbreedte van maximaal 25%.
- 7) In de 1^e bijgestelde begroting en ook in deze prognose is rekening gehouden met een verdere stijging van het bovenwettelijk verlof. Om verrassingen bij de jaarafsluiting te voorkomen wordt maandelijks een deel van de begrote toevoeging van de voorziening geboekt. Later in het jaar zal een analyse worden gemaakt in hoeverre het verlofsaldo zich ontwikkelt. In de volgende prognose zal dit worden uitgewerkt en indien nodig worden aangepast. Op grond van de saldo ontwikkeling is in de prognose een extra bedrag opgenomen van €51K.
- 8) Bij de salarislasten is rekening gehouden met de CAO stijging van 2% per 1 april en 1,85% per 1 oktober 2025. Dit is iets lager dan waarmee rekening is gehouden in de 1^e bijgestelde begroting en levert een voordeel op van €135K.
- 9) De wervingskosten zijn met €45K neerwaarts bijgesteld.

Posten die van invloed zijn op het resultaat:

Resultaat 1^e bijgestelde begroting

€0K

Posten met positief effect op het resultaat:

Lagere loonstijging vanuit CAO	+€135K
Hogere eigen bezetting, minder inhuur, productie aanpassing	+€220K
Niet begrote rentebaten	+ €75K
Lagere afschrijvingslasten	+€120K
Lagere overige kosten uitvoering bodemtaken	+€140K
Lagere wervingskosten	+ €45K

Totaal positief effect op resultaat

+€735K

Posten met negatief effect op het resultaat:

Lagere personele baten	- €85K
Extra toevoeging bovenwettelijk verlof	- €51K
Hogere kosten voor infrastructuur	- €95K
Hogere externe advieskosten	- €20K
Overige posten	- €6K

Totaal negatief effect op resultaat

-€257K

Resultaat 1^e prognose 2025

+€478K

In september zal opnieuw een prognose worden opgesteld om te kijken naar de verwachtingen voor 2025.

2. Productie (realisatie ten opzichte van contract)

2.1. Productie eigenaar gemeenten van januari tot en met april 2025

De productie van januari tot en met april 2025 loopt met 31,11% achter op het gestelde target van 33,25%.

Eigenaar gemeenten (UVP en aanvullende opdrachten)	1e Bijgestelde begroting 2025	Gecontracteerde uren 2025 (a)	Realisatie t/m rapportagemaand (b)	Verschil gecontracteerde uren met realisatie (a - b)	% realisatie t.o.v. gecontracteerde uren (b / a x 100%) [signalering t.o.v. target*]	Gecontracteerde uren t/m rapportagemaand (c)	Verschil gecontracteerde uren t/m rapportagemaand met realisatie (c - b)
Gemeente Bunnik	7.205 uur	7.703 uur	2.024 uur	5.679 uur	↓ 26,28%	2.561 uur	537 uur
Gemeente De Bilt	11.715 uur	12.017 uur	3.779 uur	8.238 uur	→ 31,45%	3.996 uur	217 uur
Gemeente De Ronde Venen	26.556 uur	26.556 uur	9.025 uur	17.531 uur	↑ 33,98%	8.830 uur	-195 uur
Gemeente IJsselstein	18.434 uur	18.543 uur	6.679 uur	11.864 uur	↑ 36,02%	6.166 uur	-513 uur
Gemeente Montfoort	6.902 uur	6.902 uur	1.332 uur	5.570 uur	↓ 19,30%	2.295 uur	963 uur
Gemeente Oudewater	5.752 uur	5.752 uur	1.456 uur	4.296 uur	↓ 25,31%	1.913 uur	457 uur
Gemeente Renswoude	4.131 uur	4.161 uur	1.177 uur	2.984 uur	↓ 28,29%	1.384 uur	207 uur
Gemeente Rhenen	6.706 uur	6.706 uur	1.898 uur	4.808 uur	↓ 28,30%	2.230 uur	332 uur
Gemeente Stichtse Vecht	19.463 uur	20.790 uur	6.189 uur	14.601 uur	↓ 29,77%	6.913 uur	724 uur
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	14.215 uur	14.215 uur	5.183 uur	9.032 uur	↑ 36,46%	4.726 uur	-457 uur
Gemeente Veenendaal	9.772 uur	9.772 uur	3.107 uur	6.665 uur	→ 31,79%	3.249 uur	142 uur
Gemeente Vijfheerenlanden	16.786 uur	16.949 uur	5.096 uur	11.853 uur	→ 30,07%	5.636 uur	540 uur
Gemeente Wijk bij Duurstede	6.187 uur	6.245 uur	1.724 uur	4.521 uur	↓ 27,61%	2.076 uur	352 uur
Gemeente Woerden	16.077 uur	16.232 uur	4.802 uur	11.430 uur	↓ 29,58%	5.397 uur	595 uur
Gemeente Zeist	20.620 uur	20.660 uur	6.626 uur	14.034 uur	→ 32,07%	6.869 uur	243 uur
Totaal eigenaar gemeenten	190.521 uur	193.203 uur	60.097 uur	133.106 uur	→ 31,11%	64.240 uur	4.143 uur

* Target is: 33,25%

Tabel 2.1: Realisatie versus gecontracteerde uren

Voor een aantal gemeenten lijkt een toename in de vraag op product V303 'Adviseren vergunning-aanvraag WABO'. Dit komt overeen met de landelijke trend. De nieuwe aanvragen (onder Ow) die we voor een aantal gemeenten binnen hebben gekregen lijken vaker het (B)OPA proces (V.303) te volgen dan het TAM-imro en wijziging omgevingsplan proces (B.203). Het is nog te vroeg om hier conclusies uit te trekken. Ook lijken gemeenten vooralsnog terughoudend met het gebruik van de nieuwe procedures TAM-imro en wijziging omgevingsplan.

Daarnaast lijken de meldingen toe te nemen gekeken naar het aantal uur. Het is nog te vroeg om hier van een trend te spreken of conclusies voor het gehele jaar aan te verbinden.

Met een enkele gemeente is er contact vanwege het verloop van de uren na het eerste kwartaal 2025.

2.2. Productie overige opdrachtgevers en subsidieprojecten van januari tot en met april 2025

Niet-eigenaar gemeenten (aanvullende opdrachten en subsidieprojecten)	1e Bijgestelde begroting 2024	Gecontracteerde uren 2024 (a)	Realisatie t/m rapportagemaand (b)	Verschil gecontracteerde uren met realisatie (a - b)	% realisatie t.o.v. gecontracteerde uren (b / a x 100%) [signalering t.o.v. target*]	Gecontracteerde uren t/m rapportagemaand (c)	Verschil gecontracteerde uren t/m rapportagemaand met realisatie (c - b)
Overige opdrachtgevers	1.000 uur	2.410 uur	267 uur	2.143 uur	↓ 11,08%	801 uur	534 uur
Totaal overige opdrachtgevers	1.000 uur	2.410 uur	267 uur	2.143 uur	11,08%	801 uur	534 uur
SPUK Energie	-	-	1.006 uur	-	-	-	-
Provinciale vergoeding bodemtaken	4.636 uur	-	808 uur	-	-	-	-
Geluidsaneringsprojecten	-	-	33 uur	-	-	-	-
Totaal subsidieprojecten	4.636 uur	-	1.847 uur	-	-	-	-

* Target is: 33,25%

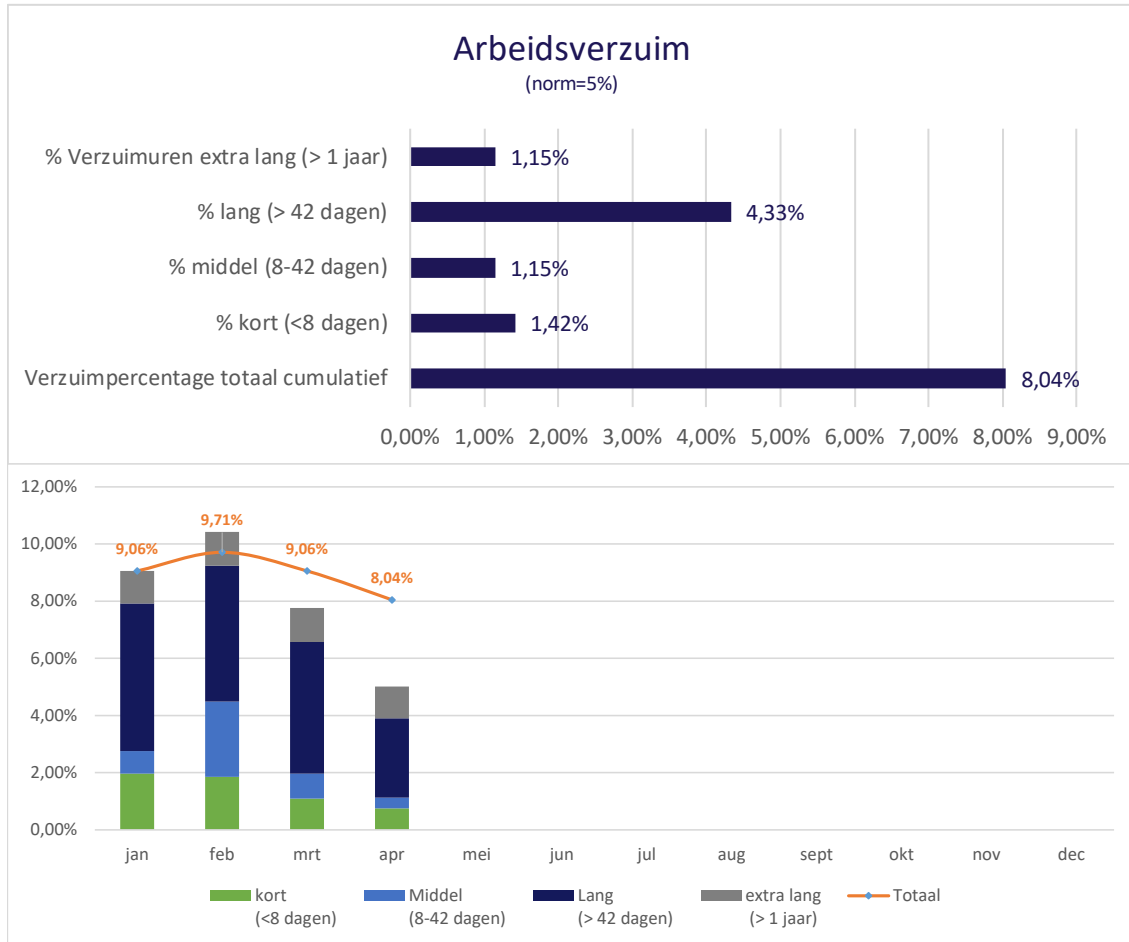
Tabel 2.3: Realisatie versus gecontracteerde uren

De aanvullende opdrachten voor 'Overige opdrachtgevers' blijven achter op de gecontracteerde uren. De SPUK subsidies lopen volgens plan. De werkzaamheden voor de 'Provinciale vergoeding bodemtaken' lopen iets achter.

3. Personeel

3.1. Stand en verloop van het arbeidsverzuim van januari tot en met april 2025

Het arbeidsverzuim van januari tot en met april 2025 bedraagt 8,04% (van januari tot en met april 2024 5,21%) en is met 1,02% afgenomen ten opzichte van maart 2025. Dit zit voornamelijk in het langverzuim.



Figuur 3.1: Arbeidsverzuim

3.2. Bezetting per 30 april 2025

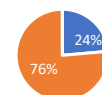
De bezetting van de formatie per 30 april 2025 is 138,76 fte en met 2,45 fte toegenomen ten opzichte van de bezetting per 1 januari 2025. De bezettingsgraad is met 92% onder de norm van 100%.

Formatie overzicht norm bezettingsgraad = 100%	Formatie	Bezetting per 1-1-2025	Bezetting per 31-03-2025	Bezettings graad
Overhead	35,39 fte	28,09 fte	27,09 fte	77%
Uitvoering	115,31 fte	108,22 fte	111,67 fte	97%
Totaal	150,70 fte	136,31 fte	138,76 fte	92%

Tabel 3.1: Formatie overzicht

Verhouding formatie

■ Overhead ■ Uitvoering



Figuur 3.2: Verhouding formatie

De verhouding in fte overhead formatie ten opzichte van totale formatie is 24% (norm is 25%).

NOTITIE algemeen bestuur (agendapunt 5b - ter bespreking)

aan	de leden van het algemeen bestuur
van	het dagelijks bestuur
opsteller	P&C
DB portefeuillehouder	B.C. Lont
telefoon	088 – 022 50 00
datum	26 juni 2025
onderwerp	Bestuursrapportage januari tot en met mei 2025
t.b.v.	Vergadering d.d. 10 juli 2025
aantal pag.	4
bijlagen	-

Voorgesteld wordt om:

- De bestuursrapportage januari tot en met mei 2025 te bespreken.
-

samenvatting

Het resultaat januari tot en met mei 2025 bedraagt €372K.

In mei is het resultaat met €28K toegenomen ten opzichte van het resultaat tot en met april 2025.

Vergeleken met de 1^e bijgestelde begroting 2025 is het resultaat januari tot en met mei 2025 verbeterd met €372K en is €97K lager over dezelfde periode vorig jaar.

De productie van januari tot en met mei 2025 loopt met 39,04% achter op het gestelde target van 41,25%. Bij gemeenten waar een grote afwijking is geconstateerd, gaan of zijn wij in gesprek.

Het arbeidsverzuim van januari tot en met mei 2025 bedraagt 7,37% (van januari tot en met mei 2024 4,85%) en is met 0,67% afgenomen ten opzichte van april 2025.

De bezetting van de formatie per 31 mei 2025 is 142,57 fte en met 6,26 fte toegenomen ten opzichte van de bezetting per 1 januari 2025. De bezettingsgraad is met 95% onder de norm van 100%.

toelichting

In deze notitie wordt de MT-rapportage januari tot en met mei 2025 toegelicht. De cijfers uit de 1^e bijgestelde begroting 2025 zijn in deze rapportage verwerkt en hiermee wordt de realisatie vergeleken. In deze toelichting komen de volgende onderwerpen aan de orde:

- 1. Financieel totaal ODRU (realisatie ten opzichte van 1^e bijgestelde begroting)**
 - 1.1. Resultaat van januari tot en met mei 2025*
- 2. Productie (realisatie ten opzichte van contract)**
 - 2.1. Productie eigenaar gemeenten van januari tot en met mei 2025*
 - 2.2. Productie overige opdrachtgevers en subsidieprojecten van januari tot en met mei 2025*
- 3. Personeel**
 - 3.1. Stand en verloop van het arbeidsverzuim van januari tot en met mei 2025*
 - 3.2. Bezetting per 31 mei 2025*

1. Financieel totaal ODRU (realisatie ten opzichte van 1^e bijgestelde begroting)

1.1. Resultaat van januari tot en met mei 2025

Het resultaat januari tot en met mei 2025 bedraagt €372K.

In mei is het resultaat met €28K toegenomen ten opzichte van het resultaat tot en met april 2025.

Vergeleken met de 1^e bijgestelde begroting 2025 is het resultaat januari tot en met mei 2025 verbeterd met €372K en is €97K lager over dezelfde periode vorig jaar.

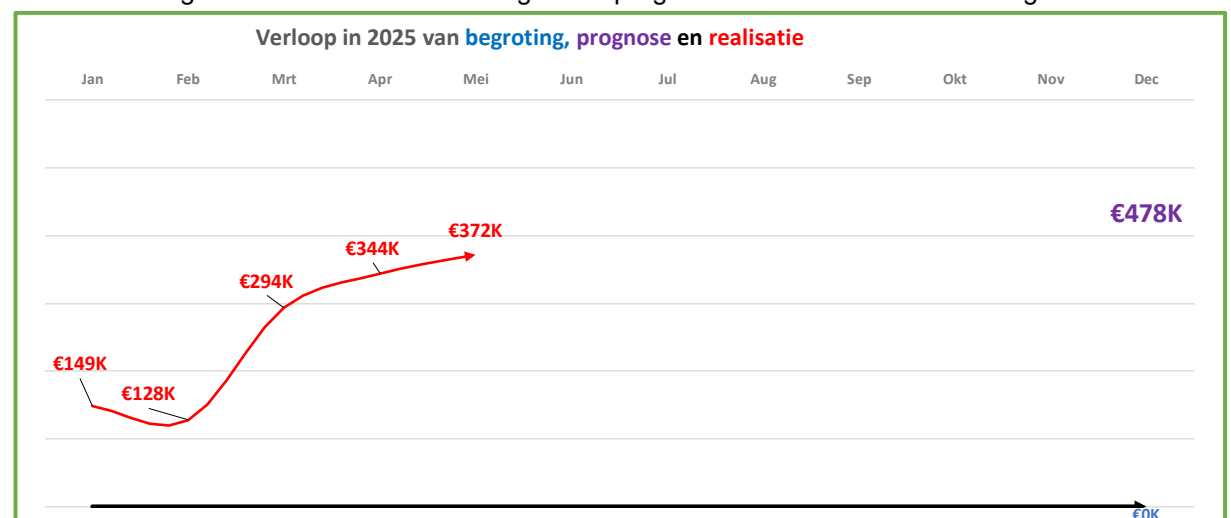
Baten en lasten overzicht	1e Bijgestelde begroting 2025 (a)	Realisatie t/m rapportagemaaand (b)	% realisatie t.o.v. 1e bijgestelde begroting 2025 (b / a x 100%)	1e prognose 2025 (c)	% realisatie t.o.v. 1e prognose 2025 (b / c x 100%)
Baten					
Eigenaar gemeenten UVP	€23.434.100	€9.266.057	40%	€23.185.500	40%
Aanvullende opdrachten (eigenaar gemeenten en overige opdrachtgevers)	€135.300	-	0%	€135.200	0%
Overige goederen en diensten (subsidies en vergoedingen)	€1.003.300	€336.324	34%	€735.000	46%
Overige baten	€115.300	€44.687	39%	€105.000	43%
Totale Baten	€24.688.000	€9.647.069	39%	€24.160.700	40%
Lasten					
Personeel	€13.566.500	€5.322.768	39%	€13.308.450	40%
Inhuur derden	€6.431.400	€2.352.732	37%	€5.795.000	41%
Indirecte personele kosten	€1.231.200	€418.003	34%	€1.249.100	33%
Algemene kosten	€1.919.200	€559.074	29%	€2.019.300	28%
Overige lasten (huisvestingskosten, kapitaallasten, diversen)	€1.539.700	€622.272	40%	€1.311.000	47%
Totale Lasten	€24.688.000	€9.274.848	38%	€23.682.850	39%
Saldo van Baten en Lasten	-	€372.221	0%	€477.850	78%
Toevoeging aan reserves	-	-	0%	-	0%
Onttrekking uit reserves	-	-	0%	-	0%
Resultaat	-	€372.221	0%	€477.850	78%
Investerings	€340.000	€14.827	4%		0%
Liquiditeit	€3.950.000	€7.982.684	202%		0%

* Target is: 41,25%

Tabel 1.1: Realisatie versus 1e bijgestelde begroting

De realisatie van de baten en lasten lopen ten opzichte van de 1^e bijgestelde begroting 2025 achter op het gestelde target van 41,25%. Doordat er minder vraag of gepland werk is, hoeft er minder (vervangende) inhuur plaats te vinden.

De verwachting is dat het resultaat zich volgens 1^e prognose 2025 naar €478K beweegt.



Figuur 1.1: Verloop van resultaat

2. Productie (realisatie ten opzichte van contract)

2.1. Productie eigenaar gemeenten van januari tot en met mei 2025

De productie van januari tot en met mei 2025 loopt met 39,04% achter op het gestelde target van 41,25%.

Eigenaar gemeenten (UVP en aanvullende opdrachten)	1e Bijgestelde begroting 2025	Gecontracteerde uren 2025 (a)	Realisatie t/m rapportagemaand (b)	Verschil gecontracteerde uren met realisatie (a - b)	% realisatie t.o.v. gecontracteerde uren (b / a x 100%) [signalering t.o.v. target*]	Gecontracteerde uren t/m rapportagemaand (c)	Verschil gecontracteerde uren t/m rapportagemaand met realisatie (c - b)
Gemeente Bunnik	7.205 uur	7.703 uur	2.542 uur	5.161 uur	↓ 33,00%	3.177 uur	636 uur
Gemeente De Bilt	11.715 uur	12.017 uur	4.880 uur	7.137 uur	→ 40,61%	4.957 uur	77 uur
Gemeente De Ronde Venen	26.556 uur	26.556 uur	10.977 uur	15.579 uur	↑ 41,34%	10.954 uur	-23 uur
Gemeente IJsselstein	18.434 uur	18.543 uur	8.200 uur	10.343 uur	↑ 44,22%	7.649 uur	-551 uur
Gemeente Montfoort	6.902 uur	6.902 uur	2.164 uur	4.738 uur	↓ 31,35%	2.847 uur	683 uur
Gemeente Oudewater	5.752 uur	5.752 uur	1.836 uur	3.916 uur	↓ 31,91%	2.373 uur	537 uur
Gemeente Renswoude	4.131 uur	4.161 uur	1.504 uur	2.657 uur	↓ 36,14%	1.716 uur	212 uur
Gemeente Rhenen	6.706 uur	6.706 uur	2.402 uur	4.304 uur	↓ 35,82%	2.766 uur	364 uur
Gemeente Stichtse Vecht	19.463 uur	20.790 uur	7.528 uur	13.262 uur	↓ 36,21%	8.576 uur	1.048 uur
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	14.215 uur	14.215 uur	6.273 uur	7.942 uur	↑ 44,13%	5.864 uur	-409 uur
Gemeente Veenendaal	9.772 uur	9.772 uur	4.003 uur	5.769 uur	→ 40,96%	4.031 uur	28 uur
Gemeente Vijfheerenlanden	16.786 uur	16.949 uur	6.475 uur	10.474 uur	→ 38,20%	6.991 uur	516 uur
Gemeente Wijk bij Duurstede	6.187 uur	6.245 uur	2.214 uur	4.031 uur	↓ 35,45%	2.576 uur	362 uur
Gemeente Woerden	16.077 uur	16.232 uur	6.243 uur	9.989 uur	→ 38,46%	6.696 uur	453 uur
Gemeente Zeist	20.620 uur	20.660 uur	8.194 uur	12.466 uur	→ 39,66%	8.522 uur	328 uur
Totaal eigenaar gemeenten	190.521 uur	193.203 uur	75.435 uur	117.768 uur	→ 39,04%	79.696 uur	4.261 uur

* Target is: 41,25%

Tabel 2.1: Realisatie versus gecontracteerde uren

Bij gemeenten waar een grote afwijking is geconstateerd, gaan of zijn wij in gesprek.

2.2. Productie overige opdrachtgevers en subsidieprojecten van januari tot en met mei 2025

Niet-eigenaar gemeenten (aanvullende opdrachten en subsidieprojecten)	1e Bijgestelde begroting 2024	Gecontracteerde uren 2024 (a)	Realisatie t/m rapportagemaand (b)	Verschil gecontracteerde uren met realisatie (a - b)	% realisatie t.o.v. gecontracteerde uren (b / a x 100%) [signalering t.o.v. target*]	Gecontracteerde uren t/m rapportagemaand (c)	Verschil gecontracteerde uren t/m rapportagemaand met realisatie (c - b)
Overige opdrachtgevers	1.000 uur	2.410 uur	367 uur	2.043 uur	↓ 15,23%	994 uur	627 uur
Totaal overige opdrachtgevers	1.000 uur	2.410 uur	367 uur	2.043 uur	15,23%	994 uur	627 uur
SPUK Energie	-	-	1.229 uur	-	-	-	-
Provinciale vergoeding bodemtaken	4.636 uur	-	628 uur	-	-	-	-
Geluidsaneringsprojecten	-	-	39 uur	-	-	-	-
Totaal subsidieprojecten	4.636 uur	-	1.896 uur	-	-	-	-

* Target is: 41,25%

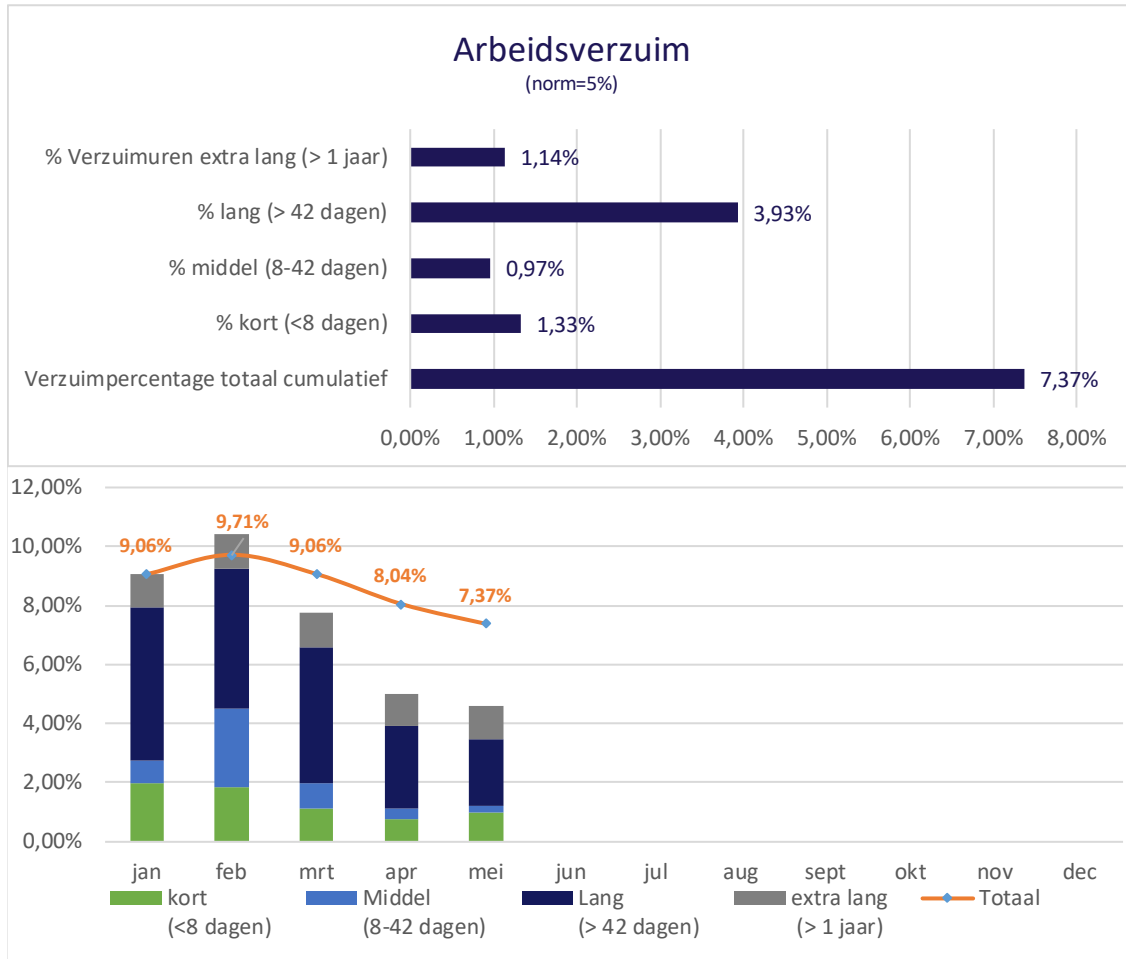
Tabel 2.3: Realisatie versus gecontracteerde uren

De aanvullende opdrachten voor 'Overige opdrachtgevers' blijven achter op de gecontracteerde uren. De SPUK subsidies lopen volgens plan. De werkzaamheden voor de 'Provinciale vergoeding bodemtaken' lopen iets achter.

3. Personeel

3.1. Stand en verloop van het arbeidsverzuim van januari tot en met mei 2025

Het arbeidsverzuim van januari tot en met mei 2025 bedraagt 7,37% (van januari tot en met mei 2024 4,85%) en is met 0,67% afgenomen ten opzichte van april 2025. Dit zit voornamelijk in het langverzuim.



Figuur 3.1: Arbeidsverzuim

3.2. Bezetting per 31 mei 2025

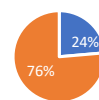
De bezetting van de formatie per 31 mei 2025 is 142,57 fte en met 6,26 fte toegenomen ten opzichte van de bezetting per 1 januari 2025. De bezettingsgraad is met 95% onder de norm van 100%.

Formatie overzicht norm bezettingsgraad = 100%		Formatie	Bezetting per 1-1-2025	31-5-2025	Bezettings graad
Overhead		35,39 fte	28,09 fte	29,09 fte	82%
Uitvoering		115,31 fte	108,22 fte	113,48 fte	98%
Totaal		150,70 fte	136,31 fte	142,57 fte	95%

Tabel 3.1: Formatie overzicht

Verhouding formatie

■ Overhead ■ Uitvoering



Figuur 3.2: Verhouding formatie

De verhouding in fte overhead formatie ten opzichte van totale formatie is 24% (norm is 25%).

NOTITIE algemeen bestuur (agendapunt 6a – ter kennisgeving)

aan	de leden van het algemeen bestuur
van	het dagelijks bestuur
opsteller	Bestuursbureau
DB portefeuillehouder	P. Bekker
telefoon	088 – 022 50 00
datum	19 juni 2025
onderwerp	Resultaten Medewerkertevredenheidsonderzoek ODRU
t.b.v.	Vergadering d.d. 11 juli 2025
aantal pag.	1
bijlagen	-

Voorgesteld wordt:

Kennis te nemen van de resultaten van het medewerkertevredenheidsonderzoek en deze te gebruiken in het integratieproces met de RUDU.

toelichting

De ODRU heeft een ruim bovengemiddelde score waardoor het predicaat “Worldclass workplace” is verleend. Het label is op grond van het onderzoek van dit voorjaar toegekend door Effectory, onze partner in medewerkersfeedback en is voorbehouden aan organisaties die de benchmark op het gebied van bevlogenheid en werkgeverschap overtreffen.

Voor de opzet van het onderzoek hebben we gekozen voor maximale bruikbaarheid voor de vorming van de ODU. Precies hetzelfde onderzoek werd in mei 2025 bij de RUDU uitgevoerd. Gezien de eerdere ervaringen bij de RUDU met dergelijk onderzoek verwachten we ook daarvan een positieve uitkomst. De onderzoeken geven inzichten in wat onze medewerkers waarderen en wat niet. Dit is relevante input voor het cultuurtraject dat onderdeel is van het integratieprogramma. Het gezamenlijk AB zal geïnformeerd worden nadat ook de resultaten van het onderzoek bij de RUDU gereed zijn.

Alle scores liggen op of boven de benchmark gemeenten en benchmark gemeente top 3.

De inhoud van ons werk en de samenwerking met collega's zijn onze grootste energiebronnen die zorgen voor meer bevlogenheid in de organisatie.

De **werkdruk** komt naar voren als het grootste **aandachtspunt**.

Duidelijkheid werkzaamheden, inclusiviteit, feedback, samenwerking, integriteitsbeleid, mate van invloed, sociale veiligheid liggen boven de benchmark top 3 van de gemeenten.

Het is duidelijk wat we mee willen nemen en wat we achter willen laten bij de fusie

Onze cultuur: open communicatie, integrale samenwerking, fijne werksfeer & collegialiteit, nemen we graag mee. 36% van onze collega's die het MTO hebben ingevuld geven onze cultuur een 8. Maar van bijvoorbeeld het tijdschrijven en teveel ja zeggen en geen prioriteiten stellen nemen we liever afscheid.

De resultaten liggen ook in lijn met de constatering die de externe visitatiecommissie vorig jaar deed en waarover het algemeen bestuur geïnformeerd is.

NOTITIE algemeen bestuur (agendapunt 6b - ter kennisgeving)

aan	de leden van het algemeen bestuur
van	het dagelijks bestuur
opsteller	directeur
DB portefeuillehouder	B.C. Lont
telefoon	088 – 022 50 00
datum	19 juni 2025
onderwerp	Vastgestelde M&O-beleid (Misbruik & Oneigenlijk gebruik)
t.b.v.	Vergadering d.d.10 juli 2025
aantal pag.	2
bijlage	Beleid Misbruik & Oneigenlijk gebruik

Voorgesteld wordt om kennis te nemen van het vastgestelde beleid Misbruik & Oneigenlijk gebruik.

Inleiding

Het dagelijks bestuur heeft in zijn vergadering van 19 juni 2025 het beleid Misbruik & Oneigenlijk gebruik vastgesteld.

De Financiële Verordening schrijft voor dat er een actueel beleid dient te zijn op het gebied van misbruik & oneigenlijk (M&O) gebruik. De analyse op het gebied van misbruik & oneigenlijk gebruik is opgesteld, waarbij (financieel) risicovolle processen zijn geïnventariseerd en de te nemen (preventieve en repressieve) beheersmaatregelen in kaart zijn gebracht. Dit beleid vormt de weerslag van de analyse en de maatregelen om M&O gebruik tegen te gaan dan wel te beheersen.

toelichting

Aanleiding

Rechtmatigheid is een essentiële pijler binnen de ODRU: overheidsgelden moeten rechtmatig worden verworven en besteed. Het dagelijks bestuur legt verantwoording af aan het algemeen bestuur (AB) over de financiële rechtmatigheid van baten, lasten en balansmutaties in de jaarstukken.

De rechtmatigheidsverantwoording van het DB is gebaseerd op drie criteria:

- Het begrotingscriterium** (overschrijding van de lasten per programma),
- Het voorwaardencriterium** (naleving van wet- en regelgeving),
- Het Misbruik & Oneigenlijk gebruik-criterium** (voorkomen van misbruik en oneigenlijk gebruik).

Deze drie vormen samen de basis voor de rechtmatigheidsverklaring. Het DB licht in de jaarstukken toe welke maatregelen zijn getroffen tegen M&O-gebruik en of deze effectief zijn. Met betrekking tot het derde criterium ontbrak het beleid tot op heden.

In artikel 21 lid 1.e van de Financiële verordening staat dat het dagelijks bestuur zorgdraagt voor een actueel beleid rondom M&O-gebruik.

In de praktijk gebeurt er veel om dit M&O-gebruik uit te sluiten. Deze praktische handelwijzen zijn veelal vastgelegd in processen en werkinstructies. Maar het is niet vastgelegd in beleidsdocumenten en kan daarmee geen onderdeel uitmaken van de rechtmatigheidsverklaring. Deze beleidsnotitie is bedoeld om de praktijk beleidsmatig te vertalen en vast te leggen ten behoeve van de rechtmatigheidsverantwoording.

Definities

De commissie BBV heeft in de kadernota Rechtmatigheid (oktober 2024) de volgende definities van misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O) opgenomen.

- **Geen M&O: fraude (=intern)**
Fraude door eigen medewerkers (bijvoorbeeld valse facturen) valt niet onder de definitie van misbruik en wordt dan ook niet in de rechtmatigheidsverantwoording opgenomen.
- **Misbruik**
Het opzettelijk niet, niet tijdig, onjuist of onvolledig verstrekken van gegevens met als doel ten onrechte overheidssubsidies of -uitkeringen te verkrijgen of niet dan wel een te laag bedrag aan heffingen aan de overheid te betalen. Misbruik van overheidsmiddelen wordt geregeld aangeduid met het plegen van fraude om zich onrechtmatig overheidsmiddelen toe te eigenen. Misbruik van overheidsregelingen moet echter wel duidelijk worden onderscheiden van fraude waarbij veelal één of meerdere medewerkers van de organisatie betrokken zijn.
- **Oneigenlijk gebruik**
Het door het aangaan van rechtshandelingen, al dan niet gecombineerd met feitelijke handelingen, verkrijgen van overheidsbijdragen of het niet dan wel tot een te laag bedrag betalen van heffingen aan de overheid, in overeenstemming met de bewoordingen van de regelgeving maar in strijd met het doel en de strekking daarvan. Bij oneigenlijk gebruik is de wet- en regelgeving naar de letter wel nageleefd, maar is afgeweken van de doelstelling van een overheidsregeling.

Het M&O-beleid heeft twee hoofddoelen: preventie van misbruik en controle achteraf met bijstelling. Het omvat preventieve en repressieve maatregelen zoals regelgeving, preventief controlebeleid, voorlichting, repressief controlebeleid, sanctiebeleid en evaluatie.

Afbakening

De afbakening van het M&O beleid is extern gericht, namelijk op de inwoner, instelling of organisatie die via de ODRU gebruik maakt van overheidsregelingen¹. Interne regelingen vallen niet onder de werking van dit beleid. Interne regelingen worden wat betreft eventueel misbruik of oneigenlijk gebruik onder het fraude- en integriteitsbeleid geschaard.

Risicogebieden

De belangrijkste risicogebieden waarop het beleid rondom M&O-gebruik van toepassing is, zijn: vergunningverlening, toezicht en handhaving, inkopen en aanbestedingen, en privacy en gegevensbeveiliging.

De risico's zijn in kaart gebracht, de bestaande beheersmaatregelen besproken en de uitvoering geëvalueerd. De risico-inschattingen vormen de basis voor een aantoonbare afweging van noodzakelijke maatregelen, met oog voor effectiviteit en kosten/baten. Deze inschattingen zijn essentieel om te beoordelen of aanvullende preventieve of repressieve maatregelen nodig zijn.

¹ <https://lokaleregelgeving.overheid.nl/CVDR671702>

Misbruik en Oneigenlijk gebruik beleid

Colofon

Opdrachtnemer	Omgevingsdienst regio Utrecht
Opdrachtgever	Dagelijks bestuur
Kenmerk	INT20.1011-2459
Titel	Misbruik en Oneigenlijk gebruik beleid
Revisie	10
Datum	19 juni 2025
Status	vastgesteld door dagelijks bestuur op 19 juni 2025
Aantal Pagina's	19
Auteurs	Planning & Control/controller

Contactpersoon	Planning & Control
ODRU	Archimedeslaan 6, 3584 BA Utrecht
Copyright	© Omgevingsdienst regio Utrecht

Inhoudsopgave

1.	Inleiding	4
1.1	Misbruik en Oneigenlijk gebruik beleid (M&O)	4
1.2	Overkoepelend kader	4
1.3	1.3 Aanleiding	4
2.	Doelstelling en uitgangspunten	6
2.1	Algemeen	6
2.2	Definities en afbakening M&O beleid	6
2.3	Doelstelling	7
2.4	Uitgangspunten	8
2.5	Rollen en verantwoordelijkheden	8
3.	Beheersmaatregelen.....	9
3.1	Algemeen	9
3.2	Preventieve maatregelen	9
3.2.1	Regelgeving	9
3.2.2	Controle vooraf	9
3.3	Repressieve maatregelen	10
3.3.1	Controle achteraf.....	10
3.3.2	Maatregelen(beleid)	10
4.	Risicogebieden	11
4.1	Algemeen	11
4.2	Vergunningverlening/toezicht en handhaving/inkopen en aanbestedingen 11	
4.2.1	Vergunningverlening	11
4.2.2	Toezicht en handhaving	11
4.2.3	Inkopen en aanbestedingen	12
4.2.4	Gebruik van organisatiemiddelen.....	13
4.3	Privacy en gegevensbeveiliging	13
4.3.1	Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)	13
4.3.2	Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO)	14
4.4	Expertise & Advies	14
4.5	Overige processen	14
5.	Samenvatting	15
	Vergunningverlening.....	15
	Toezicht en handhaving.....	15
	Inkopen en aanbestedingen	15
	Gebruik van organisatiemiddelen	16
6.	Verantwoording	17
BIJLAGE 1.	Schematische weergave afwegingskader M&O	18

1. Inleiding

1.1 Misbruik en Oneigenlijk gebruik beleid (M&O)

Voor u ligt het M&O beleid van de Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU). Dit beleid betreft een overkoepelend beleid met daarin opgenomen de algemene uitgangspunten voor M&O, de risico's en ook de maatregelen ter voorkoming en afdoening misbruik en oneigenlijk gebruik.

1.2 Overkoepelend kader

De commissie BBV doet de aanbeveling tot het maken van een overkoepelend beleidsstuk misbruik & oneigenlijk gebruik (M&O).¹ De aanleiding voor het opstellen van een (overkoepelend) M&O beleid hangt met name samen met de wettelijke verplichting om over de rechtmatigheid van de verantwoorde baten, lasten en balansmutaties verantwoording af te leggen in de begroting en in de jaarrekening. Tot op heden was hiervoor geen overkoepelend beleid, maar werd rechtmatigheid van baten en lasten getoetst op basis van separate documenten.

Het is overigens niet verplicht om voor het voeren van het M&O-beleid een overkoepelende nota vast te stellen. Indien men voor een overkoepelende nota kiest dan vragen twee aspecten daarbij de aandacht, te weten:

1. De (kader)nota M&O-beleid bevat de algemene uitgangspunten en filosofie van de organisatie om misbruik en oneigenlijk gebruik te voorkomen, en vertaalt deze naar concrete beheersmaatregelen die geïntegreerd moeten worden in de administratieve organisatie en interne controle.
2. Het M&O-beleid is een dynamisch document, dat regelmatig bijgewerkt moet worden om actueel te blijven, rekening houdend met de laatste wetgeving, praktijk en risicobeheersing.

1.3 1.3 Aanleiding

Rechtmatigheid is een essentiële pijler binnen de ODRU: overheidsgelden moeten rechtmatig worden verworven en besteed. Vanaf 2023 legt het dagelijks bestuur (DB) zelf verantwoording af aan het algemeen bestuur over de financiële rechtmatigheid van baten, lasten en balansmutaties in de jaarstukken.

De rechtmatigheidsverantwoording van het DB is gebaseerd op drie criteria:

- a. **Het begrotingscriterium** (overschrijding van de lasten per programma),
- b. **Het voorwaarden criterium** (naleving van wet- en regelgeving),
- c. **Het M&O-criterium** (voorkomen van misbruik en oneigenlijk gebruik).

Deze drie vormen samen de basis voor de rechtmatigheidsverklaring. Het DB licht in de jaarstukken toe welke maatregelen zijn getroffen tegen misbruik en of deze effectief zijn.

De ODRU handelt vanuit vertrouwen in bewoners, bedrijven en eigen medewerkers, waarbij het optreden steeds in verhouding staat tot mogelijke fouten of onjuist gebruik. Tegelijkertijd is het van belang om misbruik en oneigenlijk gebruik van overheidsgelden, middelen of diensten te voorkomen. Het M&O-beleid biedt hiervoor de nodige waarborgen en handvatten en wordt toegepast als een groeimodel. Vergunningen worden uitsluitend verleend aan degenen die daar recht op hebben, terwijl toezicht en handhaving rechtmatig plaatsvinden op basis van geldende wet- en regelgeving en interne integriteitsafspraken. Functiescheiding en beleid over het gebruik van middelen door medewerkers dragen aanvullend bij aan een zorgvuldig en controleerbaar proces.

¹ [Kadernota BBV rechtmatigheid 2024](#)

Leeswijzer

In Hoofdstuk 2 komen 'doelstelling en uitgangspunten' aan de orde. Vervolgens worden in hoofdstuk 3 de 'beheersmaatregelen', in hoofdstuk 4 de 'risicogebieden' en in hoofdstuk 5 de 'verantwoording' weergegeven.

2. Doelstelling en uitgangspunten

2.1 Algemeen

De commissie BBV heeft in de kadernota rechtmatigheid (versie oktober 2024) de definities van misbruik en oneigenlijk gebruik opgenomen (zie 2.2). Wijziging ten opzichte van een eerdere kadernota van het BBV is het niet meer in de rechtmatigheidsverantwoording opnemen van geconstateerd misbruik waarbij het M&O beleid is toegepast en heeft geleid tot bijvoorbeeld terugvorderingen en het opleggen van sancties. De jaarrekening is in deze situatie immers getrouw en de financiële effecten van het misbruik zijn tenietgedaan. Wel dient via de paragraaf bedrijfsvoering inzicht te worden gegeven in de aard en (financiële) impact van het bij de ODRU geconstateerde misbruik.

2.2 Definities en afbakening M&O beleid²

De ODRU moet voorkomen dat mensen en organisaties misbruik maken van regelingen, zoals subsidies of uitkeringen. Dit betekent dat de ODRU controleert of de maatregelen om misbruik te voorkomen, goed werken. De rechtmatigheidseis betreft ook de toetsing op juistheid en volledigheid van de gegevens, die door de belanghebbenden zijn verstrekt om het voldoen aan voorwaarden aan te tonen. Dit ter voorkoming en bestrijding van misbruik en oneigenlijk gebruik van wet- en regelgeving (M&O-criterium).

De commissie BBV heeft in de kadernota Rechtmatigheid de volgende definities van misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O) opgenomen¹.

Geen M&O: fraude (=intern)

Fraude door eigen medewerkers (bijvoorbeeld valse facturen) valt niet onder de definitie van misbruik en wordt dan ook niet in de rechtmatigheidsverantwoording opgenomen. Maar de commissie BBV adviseert om fraude door medewerkers altijd te vermelden in de paragraaf bedrijfsvoering, waarin de ODRU uitlegt hoe zij het bestuur informeert en de financiën beheert. De accountant besteedt bij de accountantscontrole ook aandacht aan fraude en getroffen maatregelen om fraude te voorkomen.

Misbruik

Het opzettelijk niet, niet tijdig, onjuist of onvolledig verstrekken van gegevens met als doel ten onrechte overheidssubsidies of -uitkeringen te verkrijgen of niet dan wel een te laag bedrag aan heffingen aan de overheid te betalen. Misbruik van overheidsmiddelen wordt geregeld aangeduid met het plegen van fraude om zich onrechtmatig overheidsmiddelen toe te eigenen.

Niet elke misstap (fout) geldt als misbruik. Bij het maken van fouten is er meestal geen sprake van een opzettelijke handeling. Daarnaast is het begrip misleiding van betekenis in deze definitie. Misleiding heeft betrekking op het bewust verborgen houden van het misbruik.

Misbruik van overheidsregelingen moet echter wel duidelijk worden onderscheiden van fraude waarbij veelal één of meerdere medewerkers van de organisatie betrokken zijn.

Bij Misbruik is altijd sprake van het onrechtmatig gebruiken van een regeling/faciliteit die de overheid biedt. Bij het bestrijden van misbruik passen beheersmaatregelen zoals misbruikpreventie, handhaving, misbruik en fraudeopsporing en sancties.

Oneigenlijk gebruik

² [Hanreiking ter voorkoming en bestrijding misbruik & oneigenlijk gebruik rijksfinancien](#)

Het door het aangaan van rechtshandelingen, al dan niet gecombineerd met feitelijke handelingen, verkrijgen van overheidsbijdragen of het niet dan wel tot een te laag bedrag betalen van heffingen aan de overheid, in overeenstemming met de bewoordingen van de regelgeving maar in strijd met het doel en de strekking daarvan. De beheersmaatregelen die daarbij passen zijn: handhaving, voorlichting, analyse toepassen en actualisering wet- en regelgeving.

Als wet- en regelgeving oneigenlijk gebruik mogelijk maakt ("de mazen van de wet") is het noodzakelijk dat wet- en regelgeving worden aangepast en/of duidelijker moet worden toegelicht.

Misbruik is onrechtmatig, oneigenlijk gebruik niet. Bij misbruik is wet- en regelgeving niet nageleefd, bij oneigenlijk gebruik is de wet- en regelgeving naar de letter wel nageleefd, maar is afgeweken van de doelstelling van een overheidsregeling. Wanneer sprake is van misbruik van overheidsgelden moeten deze gelden door de gemeente worden teruggevorderd. Als in de jaarrekening van de gemeente geen terugvordering is verantwoord, is sprake van een getrouw beeld fout die niet wordt opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording, omdat er dan ook sprake is van een getrouw beeld fout in de jaarrekening¹. Wanneer misbruik van overheidsgelden is geconstateerd en een terugvordering (met eventueel een boete) is opgelegd blijft staan dat misbruik van overheidsgelden heeft plaatsgevonden. In bijlage 1 van deze notitie is een schematische voorstelling van de verschillende mogelijkheden opgenomen.

Afbakening

De afbakening van het M&O beleid is extern gericht, namelijk op de inwoner, instelling of organisatie die via de ODRU gebruik maakt van overheidsregelingen³. Interne regelingen vallen niet onder de werking van dit beleid. Interne regelingen worden wat betreft eventueel misbruik of oneigenlijk gebruik onder het fraude- en integriteitsbeleid geschaard. Risicogebieden betreffen vergunningverlening, handhaving en toezicht.

2.3 Doelstelling

Het M&O beleid heeft tot doel het voorkomen en bestrijden van misbruik en oneigenlijk gebruik van overheidsgelden, middelen -en diensten. Daarmee bestaat het zowel uit preventief beleid als repressief beleid. Bij M&O beleid is met name van belang om vast te stellen dat in de bedrijfsvoering effectieve maatregelen zijn getroffen om misbruik dan wel oneigenlijk gebruik te voorkomen dan wel tijdig op te sporen, en daarnaast dat de wet- en regelgeving duidelijk en te handhaven is.

M&O beleid draagt bij aan een transparante en consistente dienstverlening en bedrijfsvoering van de ODRU. Het draagt daarnaast ook bij aan een zorgvuldige aantoonbare afweging van welke beheersmaatregelen noodzakelijk zijn en welke doeltreffend zijn, afgezet tegen de inspanning die het kost (kosten/baten beoordeling, voor zover dit kwantificeerbaar is).

Op dit moment maken specifieke (beheers)maatregelen in het kader van M&O-beleid al onderdeel uit van de diverse processen, zoals het proces van vergunningverlening. De M&O maatregelen die voortvloeien vanuit landelijke wetgeving en lokale verordeningen zijn daarmee verankerd in de administratieve organisatie. Aanvullend is het wenselijk overkoepelende algemene kaders vast te leggen in een nota M&O-beleid⁴. Redenen hiervoor zijn:

- Vanuit de financiële verordening volgt het M&O beleid. Met dit beleid stelt het AB lokaal kaders waarbinnen het DB de uitvoering vorm kan geven. Het betreft kaders voor de opzet, uitvoering, controle en evaluatie van het M&O-beleid.

³ <https://lokaleregelgeving.overheid.nl/CVDR671702>

⁴ <https://lokaleregelgeving.overheid.nl/CVDR735084/1>

- Het vastleggen van algemeen M&O-beleid draagt niet alleen bij aan de transparantie en consistentie van beleid. Het is ook behulpzaam bij het maken van afwegingen in hoeverre extra beheersmaatregelen en controles benodigd en tegelijkertijd doeltreffend zijn. Maatregelen die veel geld en energie kosten, maar slechts beperkt financieel nut opleveren, kunnen daarmee worden voorkomen.
- De betrouwbaarheid van door derden verstrekte gegevens kan niet in alle gevallen worden gegarandeerd via reguliere interne controle-instrumenten. Deze instrumenten reiken in veel gevallen niet verder dan de grenzen van de eigen organisatie. Bij de controle op gegevens van derden zijn specifieke maatregelen gewenst.
- De werking van beheersmaatregelen en interne controle is voor een aanzienlijk deel afhankelijk van de integriteit van medewerkers. Het is mogelijk dat in de contacten tussen medewerkers en belanghebbenden bestaande procedures en interne controles onvoldoende effectief zijn. Het is dan goed om in aanvulling op reguliere beheersmaatregelen alert te zijn op deze risico's. M&O beleid draagt bij aan het herkennen van zwakke plekken in de administratieve organisatie en de interne controle.

Specifieke M&O-maatregelen richten zich op aparte processen, terwijl overkoepelende kaders zorgen voor één samenhangend beleid. Dit maakt het beleid effectiever en zorgt voor meer consistentie binnen de omgevingsdienst. Het biedt overzicht, verbetert risicobeheersing en zorgt voor een efficiëntere en consistente aanpak.

2.4 Uitgangspunten

Aan het M&O beleid van de ODRU liggen de volgende uitgangspunten ten grondslag:

- De ODRU werkt vanuit een basishouding van vertrouwen met haar bewoners en bedrijven. Ook werkt het vanuit een basishouding van vertrouwen ten opzichte van haar medewerkers.
- Maatregelen die worden getroffen ter bevordering van een juiste verstrekking van vergunningen, juiste uitvoering van handhaving/toezicht en goed gebruik van organisatiegelden/middelen zijn proportioneel. Dat wil zeggen dat zij in verhouding staan tot de risico's die worden gelopen.
- Voorkomen is beter dan genezen. De inzet van beleid en maatregelen is met name gericht op preventie van misbruik en oneigenlijk gebruik bij het verstrekken van vergunningen, het uitvoeren van toezicht en handhaving alsmede bij het gebruik maken van organisatiegelden/middelen.
- Na constatering van een overtreding wordt de rechtmatige situatie zo snel mogelijk hersteld.
- Het afdelingshoofd waar de betreffende regelingen worden uitgevoerd is verantwoordelijk voor het daadwerkelijk treffen/uitvoeren van M&O beheersmaatregelen.
- Het M&O beleid wordt eens in de twee jaar geactualiseerd, op basis van ontwikkelingen in wetgeving en ervaring met de maatregelen en controles. De volgende actualisering zal t.b.v. de ODU gebeuren

De controller van de ODRU beoordeelt jaarlijks of het M&O-beleid voldoende waarborgen kent om de rechtmatigheidsverantwoording af te kunnen leggen.

2.5 Rollen en verantwoordelijkheden

De rollen en verantwoordelijkheden zijn in lijn met de inrichtingsprincipes van onze organisatie. Het afdelingshoofd van het team waar de betreffende regelingen worden uitgevoerd is verantwoordelijk voor het treffen van passende M&O beheersmaatregelen voor zijn of haar specifieke risicogebied. De intentie is om door middel van het uitvoeren van 1e lijns- en 2e lijnscontroles en het onder de aandacht houden van het M&O beleid via werkoverleggen en het Intranet, vanaf 2025 te verifiëren in hoeverre het beleid wordt nageleefd en ten uitvoer wordt gebracht.

De afdelingshoofden zien erop toe dat de coördinatoren deze taak oppakken en dat waar nodig risico's en beheersmaatregelen tijdig worden besproken. Het dagelijks bestuur vervult een kaderstellende rol door het beleid en de periodieke actualisaties daarvan vast te stellen en deze

worden ook meegedeeld aan het algemeen bestuur in het kader van de rechtmatigheidstoetsing. Beheersmaatregelen.

2.6 Algemeen

Bepaalde regelingen en processen (of onderdelen daarvan) kunnen het risico van misbruik of oneigenlijk gebruik met zich meedragen. Dat is in het bijzonder het geval als er sprake is van afhankelijkheid van gegevens die derden aan de gemeente verstrekken. Wettelijke eisen en minimumnormen verbinden aan de meeste regelingen de verplichting om maatregelen ter bestrijding van fraude en misbruik te treffen. Dat zijn maatregelen uit landelijke wetgeving en lokale regelgeving die sowieso worden ingezet. Daarnaast zijn extra beheersmaatregelen denkbaar die het risico van misbruik en oneigenlijk gebruik verder terugdringen.

Ook beheersmaatregelen die intern zijn gericht, zijn relevant. Het gaat dan om zaken zoals functiescheiding, toegangsrechten tot applicaties, regelmatige controle daarvan, het vastleggen van gebeurtenissen in log-ins, en rapportages over deze maatregelen.

Een onderscheid kan worden aangebracht tussen preventieve en repressieve maatregelen (of een mix daarvan).

2.7 Preventieve maatregelen

Preventieve maatregelen zijn maatregelen die liggen vóór het moment van ontvangen van vergunning of het handhaven of toezicht houden en gebruik maken van organisatiemiddelen/gelden. Preventieve maatregelen betreffen regelgeving, voorlichting en controle vooraf. Zij zijn gericht op het voorkomen van misbruik en oneigenlijk gebruik van regelingen.

2.7.1 Regelgeving

Heldere en eenduidige regelgeving beperkt de ruimte voor misbruik en oneigenlijk gebruik. Onder regelgeving wordt verstaan: verordeningen, beleidsregels, nadere regels en richtlijnen van de ODRU zoals vastgelegd in processen. Adequate en handhaafbare regelgeving is een belangrijke beheersmaatregel in het kader van M&O-beleid en voldoet in dat verband aan de volgende eisen:

- eenvoud, inzichtelijkheid en begrijpelijkheid;
- er gelden eenduidige definities;
- het doel en de doelgroep van de regeling is nauwkeurig bepaald;
- rechten, plichten en voorwaarden zijn opgenomen;
- er zijn geen overbodige en/of met elkaar strijdige bepalingen;
- de afhankelijkheid van gegevens afkomstig van derden is zoveel mogelijk beperkt;
- mogelijke maatregelen of mogelijke sancties bij geconstateerd misbruik en oneigenlijk gebruik zijn in de regeling opgenomen;
- ingangsdata en overgangsregels zijn in de regeling opgenomen.

2.7.2 Controle vooraf

Controle in de uitvoering is een middel om (de kans op) misbruik of oneigenlijk gebruik te signaleren. Mogelijke M&O gevallen kunnen al in een vroegtijdig stadium worden waargenomen. Controle vooraf van gegevens wordt uitgevoerd tot aan het moment van besluitvorming en geldt daarmee als preventieve maatregel.

Controle vooraf richt zich op de toetsing van de juistheid en volledigheid van gegevens die door derden zijn verstrekt. De ambtenaar gaat na of door de bewoners of bedrijven aan de voorwaarden van een vergunning wordt voldaan. Door betrokkene(n) aangeleverde gegevens worden indien mogelijk geverifieerd.

2.8 Repressieve maatregelen

Repressieve maatregelen zijn maatregelen die na het moment van ontvangen worden genomen. Het gaat om controle achteraf waarbij M&O kan worden vastgesteld en maatregelenbeleid.

2.8.1 Controle achteraf

Controle van gegevens achteraf wordt uitgevoerd nadat de vergunning is verleend, handhaving/toezicht is uitgevoerd of nadat het organisatiemiddel is toegekend. Daarmee is het een repressieve maatregel. Controles achteraf kunnen (evenals bij controles vooraf) integraal, steekproefsgewijs of incidenteel worden uitgevoerd. Manieren om te controleren kunnen zijn: verzoeken om inlichtingen, inspecties, waarneming, bevestigingen, herberekeningen, cijferanalyses en het opnieuw uitvoeren van controles.

2.8.2 Maatregelen(beleid)

Maatregelen worden opgelegd als reactie op een vaststelling van misbruik, alleen misbruik is immers onrechtmatig en moet worden hersteld.

Maatregelenbeleid is vereist om adequaat te reageren op geconstateerd misbruik en/of oneigenlijk gebruik. Maatregelenbeleid moet voldoen aan de beginselen van behoorlijk bestuur. Dit houdt onder andere in dat maatregelen en sancties proportioneel moeten zijn in relatie tot het vergrijp. Uitgangspunt is dat tenminste het behaalde voordeel wordt teruggevorderd. Concreet leidt het bij de vergunningverlening tot intrekking van een ten onrechte verstrekte vergunning. Bij toezicht en handhaving wordt in overleg met de directeur en op advies van HRM een passende maatregel genomen. Afhankelijk van de ernst van de situatie kan dit variëren van een officiële waarschuwing tot disciplinaire maatregelen.

Van maatregelen(beleid) gaat een afschriкеffect uit en het draagt om die reden eveneens bij aan het voorkomen en beperken van misbruik.

3. Risicogebieden

3.1 Algemeen

M&O-beleid wordt toegepast bij regelingen waar een risico bestaat op misbruik en oneigenlijk gebruik. Afhankelijk van de misbruikgevoeligheid van een regeling worden de beheersmaatregelen bepaald. In dit hoofdstuk worden de belangrijkste risicogebieden waarop M&O-beleid van toepassing is beschreven.

3.2 Vergunningverlening/toezicht en handhaving/inkopen en aanbestedingen

3.2.1 Vergunningverlening

Vergunningverlening heeft betrekking op wezenlijke overheidstaken en er spelen vaak grote publieke belangen met mogelijke (financiële maatschappelijke) gevolgen. De aanvrager van een vergunning kan gelet op de grote afhankelijkheid van de ODRU bij het al dan niet verkrijgen van een vergunning baat hebben bij het verstrekken van onjuiste informatie. In de praktijk vindt (ambtelijk) overleg met (potentiële) aanvragers en overtreders plaats. Dat is niet alleen een waardevol communicatiemoment met bewoners en bedrijven, maar ook een belangrijk middel om te waarborgen dat de juiste informatie op tafel komt en onnodige controles en mogelijke sancties worden voorkomen. In algemene zin is het risico aanwezig dat een vergunningverlener werk verricht in een gebied/woonplaats waar zij of hij zelf woonachtig is. Uitgangspunt is dat dit soort zaken worden overgedragen aan een collega in het team die niet woonachtig is in de gemeente waar die zaken lopen. Wanneer een medewerker qua positie of netwerk/woonplaats extra risico loopt, worden hiervoor mitigerende maatregelen getroffen, zoals het bewust bespreken van de situatie, casuïstiekbespreking binnen het cluster en afstemming met het afdelingshoofd. Bij bouwvergunningen is de kans groter, omdat zowel particulieren als bedrijven betrokken kunnen zijn, terwijl bij milieuvergunningen over het algemeen alleen bedrijven betrokken zijn. Om risico's te minimaliseren wordt het vierogen-principe toegepast, is er een juridische toets en de toets van de coördinator.

ROM (ruimtelijke ordening en milieu)

Bij grootschalige projecten worden ROM-adviseurs ingezet om gemeenten te adviseren over milieu aspecten. De advisering vindt te allen tijde plaats in teamverband, waarbij integrale afstemming en samenwerking centraal staan. De eindverantwoordelijkheid ligt bij de gemeente. Het risico op misbruik of oneigenlijk gebruik wordt als beperkt beschouwd. De werkwijze in teamverband, gecombineerd met transparante besluitvorming en gemeentelijke regie, zorgt voor een zorgvuldig en controleerbaar proces. Rom-adviseurs zijn zich bewust van de druk die van buiten uitgevoerd wordt/kan worden en maken dit transparant en bespreekbaar, zowel binnen de gemeente als bij de collega's, coördinator en het afdelingshoofd van de ODRU.

NDC-locaties

Binnen de NDC-locaties werken 10 medewerkers in vaste dienst; Daarnaast zijn ongeveer 150 vrijwilligers betrokken bij de werkzaamheden. Er is kasgeld op de locaties aanwezig en er worden spullen gekocht voor activiteiten en onderhoud. Risico's van misbruik en oneigenlijk gebruik zijn zeer beperkt. Kosten kunnen alleen via een creditcard, beheerd door een van de vaste medewerkers, gemaakt worden. Er is sprake van een laag risico, evenals de financiële impact.

3.2.2 Toezicht en handhaving

Toezicht en handhaving hebben betrekking op wezenlijke overheidstaken en er spelen vaak grote publieke belangen met mogelijke (financiële en politiek-bestuurlijke) gevolgen. In de praktijk vindt

(ambtelijk) overleg met overtreders plaats. Dat is niet alleen een waardevol communicatiemoment met inwoners en bedrijven/instellingen, maar ook een belangrijk middel om te waarborgen dat de juiste informatie op tafel komt en onnodige controles en mogelijke sancties worden voorkomen. Om risico's te minimaliseren worden de toezichtbrieven collegiaal tegen gelezen. Is handhaving voorzien, dan wordt er afhankelijk van de situatie, afgestemd met de coördinator, jurist en/of het afdelingshoofd. Daarnaast wordt roulatie toegepast, zodat de toezichthouder niet langdurig aan het specifieke bedrijf verbonden blijft.

Toezichthouders die werkzaam zijn in het (buiten)gebied, komen soms in situaties terecht waarin sprake is van een verhoogd risico. Denk hierbij aan confrontaties met illegale activiteiten, zoals hennepcultuur of andere vormen van ondermijning. In dergelijke gevallen bestaat het risico dat medewerkers benaderd worden met financiële verleidingen of onder druk worden gezet, bijvoorbeeld door het aanbieden van gunsten zoals gratis brandstof of een reisje. Ook kunnen spanningen ontstaan wanneer van medewerkers investeringen worden gevraagd terwijl de benodigde middelen ontbreken. Financieel kwetsbare medewerkers lopen hierin een verhoogd risico.

De medewerkers geven zulke signalen wel correct door. Dit wordt ondervangen door het onderwerp met regelmaat te bespreken binnen het team. Medewerkers worden gewezen op hun verantwoordelijkheid, de ambtseed en de wettelijke kaders waarbinnen zij opereren. Er zijn mitigerende maatregelen getroffen, zoals in duo's uitvoeren van risicovolle bezoeken en het voorkomen van zelfstandige werksituaties in potentieel gevoelige situaties. De bewustwording en weerbaarheid binnen het team worden actief versterkt, mede in samenwerking met gemeentelijke en landelijke ondermijningsacties en toezichtstructuren. De rijksoverheid besteedt hier structureel aandacht aan, wat bijdraagt aan de integrale aanpak van deze problematiek in het (buiten)gebied, met name op kwetsbare locaties zoals agrarische erven.

Handhaving

Er is afgesproken dat wanneer de gemeente een ander standpunt inneemt, de gemeente wordt voorgesteld om de handhavingsaanpak van de ODRU te volgen of om het VTH uitvoeringsmandaat aan de ODRU tijdelijk in te trekken. De gemeente is dan zelf verantwoordelijk voor betreffende locatie. Dit is ook vastgelegd in de strategische koers.

SPUK-subsidie energie

De SPUK-subsidie op energie wordt verstrekt door het ministerie, waarbij de ODRU verantwoordelijk is voor de uitvoering van de taken. Deze taken worden zowel door de ODRU als door de provincies verantwoord. Betalingen worden via P&C afgehandeld, en het projectplan dient als basis voor de subsidieaanvraag. Er is geen risico verbonden aan het proces.

3.2.3 Inkopen en aanbestedingen

Met inkoop en aanbesteding kan een aanmerkelijk financieel belang gemoeid zijn. Wet- en regelgeving, evenals het inkoopbeleid, bevatten de nodige waarborgen op het gebied van M&O. Reeds van toepassing zijnde interne controles op transacties zijn eveneens een waarborg dat deze juist en volledig zijn. Ook interne budget- en functiescheidingen zijn van toepassing.

De afdeling inkoop richt zich erop om de scope van opdrachten vooraf zo volledig mogelijk te definiëren, zodat aanvullende opdrachten en afwijkingen zoveel mogelijk worden beperkt. Aanvullende opdrachten verlopen via een afwijkingsverzoek en worden dan als enkelvoudige opdrachten weggezet. De behoefte aan deze extra diensten ontstaat pas later, zodra blijkt dat de leverancier deze ook kan uitvoeren.

Het MT-lid tekent voor iedere aanbesteding en er wordt streng gecontroleerd op het bezit van ISO certificaten; zonder een geldig certificaat kan een leverancier niet deelnemen aan de aanbesteding. Bij meervoudige aanbestedingen moeten alle partijen worden uitgenodigd en moet het voorgeschreven proces gevolgd worden.

Voor het uitvoeren van kleinere werkzaamheden (zoals een klusjesman voor een kantoorzaak) is geen strenge inkoopbeleid van toepassing.

Daarnaast zijn er specifieke risico's binnen het inkoop- en aanbestedingsproces onderkend en adequaat afgedekt. Zo is het risico op onterechte gunning aan leveranciers verwaarloosbaar dankzij een transparant en objectief gunningsproces.

Bij MVO- en Europese aanbestedingen wordt gebruikgemaakt van een transparant gunningsmodel en een onafhankelijke beoordelingscommissie. De resultaten worden vastgelegd in een proces-verbaal (PV), dat ook door het MT-lid wordt beoordeeld. De daarin opgenomen puntentoekenning per criterium wordt gebruikgemaakt van een transparant gunningsmodel en een onafhankelijke beoordelingscommissie. De resultaten worden vastgelegd in een proces-verbaal (PV), dat ook door de het MT-lid wordt beoordeeld. De daarin opgenomen puntentoekenning per criterium wordt gedeeld met de inschrijvers.

Het risico dat leveranciers meerwerk claimen dat buiten de opdracht valt, wordt eveneens goed beheerst. In de aanbestedingsstukken is namelijk helder omschreven wat binnen en buiten de scope van de opdracht valt. Wanneer een leverancier werkzaamheden uitvoert die niet expliciet zijn opgenomen in de uitvraag, is er geen verplichting tot betaling. Door het indienen van een offerte verklaart de leverancier zich akkoord met de voorwaarden en de afbakening van de opdracht.

Voor iedere legitieme leverancier wordt een inkooprelatie aangemaakt. Als een niet gecontracteerde leverancier een factuur stuurt, staat deze niet geregistreerd als inkooprelatie en kan de factuur niet worden betaald. Het risico op het ontvangen van spookfacturen van niet-bestaande leveranciers is hierdoor uiterst klein.

Alle facturen met betrekking tot inkoop en facilitaire diensten worden centraal gecontroleerd. Door deze centrale controle en de directe betrokkenheid van de inkoopregisseur bij zowel leveranciersselectie als factuurverwerking, is altijd duidelijk of er sprake is van een legitieme leverancier en een geldige opdracht. Hierdoor is het risico op ongeautoriseerde of frauduleuze facturen minimaal.

3.2.4 Gebruik van organisatiemiddelen

Er zijn middelen binnen de organisatie beschikbaar die door de medewerkers oneigenlijk gebruikt kunnen worden. De auto's vormen hierin het grootste risico. Om deze reden is er een reserveringssysteem ingericht. De medewerker moet inchecken met zijn toegangspas bij de auto, waarmee een ritadministratie wordt opgebouwd.

3.3 Privacy en gegevensbeveiliging

Misbruik en oneigenlijk gebruik heeft niet alleen betrekking op misbruik van middelen. Het kan ook gaan om misbruik van data. Dit kan inbreuk op privacy betreffen met identiteitsfraude als meest vergaande vorm. Het kan gaan om het lekken van vertrouwelijke informatie of persoonsgegevens⁵.

Om de informatie binnen de ODRU veilig te houden en het risico op datalekken te minimaliseren, hanteert de ODRU strikte beveiligingsmaatregelen. Twee belangrijke kaders die hiervoor gebruikt worden zijn de AVG en de BIO.

3.3.1 Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

Om persoonsgegevens van de inwoners binnen Europa beter te beschermen, is vanaf 25 mei 2018 een nieuwe Europese privacywet van kracht, namelijk de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG). Voorbeelden van persoonsgegevens zijn: naam, adres,

⁵ <https://lokaleregelgeving.overheid.nl/CVDR671702>

geboortedatum, BSN, medische informatie en geloofsovertuiging. De AVG legt vast dat persoonsgegevens alleen verzameld en bewaard mogen worden als daar een wettelijke grondslag voor is en zo lang dat strikt noodzakelijk is. De ODRU houdt een register bij met een beschrijving van alle processen en de persoonsgegevens die daarin verwerkt worden. Als andere organisaties persoonsgegevens verwerken in opdracht van de ODRU worden hierover afspraken gemaakt en vastgelegd in een verwerkersovereenkomst.

3.3.2 Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO)

Het informatiebeveiligingsbeleid bevat afdoende maatregelen om te borgen dat de ODRU voldoet aan de eisen van de BIO.

3.4 Expertise & Advies

Binnen dit proces zijn drie clusters te onderscheiden: Geluid, Lucht, Externe Veiligheid, Asbest en Ecologie; Juridische Zaken; en Bodem en Archeologie. Over het algemeen is het risico binnen deze clusters beperkt. Binnen deze is het risico minimaal, mede door de aard van het werk, de professionaliteit van de betrokken medewerkers en het vier-ogen-principe als gevolg van de Collegiale toets op alle adviezen.

3.5 Overige processen

Er is geen risico m.b.t. misbruik & oneigenlijk gebruik voor de processen rondom planning & control, personeel (HR/communicatie), crediteuren, inhuur, investeringen, treasury en opbrengsten en debiteuren.

4. Samenvatting

Risicogebied	Bestaande maatregelen	Kaders
Vergunningverlening	• Ambtelijk overleg • Vierogen-principe • Juridische toets • Toets van de coördinator • Toets van de strategisch manager • Casuïstiek actief besproken in team voor transparantie en risicobeheersing • ROM-adviezen altijd in teamverband, met integrale afstemming • Transparante besluitvorming en gemeentelijke regie bij ROM-projecten • Vrijwilligers uitgesloten van financiële bevoegdheden • Aandacht voor ambtseed, wettelijke kaders en integriteit	• Awb • Omgevingswet • Sectorale wetgeving van toepassing op vergunningverlening
Toezicht en handhaving	• Collegiale tegenlezing van toezichtbrieven • Afstemming bij handhaving • Roulatie van toezichthouders • Aandacht voor ambtseed, wettelijke kaders en integriteit • Risicovolle bezoeken in duo's uitgevoerd • Aansluiting bij landelijke ondermijningsacties	• Awb • Omgevingswet • Sectorale wetgeving van toepassing op toezicht en handhaving • Uitvoerings- en Handhavingsstrategie
Inkopen en aanbestedingen	• Interne controles op transacties • Interne budget- en functiescheidingen • Vooraf heldere scopebepaling van opdrachten om aanvullingen te beperken. • Aanvullend werk alleen via afwijkingsverzoek, als enkelvoudige opdracht • Goedkeuring van aanbestedingen door de directeur • Alleen leveranciers met geldig ISO-certificaat kunnen meedoen. • Transparant gunningsmodel en onafhankelijke commissie bij MVO/EU-aanbestedingen • Centrale factuurcontrole en betrokkenheid inkoopregisseur bij selectie en verwerking • Aandacht voor ambtseed, wettelijke kaders en integriteit	• Aanbestedingswet • Inkoop- en aanbestedingsbeleid • Awb

Risicogebied	Bestaande maatregelen	Kaders
Gebruik van organisatiemiddelen	• Reserveringssysteem • Fysieke toegangsbeveiliging • Blackboxsysteem	•
Privacy en gegevensbeveiliging (AVG en BIO)	• Register van verwerkte processen en persoonsgegevens • Afspraken met andere organisaties (verwerkersovereenkomst) • Informatiebeveiligingsbeleid • Aandacht voor ambtseed, wettelijke kaders en integriteit	• Wet digitale overheid • WBni • NIB • NIS (2) • AVG • UAVG • Wpg
Expertise & Advies	• Werkzaamheden worden in duo's uitgevoerd • Vier-ogen principe • Collegiale toets op alle adviezen • Aandacht voor ambtseed, wettelijke kaders en integriteit	• Algemene wet bestuursrecht • Omgevingswet • Sectorale wetgeving op het gebied van milieu

6. Verantwoording

Om inzicht te krijgen in de wijze waarop het M&O beleid wordt uitgevoerd en wordt nageleefd, moet er verantwoording worden afgelegd. Dit wordt gerealiseerd door zo veel mogelijk aan te sluiten bij de reguliere planning- en controlcyclus. In het kader van de verantwoording worden in ieder geval de volgende stappen ondernomen:

- Bij het verrichten van interne controles en onderzoeken wordt aandacht besteed aan het M&O beleid;
- Bij het opstellen van procesbeschrijvingen in het kader van de administratieve organisatie wordt rekening gehouden met M&O -gevoelige aspecten.

BIJLAGE 1. Schematische weergave afwegingskader M&O

Oneigenlijk gebruik

Er is sprake van oneigenlijk gebruik
gepleegd door mensen buiten de
organisatie?



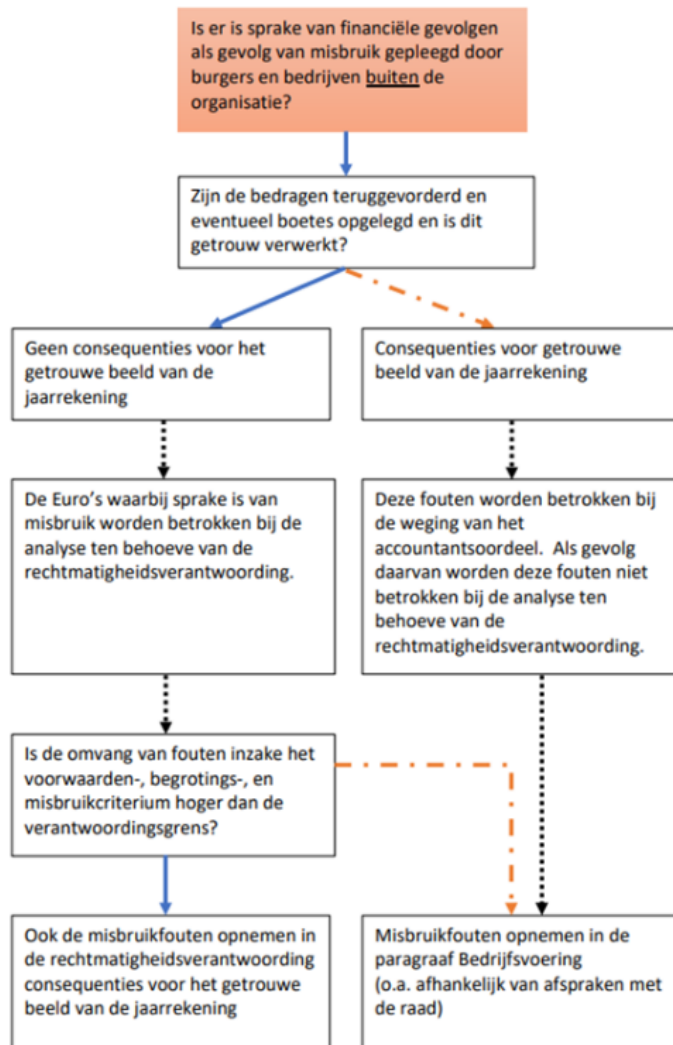
Oneigenlijk gebruik melden
opnemen in de paragraaf
Bedrijfsvoering
(o.a. afhankelijk van afspraken met
de raad)

Beleid en uitvoering Misbruik- en Oneigenlijk gebruik

Het college heeft geen goede invulling
gegeven aan het opstellen van beleid op het
gebied van M&O en/of de uitvoering
daarvan is niet adequaat



Omissies in het beleid en/of de uitvoering
melden in de paragraaf Bedrijfsvoering (o.a.
afhankelijk van afspraken met de raad).
Mogelijk meldt de accountant deze
bevindingen in de rapportages.



Jaarrapportage gegevensbescherming 2024/2025

Omgevingsdienst regio Utrecht

voor het algemeen en dagelijks bestuur

Colofon

Opdrachtnemer	Omgevingsdienst regio Utrecht
Kenmerk	INT20.1011-2460
Titel	Jaarrapportage gegevensbescherming 2024/2025
Rapportnummer	1.0
Vastgesteld door	dagelijks bestuur
Datum	19 juni 2025
Aantal Pagina's	24
Auteurs	
ODRU	Archimedeslaan 6, 3584 BA Utrecht
Copyright	© Omgevingsdienst regio Utrecht

Wijzigingshistorie

Versie	Datum	Wie	Wijziging / Actie
0.1	25 februari 2025	██████████ (adviseur Informatiebeveiliging en Privacy)	Initiële opzet
0.2	23 mei 2025	██████████ (bestuurssecretaris)	Aanpassingen
0.3	5 juni 2025	██████████ (adviseur Informatiebeveiliging en Privacy)	Aanpassingen

FG Jaarrapportage 2022/2023/2024

Bestuur ODRU

			2024 resultaten	2025 Verwacht
	BELEID	p.		
	PROCESSEN	p.		
	ORGANISATIE	p.		
	BETROKKENE	p.		
	SAMENWERKING	p.		
	BEVEILIGING	p.		
	VERANTWOORDING	p.		



Samenvatting

Een van de eerste acties was het vernieuwen van het privacybeleid en het actualiseren van de verwerkingenregisters. In 2024 is het register voor beveiligingsincidenten en datalekken opgezet, terwijl het verwerkingsregister grondig is herzien. Beide registers zijn opgenomen in de pre-audit, ter voorbereiding op de externe audit Wet politiegegevens die in 2025 zal plaatsvinden.

De Wet politiegegevens audit speelt een grote rol in de verbeteringen die in 2024 zijn doorgevoerd. Op basis van de externe audit uit 2023 zijn verschillende actiepunten opgepakt. Processen zijn nauwkeuriger beschreven en geactualiseerd in Sensus, de rol van de Bevoegd Functionaris is scherper vastgelegd en de Data Protection Impact Assessment voor Boa Registratie Systeem is opnieuw uitgevoerd. Deze herzieningen zijn nodig geweest, omdat de gegevensverwerking sinds de vorige Data Protection Impact Assessment in 2021 was veranderd. Doormiddel van deze stappen voldoet de Omgevingsdienst regio Utrecht weer volledig aan de wetgeving.

Naast het beleid en de processen is ook ingezet op privacybewustwording binnen de organisatie. De privacymailbox is actief bememd en medewerkers zijn gestimuleerd om verdachte e-mails en phishing pogingen te melden. Dit leidde tot een toename van meldingen, die voortaan worden vastgelegd in een nieuw register. Ook is er een speciale privacypagina op het intranet gelanceerd en scherper gelet op de verplichte informatiebeveiliging en privacy e-learning voor nieuwe medewerkers. Omdat medewerkers nog niet altijd op tijd bij de privacy officer aankloppen bij nieuwe projecten, waardoor er soms vertragingen of correcties achteraf nodig worden geacht. Daarom is er in 2024 een onderzoek gestart naar manieren om het bewustzijn verder te vergroten, met concrete plannen voor 2025 en de naderende fusie in 2026.

Een ander aandachtspunt waren de rechten van betrokkenen. Hoewel er in 2024 geen privacyverzoeken van betrokkenen zijn ontvangen, is er wel geconstateerd dat er nog geen privacyverklaring voor medewerkers bestaat. Dit betekent dat medewerkers onvoldoende inzicht hebben in welke gegevens van hen worden verwerkt. Het opstellen van deze privacyverklaring staat op de planning voor Q1 van 2025.

De verbeteringen die in 2024 in gang zijn gezet, vormen een stevige basis voor verdere stappen in 2025. Het jaar 2025 staat vooral in het teken van het borgen van informatiebeveiliging en privacy binnen de organisatie, met het oog op de aankomende fusie. De nadruk ligt op de verdere optimalisatie van beleid, waaronder de implementatie van NIS2 en de privacyverklaring voor medewerkers. Daarnaast zal de externe Wet politiegegevens audit plaatsvinden, waarvoor de Omgevingsdienst regio Utrecht samenwerkt met de Regionale Uitvoeringsdienst. De verbeterpunten uit de pre-audit van 2024 worden in dit proces meegenomen.

Ook op organisatorisch vlak wordt doorgepakt. Er komt een online leeromgeving voor Algemene Verordening Gegevensbescherming kennis en een integriteitscampagne om bewustwording verder te verankeren in de organisatie. Daarnaast wordt de Data Protection Impact Assessmentverplichting beter geïntegreerd in de werkprocessen en wordt een centraal Data Protection Impact Assessment register opgezet.

De meeste van deze acties zullen intern worden uitgevoerd door de adviseur/de privacy officer en de Chief Information Security Officer.

Verder wordt de beveiliging verder aangescherpt op basis van de interne Wet politiegegevens audit en de pre-audit van 2024. Ook wordt gekeken naar verdere stappen in de implementatie van NIS2.

Tot slot wordt geadviseerd om vanaf 2025 jaarlijks interne privacy-audits uit te voeren. Mogelijk worden deze geïntegreerd met bestaande audits voor informatiebeveiliging, zodat de organisatie een structurele en efficiënte aanpak ontwikkelt voor gegevensbescherming.

Met deze maatregelen zet de Omgevingsdienst regio Utrecht haar ingezette koers voort. De basis die in 2024 is gelegd, wordt in 2025 verder uitgebouwd, zodat de organisatie goed voorbereid is op de fusie en toekomstige uitdagingen op het gebied van informatiebeveiliging en privacy.

Lijst van afkortingen

AP = Autoriteit Persoonsgegevens – De toezichthouder op privacywetgeving in Nederland.

AVG = Algemene Verordening Gegevensbescherming – Europese privacywet die regels stelt voor verwerking van persoonsgegevens.

BIO = Baseline Informatiebeveiliging – Een standaard voor informatiebeveiliging binnen de Nederlandse overheid.

BRS = Boa Registratie Systeem – Een systeem voor het registreren en beheren van buitengewoon opsporingsambtenaren (BOA's).

DPIA = Data Protection Impact Assessment – Een verplichte risicoanalyse voor bepaalde gegevensverwerkingen om privacy-impact te beoordelen.

FG = Functionaris Gegevensbescherming – De interne toezichthouder op naleving van privacywetgeving binnen een organisatie.

IBD = Informatiebeveiligingsdienst – Een dienst die gemeenten ondersteunt bij cybersecurity en informatiebeveiliging.

NIS2 = Informatiebeveiligingsstandaard/wet – Europese richtlijn die strengere eisen stelt aan cybersecurity en netwerkbeveiliging.

PO = Privacy Officer – Verantwoordelijke binnen een organisatie voor privacybeleid en naleving van de AVG.

Wpg = Wet Politiegegevens – Specifieke wet die regels stelt voor de verwerking van politiegegevens door opsporingsdiensten.

Inhoudsopgave

Samenvatting	4
Lijst van afkortingen.....	7
Inleiding	9
1.1 Leeswijzer	9
2. Deel 1: terugblik 2024	11
3. Beleid en processen	11
3.1 Wpg-audit.....	12
3.2 Gegevensverwerking bij ODRU	12
3.2.1 Dpia.....	13
4. Organisatorische inbedding	14
4.1 Privacyverhogende maatregelen	14
4.2 Bewustzijn van medewerkers.....	15
5. Rechten van betrokkenen	16
6. Samenwerking.....	16
7. Beveiliging	16
8. Verantwoording	18
9. Wet politiegegevens	18
10. Conclusie deel 1	20
11. Deel 2: vooruitblik 2025	21
12. Beleid en processen	21
13. Organisatorische inbedding	21
14. Rechten van betrokkenen	22
15. Samenwerking.....	22
16. Beveiliging	23
17. Verantwoording	23
17.1 Wet politiegegevens.....	23
18. Conclusie voor 2025	24

Inleiding

Voor de uitvoering van interne bedrijfsprocessen en gemandateerde milieu-, omgeving- en bouwtaken verwerkt ODRU gegevens van opdrachtgevers (gemeenten), inwoners, bedrijven en interne en externe medewerkers. Deze gegevens worden voornamelijk digitaal verwerkt, met als doel de digitalisering verder te integreren in de werkprocessen.

ODRU is zich bewust van het belang van het beschermen van persoonsgegevens van inwoners. We verwerken immers bij de uitoefening van onze taken veel (gevoelige) gegevens van veel (kwetsbare) burgers in het domein van bouwen en milieu. Daarnaast staan persoonsgegevens van andere burgers, medewerkers, externen en zakenrelaties op de radar.

In de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) wordt het wettelijk kader beschreven voor het verwerken van persoonsgegevens. Zo dienen we transparant te zijn welke persoonsgegevens we verwerken, voor welk doel en welke grondslag. Tijdens de levensduur van persoonsgegevens moeten deze goed worden beveiligd, mogen niet zomaar voor een ander doel worden verwerkt en moeten na afloop worden vernietigd of geanonimiseerd. Daarnaast hebben we ook te maken met tal van privacyregels in sectorspecifieke wetgeving, zoals de Wet Politiegegevens. Ook dient ODRU als overheidsorganisatie per 1 januari 2020 te voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). Dit alles heeft gevolgen voor de inrichting van processen en systemen in en van onze omgevingsdienst.

Onder verantwoordelijkheid van zowel het dagelijks als het algemeen bestuur vindt een groot aantal verwerkingen van persoonsgegevens plaats. Daar vindt extern en intern toezicht op plaats. De Autoriteit Persoonsgegevens (AP) houdt toezicht op de naleving van de privacyregels in Nederland. Het toezicht bij ODRU wordt uitgevoerd door de interne toezichthouder, de Functionaris Gegevensbescherming (FG).

De FG ziet erop toe dat de AVG intern wordt nageleefd. Het dagelijks bestuur dient erop toe te zien dat de FG naar behoren en tijdig wordt betrokken bij alle gelegenheden die verband houden met de bescherming van persoonsgegevens. Daarnaast dient de FG ondersteund te worden door hem toegang te verschaffen tot persoonsgegevens en verwerkingen daarvan en hem de benodigde middelen ter beschikking te stellen voor het vervullen van de taak en het in standhouden van zijn deskundigheid.

Binnen de ODRU vervult de FG de taak van FG AVG. Recent is ook besloten dat de huidige FG ook de taak van FG Wpg (Wet Politiegegevens) zal vervullen. De wet schrijft voor dat elke organisatie waar de Wpg van belang is ook verplichting heeft voor het hebben van een FG Wpg. Tot aan de aankomende fusie neemt de huidige FG beide taken op zich. Binnen dit verslag wordt er ook stilgestaan bij de ontwikkelingen rondom de Wpg binnen de ODRU in 2024 en 2025.

De FG brengt jaarlijks verslag uit aan het dagelijks bestuur over haar werkzaamheden, bevindingen en aanbevelingen. Dit jaarverslag betreft het jaar 2024 met een vooruitblik naar 2025. In het vorige jaarverslag werden de jaren 2022, 2023 en deels 2024 behandeld vanwege achterstanden. Dit verslag biedt een inkijk in het jaar 2024 en zal ook een deel van 2025 en verder aanhalen. Deze jaarrapportage is bedoeld voor het dagelijks bestuur van onze omgevingsdienst. Het algemeen bestuur ontvangt dit verslag eveneens als zelfstandig verwerkingsverantwoordelijke en als controlerend orgaan van het dagelijks bestuur. Dit is ter kennisgeving.

1.1 Leeswijzer

Deze jaarrapportage bestaat uit twee onderdelen. In het eerste deel wordt teruggekeken op het jaar 2024. In het tweede deel worden aanbevelingen gedaan om gegevensbescherming in het jaar 2025 en volgende jaren naar een hoger niveau te tillen, met hierin meegenomen de aankomende fusie in 2026. Hierbij wordt waar nodig tevens aandacht geschonken aan de technische en organisatorische maatregelen en middelen die nodig zijn om dit hogere niveau te bereiken.

De thema's die in dit rapport worden genoemd zijn afkomstig uit het AVG borgingsproduct van de Informatiebeveiligingsdienst (IBD).¹ Er worden zeven thema's onderscheiden:

1. Beleid & processen
2. Organisatorische inbedding
3. Rechten van betrokkenen
4. Samenwerking
5. Beveiliging
6. Verantwoording

2. Deel 1: terugblik 2024

Vanaf begin 2024 beschikt de ODRU weer over een adviseur informatiebeveiliging en privacy (in tekst adviseur/PO). Dit houdt in dat er vanaf 2024 met een scherpere blik kan worden gekeken naar de zaken rondom informatiebeveiliging en privacy. In de jaren voorafgaand aan 2024 is er voornamelijk gekeken naar het bijhouden van het op dat moment huidige beleid rondom informatiebeveiliging en privacy, maar zijn er in verhouding weinig vernieuwende stappen genomen om de zaken rondom informatiebeveiliging en privacy voortdurend te verbeteren. Vanaf 2024 is dit wel gebeurt. Binnen deel 1 van dit verslag, zal er teruggeblikt worden op hetgeen er binnen de ODRU bereikt is in 2024 en welke werkzaamheden er zijn verricht.

Deze terugblik is gebaseerd op basis van het borgingsproduct van de IBD, feitelijk een soort KPI-assessment. De FG heeft voor de beoordeling gesprekken gevoerd met o.a. de Adviseur Informatiebeveiliging & Privacy.

3. Beleid en processen

Het privacybeleid is een kader waarin de ODRU aangeeft aan welke principes zij zich houdt bij de verwerking van persoonsgegevens. Het laat zien hoe ODRU omgaat met persoonsgegevens en welke maatregelen zij treft om te voldoen aan de relevante wet- en regelgeving.

Het privacybeleid van ODRU is in 2020 opgesteld en in 2022 herzien. Dit beleid bevat algemene richtlijnen voor het dagelijks omgaan met persoonsgegevens en de privacy van medewerkers, bedrijven, inwoners en opdrachtgevers (gemeenten), binnen de wettelijke kaders. Het privacy beleid fungeert als kader en wordt ondersteund door aanvullende documenten en procedures op tactisch en operationeel niveau. Het is een essentieel instrument om de organisatie privacy-compliant te houden, zoals vereist door de Autoriteit Persoonsgegevens (AP).

Het bijgewerkte beleid voldoet weliswaar aan de regelgeving, (waaronder de AVG), maar een procesonderdeel hiervan, het register van beveiligingsincidenten en datalekken, is niet actueel. Het register van beveiligingsincidenten legt de beveiligingsincidenten binnen de ODRU vast. Dit omvat incidenten van buitenaf, zoals hack- of phishingpogingen, maar ook incidenten vanuit de organisatie, denk aan onjuiste autorisaties van medewerkers of onbedoelde datalekken door onjuist mailen. Dit is anders dan het verwerkingsregister, waarin de verwerkingen binnen de ODRU worden vastgelegd.

Het register van beveiligingsincidenten Dit register, dat sinds 2021 niet is geactualiseerd, dit is in 2024 bijgewerkt. Ook het verwerkingsregister, een verplichting volgens de AP, is in 2024 herzien. Het register van beveiligingsincidenten en datalekken is in 2024 opgesteld. Hierin zijn de terug te vinden incidenten verwerkt van de afgelopen jaren (vanaf 2022 tot aan 2024). Vanaf 2024 wordt dit register bijgewerkt op het moment van een incident. Om het verwerkingsregister naar de huidige staat te krijgen is de adviseur informatiebeveiliging en privacy in gesprek gegaan met de verschillende clusters binnen de ODRU. Waar nodig zijn aanpassingen gedaan aan de verschillende verwerkingen binnen de organisatie. Beiden registers zijn aan het eind van 2024 ook meegenomen in de pre-audit voor de externe Wpg audit in 2025.

Hoewel het beleid inhoudelijk in lijn is met de AVG, is het belangrijk te onderkennen dat de snel veranderende ontwikkelingen rondom informatiebeveiliging en privacy regelmatig herziening vereisen. Om te waarborgen dat het beleid blijft aansluiten op de veranderende eisen van de huidige tijd, wordt het vastgestelde beleid regelmatig (tenminste eenmaal per jaar) getoetst. Dit is in 2024 ook gebeurt.

Aanbevelingen:

- Houd het privacybeleid jaarlijks actueel en stel hiervoor een toetsingskalender vast (bijv. Q1 elk jaar).
- Automatiseer signalen voor herziening van registers en koppelingen aan proceswijzigingen.
- Zorg voor continue bewustwording over het verschil tussen verwerkingsregister en incidentenregister bij lijnorganisatie.

3.1 Wpg-audit

In 2023 is er een externe audit uitgevoerd voor de Wpg. De hieruit volgende actiepunten zijn in 2024 verder opgepakt. Een aantal hiervan konden worden opgelost aan de hand van het beter beschrijven van processtappen binnen Sensus. Nog een actiepunt was het actualiseren van het eerder benoemde verwerkingsregister. Ook de rol van Bevoegd Functionaris is verder opgenomen in de processen binnen Sensus. Ook is deze benoemd in het geactualiseerde functieboek even als de functie van de BOA. Een andere verbetermogelijkheid was het uitvoeren van een herziening en het formeel vastleggen van de Data Protection Impact Assessment (DPIA) voor BRS. Dit is in 2024 afgerond.

In november 2024 is de interne Wpg audit uitgevoerd door de CISO, adviseur informatiebeveiliging & privacy, adviseur informatiemanagement en een adviseur ITH. De Wpg-audit ziet op verwerking van persoonsgegevens binnen Wpg onderwerpen van de ODRU. Hieruit volgend is er een intern Wpg audit verslag opgesteld. In december 2024 heeft er een pre-audit voor de externe Wpg audit plaatsgevonden. Voorafgaand aan de externe Wpg welke in het eerste kwartaal van 2025 plaats zal vinden. De pre-audit is uitgevoerd door de adviseur informatiebeveiliging & privacy en de adviseur ITH, samen met een externe auditor.

De auditor van de Wpg-audit stelt na het uitvoeren van de audit bij zowel de ODRU als de RUD een verslag op waarin de verschillen en overeenkomsten tussen beide organisaties worden belicht. Dit verslag kan dienen als voorbereiding op de fusie en helpt bij het waarborgen van Wpg-gerelateerde zaken.

Aanbevelingen:

- Zorg voor continue toetsing van procesbeschrijvingen in Sensus, gekoppeld aan auditbevindingen.
- Veranker de rol van de Bevoegd Functionaris duurzaam in zowel processen als het functieboek.
- Maak een overzichtelijke actielijst van alle bevindingen uit interne en externe audits en monitor voortgang via een dashboard.

3.2 Gegevensverwerking bij ODRU

De verwerkingen van persoonsgegevens van ODRU dienen te voldoen aan de AVG. Dit houdt in dat de werkprocessen die persoonsgegevens bevatten getoetst en ingericht moeten worden volgens de volgende beginselen: behoorlijkheid, transparantie, doelbinding, dataminimalisatie, opslagbeperking, juistheid, integriteit en vertrouwelijkheid. Daarnaast kan ODRU in gevallen verplicht zijn om een gegevensbeschermingseffectbeoordeling (DPIA², zie paragraaf 2.1) uit te voeren.

Bij de belangrijkste processen met betrekking tot bouw- en milieutaken die ODRU voor haar deelnemers uitvoert, is duidelijk in welke werkprocessen persoonsgegevens worden verwerkt. Deze gegevens worden geregistreerd in het daarvoor bestemde verwerkingsregister, dat wordt beheerd door de Privacy Officer (PO). Het verwerkingsregister is in 2024 volledig geactualiseerd. De actuele functietitels en verantwoordelijke medewerkers zijn achterhaald en aangepast. In samenspraak met hen zijn de verwerkingen aangepast naar de huidige staat binnen de ODRU.

² De gegevensbeschermingseffectbeoordeling wordt ook wel afgekort tot DPIA naar de Engelse term Data Protection Impact Assessment.

De PO controleert het verwerkingsregister minimaal jaarlijks of wanneer er wijzigingen zijn in functietitels, verantwoordelijke medewerkers of verwerkingen. De volgende controle op actualiteit, tenzij er eerder veranderingen plaatsvinden, zal rond Q3 van 2025 plaatsvinden.

Aanbevelingen:

- Introduceer meldformulieren voor procesverantwoordelijken om wijzigingen in verwerkingen proactief te melden aan de PO/FG.
- Koppel het verwerkingsregister aan andere bedrijfsregisters (zoals HRM of applicatieregister) waar relevant.
- Houd jaarlijks validatiegesprekken per afdeling/team over juistheid van verwerkingen.

3.2.1 Dpia

Een Data Protection Impact Assessment (DPIA) is verplicht op basis van artikel 35 van de AVG. Het uitvoeren van een DPIA is vereist wanneer de verwerking van persoonsgegevens een hoog privacy risico met zich meebrengt. Dit moet worden gedaan als er nog geen eerdere DPIA is uitgevoerd of wanneer er veranderingen zijn in de gegevensverwerking. Daarnaast adviseert de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) om elke drie jaar een DPIA te herzien, ongeacht wijzigingen in de verwerkingen.

Indien een Data Protection Impact Assessment (DPIA) nog niet is uitgevoerd voor een gegevensverwerkingsactiviteit of bij wijzigingen in de verwerking, handelt een organisatie in strijd met de privacywetgeving, zoals vastgelegd in de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG). De Autoriteit Persoonsgegevens (AP) is bevoegd om sancties op te leggen bij overtredingen. De voornaamste sancties kunnen bestaan uit een boete, een last onder dwangsom, een verwerkingsverbod, een berisping of een waarschuwing, zoals bepaald in artikel 83 van de AVG.

Bij de uitvoering van een DPIA is het BRS van belang. Het BRS betreft de verwerking van 'politiegegevens', waaronder strafbare feiten, overtredingen en misdrijven die aan persoonsgegevens zijn gekoppeld. Deze verwerkingen brengen aanzienlijke privacy risico's met zich mee, waardoor een DPIA vereist is.

Voorafgaand aan het FG-jaarverslag van 2023 werd beoordeeld dat er een hernieuwde DPIA voor JUSTID nodig was. In 2024 bleek echter dat JUSTID binnen de ODRU niet langer relevant werd geacht. Betrokken medewerkers gaven aan dat JUSTID niet meer wordt gebruikt. Daarom is besloten om in 2024 geen nieuwe DPIA voor JUSTID uit te voeren en dit ook in de toekomst niet te doen.

Binnen de ODRU werd in 2021 een DPIA uitgevoerd voor BRS. Sindsdien heeft BRS wijzigingen ondergaan in de gegevensverwerking. Daarom is er in 2024 een nieuwe DPIA uitgevoerd, samen met de bevoegd functionaris van de ODRU. Naast deze wijzigingen was het ook al drie jaar geleden dat de oorspronkelijke DPIA werd uitgevoerd; volgens het advies van de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) moest de DPIA in 2024 worden herzien. Met de hernieuwde DPIA in 2024 voldoet ODRU weer aan de privacywetgeving.

Met de aanstelling van de nieuwe adviseur/PO in 2024 is er meer aandacht uitgegaan naar het doen van de DPIA. Daarnaast heeft de adviseur/PO een register betreffende DPIA's en de relevante data.

Punt van blijvende aandacht is of nieuwe verwerkingen of wijzigingen van bestaande verwerkingen worden getoetst aan de beginselen uit de AVG en andere relevante wet- en regelgeving. Dergelijke wijzigingen in verwerkingen moeten vanuit de lijnorganisatie worden gemeld aan FG en/of PO. In 2024 heeft de FG hierover beperkt vragen en/of verzoeken ontvangen.

De lijnorganisatie moet nieuwe of gewijzigde verwerkingen melden bij de FG/PO en toetsen aan de AVG. De PO beoordeelt deze meldingen, adviseert, en actualiseert het verwerkingsregister.

Aanbevelingen:

- Implementeer een DPIA-procescheck bij alle projectstarts.
- Houd een zichtbaar DPIA-register bij voor de organisatie met reviewdata.
- Werk met een checklist voor het PO-team om herzieningstermijnen (3 jaar) automatisch te signaleren.

4. Organisatorische inbedding

Voor een goede en juiste uitvoering is het van belang dat zowel interne als externe medewerkers binnen de organisatie op de hoogte zijn van de beginselen van de AVG en het belang van privacy. Organisatorische inbedding betekent het toewijzen van taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden en bewustzijn creëren.

Sinds 2024 is er weer een adviseur/PO binnen de ODRU, wat heeft geleid tot een volledige bemensing van de privacy mailbox. Vanaf de start van de werkzaamheden van de adviseur/PO is er binnen de organisatie aandacht gevraagd voor het melden van mogelijke bijzonderheden in het werk. Dit betrof vaak verdachte (spam) e-mails of mogelijke phishing pogingen. Daarnaast werd benadrukt dat vragen ook via de privacy mailbox konden worden ingediend.

Het blijkt dat medewerkers vragen en meldingen hebben ingediend via de privacy mailbox. In vergelijking met voorgaande jaren is er in 2024 een toename te zien in het aantal meldingen en vragen, hoewel deze niet exponentieel is. Dit kan worden herleid aan de hand van een register voor beveiligingsincidenten en datalekken. Uit de privacy mailbox kan worden afgeleid welke beveiligingsincidenten en mogelijke datalekken in voorgaande jaren hebben plaatsgevonden. Deze gegevens zijn samen met het aantal incidenten in 2024 in een register opgenomen. Op deze manier kan een mogelijke stijging of daling in de afgelopen en komende jaren duidelijk worden geanalyseerd. Het bijhouden van een register voor beveiligingsincidenten en datalekken was een verbeterpunt uit de externe Wpg -audit van 2023.

Het toewijzen van taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden gebeurt vanaf de indiensttreding of bij wijziging van functie van een medewerker. Dit wordt door de ICT-afdeling ingesteld bij het aanmaken van een account. In 2024 heeft dit geleid tot vier incidenten waarbij de privacy van één of meerdere medewerkers mogelijk in het gedrang is gekomen. Dit is een minimale daling in verhouding tot 2023, waar dit vijf meldingen betrof. In 2023 en 2024 is er in gesprek gegaan met de inhuurdesk en de ICT-afdeling om dit aantal meldingen te verminderen. Met een verschil van vijf naar vier, heeft dit weinig effect gehad in 2024. Verdere informatie en bijkomende risico's zijn te vinden in deel 1 van dit verslag onder paragraaf 5 'Beveiliging'.

Aanbevelingen:

- Formaliseer taken rond privacy in onboarding-documentatie.
- Stel herhaalverplichtingen in voor privacy-e-learning bij functiewijziging.
- Voer jaarlijks een korte evaluatie uit over de effectiviteit van de toekenning van rechten bij indiensttreding.

4.1 Privacyverhogende maatregelen

De ODRU heeft in 2024 de volgende privacyverhogende maatregelen getroffen:

- Volledig bemensing privacy mailbox;
- Opzetten privacy pagina op intranet;
- Opzetten register beveiligingsincidenten en datalekken;

- Vernieuwen van verwerkingsregister;
- Vernieuwde DPIA BRS;
- Opzetten pre-DPIA plan;
- Doorvoeren van de verplichting voor de privacy e-learning voor nieuwe medewerkers;
- Uitvoeren van een interne Wpg audit;
- Uitvoeren van een pre-audit voor de externe Wpg van 2025;
- Opstellen van beleid werken in het buitenland;
- Opzetten integriteit campagne (privacy gedeelte);
- Plaatsen van intranet berichten om aandacht hoog te houden;
- Betrokkenheid bij verschillende projecten/processen op het gebied van privacy.

Aanbevelingen:

- Leg jaarlijks prioriteiten vast voor (door)ontwikkeling van privacyinstrumenten.
- Monitor gebruik van de intranetpagina en mailbox voor sturing op effectiviteit.
- Evalueer het pre-DPIA plan periodiek op bruikbaarheid.

4.2 Bewustzijn van medewerkers

Een cruciale voorwaarde voor de beveiliging van onze gegevens is de waakzaamheid van onze medewerkers. Nieuwe medewerkers worden daarom verplicht om de e-learning "iBewustzijn" van de VNG Connect Academie te volgen. Indien een medewerker een verdachte e-mail of bericht ontvangt, kan dit worden gemeld via privacy@odr.nl. Naar aanleiding van dergelijke meldingen zijn er in 2024 verschillende intranetberichten geplaatst om collega's te waarschuwen voor moeilijk te herkennen pogingen, zoals phishing.

Daarnaast is er een privacy pagina opgezet op het intranet. Op deze pagina is informatie te vinden over het belang van privacy en hoe dit wordt toegepast in de werkzaamheden binnen de ODRU. Dankzij de inspanningen van de nieuwe adviseur/PO is opgevallen dat medewerkers sneller bij nieuwe projecten en processen aankloppen bij de adviseur/PO. Hierdoor wordt privacy al vanaf het begin in de processen meegenomen.

Als dit niet gebeurt, leidt het tot vertragingen of stopzettingen van projecten en processen omdat er geen rekening is gehouden met privacy kwesties. Dit kan met terugwerkende kracht worden gecorrigeerd.

In 2024 heeft de adviseur/PO een verkennend onderzoek uitgevoerd naar manieren om het bewustzijn onder medewerkers te vergroten. In samenwerking met verschillende externe partijen zijn gesprekken gevoerd om bewustwordingscampagnes te starten. Hier zal in 2025 verder naar worden gekeken. Veel externe partijen eisen een bepaalde contractduur. Met het oog op de fusie van 2026 is het beter om als één omgevingsdienst verder te kijken naar manieren om het bewustzijn te vergroten, mogelijk in samenwerking met een externe partij.

Aanbevelingen:

- Meet bewustzijn door korte privacy-quiz of feedbackmomenten per kwartaal.
- Integreer privacyonderwerpen in werkoverleggen en teamdagen.
- Ontwikkel ambassadeurschap in teams om privacygedrag te stimuleren.

5. Rechten van betrokkenen

ODRU dient degene van wie zij de persoonsgegevens verwerkt (betrokkene) zowel actief als passief te informeren over het verwerken, de wijze van het verwerken, de grondslag en de maatregelen die zij neemt om onrechtmatige toegang en - verwerking te voorkomen. Daarnaast stelt de AVG betrokkene in staat om middels een aantal rechten controle en invloed uit te oefenen over zijn of haar persoonsgegevens.

In de Privacyverklaring die door ODRU is vastgesteld en gepubliceerd op de website staat vermeld op welke wijze betrokkenen privacy verzoeken kunnen doen. In 2024 is hier geen verzoek voor ontvangen.

De (FG) constateert dat er nog geen privacyverklaring voor medewerkers is opgesteld. Dit betekent dat er onvoldoende transparantie is over welke persoonsgegevens van medewerkers worden verwerkt en de redenen daarvoor. Tevens is onduidelijk voor medewerkers hoe zij hun privacy rechten kunnen uitoefenen. De privacyverklaring staat op de planning voor Q1 van 2025.

Aanbevelingen:

- Versnel het traject voor een interne privacyverklaring (voor medewerkers) en publiceer die via intranet.
- Maak een eenvoudige visuele uitleg (infographic) over rechten van medewerkers.
- Evalueer jaarlijks of het lage aantal verzoeken een gevolg is van onbekendheid of juist goed beleid.

6. Samenwerking

ODRU werkt, om de interne bedrijfsprocessen en gemandateerde milieu- en omgevingstaken uit te kunnen voeren, in diverse rollen en hoedanigheden samen met (mede) overheden en private organisaties. In veel gevallen zal er sprake zijn van een verwerking van persoonsgegevens tussen partijen: ontvangen van persoonsgegevens, verzenden van persoonsgegevens, maar ook het opslaan van en inzage hebben in persoonsgegevens valt onder dit begrip. Deze verwerkingen dienen dan ook te voldoen aan de AVG.

Ten aanzien van de verwerking van persoonsgegevens tussen gemeenten en ODRU zijn beide partijen zelfstandig verwerkingsverantwoordelijk. Dit betekent dat er op basis van de huidige (AVG) wet- en regelgeving geen aanvullende, specifieke afspraken hieromtrent gemaakt hoeven te worden.

In het geval er wordt samengewerkt met private partijen en er worden persoonsgegevens verwerkt dan wordt er conform (AVG) wet- en regelgeving een verwerkersovereenkomst opgesteld. Hiervoor is binnen ODRU een standaard verwerkersovereenkomst beschikbaar waarin de AVG vereisten en een passend beveiligingsniveau conform de BIO wordt afgedwongen bij de verwerker.

Aanbevelingen:

- Stel periodiek gezamenlijke privacyoverleggen in met externe ketenpartners.
- Breng AVG-afspraken met ketenpartners opnieuw onder de loop met het oog op de fusie.
- Houd een register bij van alle privacy verwerkersovereenkomsten.

7. Beveiliging

Vanuit het algemene behoorlijkheidsbeginsel, het integriteitsbeginsel en het vertrouwelijkheidsbeginsel is het essentieel dat ODRU passende technische en organisatorische maatregelen neemt ter beveiliging van persoonsgegevens. ODRU hanteert hiervoor de maatregelen uit de (BIO). Daarnaast geldt er onder

de AVG een meldplicht datalekken. Dit houdt in dat incidenten – waaronder inbreuken – op de beveiliging waarbij persoonsgegevens betrokken zijn onder omstandigheden gemeld dienen te worden aan de AP en/of de betrokkene(n).

In 2024 is er een register voor beveiligingsincidenten en datalekken bijgehouden door de Adviseur/PO. Medewerkers sturen meldingen van beveiligingsincidenten en datalekken in via de privacy mailbox. Dit zijn de meldingen van de lijnorganisatie. De meldingen van de lijn organisatie zijn het type meldingen welke op dagelijkse basis relevant zijn. Deze zijn verwerkt in het register. Hier zijn de volgende incidenten in omschreven.

Aantal beveiligingsincidenten en datalekken 2024					
Kwartaal	Q1 2024	Q2 2024	Q3 2024	Q4 2024	Totaal 2024
Aantal datalekken	2	1	1	0	4
Aantal beveiligingsincidenten	1	3	4	3	11

In 2024 bestonden de datalekken uitsluitend uit verkeerd geautoriseerde medewerkers bij indiensttreding. Hierdoor konden deze medewerkers via het intranet gegevens inzien waarvoor zij niet gemachtigd waren. In alle gevallen is dit binnen een dag verholpen. Het werd niet noodzakelijk geacht om de betrokkenen op de hoogte te stellen van de autorisatie. De adviseur/PO heeft per situatie beoordeeld in hoeverre de privacy van de betrokkenen was geschonden, en in geen enkel geval was dit in significante mate het geval.

Het aantal beveiligingsincidenten in 2024 heeft in geen enkel geval een significant risico voor de organisatie gevormd. Bij tien van de incidenten betrof het 'pogingen tot' phishing, die echter nooit verder zijn gekomen dan een poging. Voor dit verslag is het relevant om deze als beveiligingsincidenten op te nemen, aangezien ze een potentiële stap richting een risico vormden, maar op tijd werden gemitigeerd. De risico's waren wel aanwezig.

Aan de hand van het aantal "poging tot phishing" meldingen welke zijn ingestuurd door de medewerkers tonen wel aan dat de medewerkers goed op de hoogte zijn van hoe om te gaan met phishing binnen de organisatie.

Bij één van de beveiligingsincidenten ging het om een dreigmail die een medewerker ontving. De Servicedesk van de ODRU heeft dit vanuit technisch oogpunt onderzocht. Dit bleek een beveiligingsincident te zijn dat al een jaar eerder had plaatsgevonden, maar pas een jaar later door de medewerker werd opgemerkt. De Servicedesk heeft alles onderzocht en vastgesteld dat dit verder geen risico voor de medewerker of de organisatie vormde.

Voor geen enkel beveiligingsincident of datalek was actie vereist van de FG en/of PO door een melding te doen aan de Autoriteit Persoonsgegevens (AP).

Het aantal beveiligingsincidenten en datalekken lijkt, in tegenstelling tot 2023, te zijn gestegen. Dit komt echter doordat in 2024 ook pogingen tot phishing zijn meegenomen onder het aantal beveiligingsincidenten, waardoor het lijkt alsof dit aantal hoger is. Het aantal daadwerkelijke beveiligingsincidenten is echter terug te leiden naar één (exclusief de pogingen), terwijl dit er in 2023 drie waren. Het aantal datalekken is gedaald van zeven in 2023 naar vier in 2024.

Volgens de procedure voor beveiligingsincidenten en datalekken moeten datalekken die gemeld moeten worden bij de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) eveneens worden gemeld bij het dagelijks bestuur. In

2024 was dit niet aan de orde. Door middel van technische en organisatorische maatregelen moeten de risico's op incidenten die verband houden met persoonsgegevens worden geminimaliseerd.

Aanbevelingen:

- Laat phishing meldingen jaarlijks analyseren op trends en leereffect.
- Automatiseer signalering van ongewenste rechten via autorisatie managementtooling.

8. Verantwoording

De AVG legt de verantwoordelijkheid bij de organisatie zelf om aantoonbaar te maken dat deze voldoet aan de privacyregels. Door te voldoen aan de verantwoordingsplicht, levert de organisatie een belangrijke bijdrage aan de bescherming van het grondrecht van mensen op privacy. Dit betekent dat het dagelijks en algemeen bestuur aan moet kunnen tonen dat de verwerkingen van persoonsgegevens voldoen aan de beginselen van de AVG en aan de relevante wet- en regelgeving.

In 2024 is het verwerkingsregister, geactualiseerd, ook als onderdeel van de verbetermaatregelen uit de Wpg-audit 2023. ODRU is transparant over de omgang met persoonsgegevens door o.a. het publiceren van (een publieke versie van) het privacybeleid.

Het MT wordt indien er ontwikkelingen zijn omtrent de verwerking van persoonsgegevens periodiek geïnformeerd door de FG.

Aanbevelingen:

- Koppel het verwerkingsregister aan een verantwoordingsmatrix voor bestuur.
- Zet KPI's op voor privacy-inspanningen (bijv. % afgeronde DPIA's, e-learningen).
- Zorg voor een vast format en planning voor interne rapportages naar MT en bestuur.

9. Wet politiegegevens

Verschil AVG & Wpg

Voor het verwerken van gegevens die nodig zijn voor opsporing, gelden andere regels dan onder de AVG het geval is. Hiervoor geldt de Wpg. Onder de Wpg gelden andere bewaartermijnen en eisen bij het onderling delen van gegevens. Zo staan in de Wpg concrete bewaartermijnen genoemd, terwijl deze in de AVG niet specifiek zijn vastgelegd. Ook bevat de Wpg een verplichting tot logging, wat niet het geval is bij de AVG. Daarnaast kan er soms (tijdelijk) worden afgezien van het melden van een datalek aan de betrokken persoon of personen, wanneer de belangen op het gebied van opsporen en vervolgen zwaarder wegen. De rechtsbescherming is ook verschillend. Betrokkenen hebben dezelfde privacy rechten, zoals het recht op inzage, rectificatie en vernietiging, maar in de Wpg zijn er meer beperkingen en uitzonderingen opgenomen dan in de AVG.

Focusgebied AVG

- De verwerkingsverantwoordelijke of de verwerker en de werknemers die verwerken, informeren en adviseren over hun verplichtingen uit hoofde van de AVG en andere Unierechtelijke of lidstaatrechtelijke gegevensbeschermingsbepalingen;
- Toezien op naleving van de AVG, van andere Unierechtelijke of lidstaatrechtelijke gegevensbeschermingsbepalingen en van het beleid van de verwerkingsverantwoordelijke of de verwerker met betrekking tot de bescherming van persoonsgegevens, met inbegrip van de

toewijzing van verantwoordelijkheden, bewustmaking en opleiding van het bij de verwerking betrokken personeel en de betreffende audits;

- Desgevraagd advies verstrekken met betrekking tot de gegevensbeschermingseffect beoordeling (DPIA), begeleiding bieden en toezien op de uitvoering daarvan in overeenstemming met artikel 35;
- Met de toezichthoudende autoriteit samenwerken;
- Optreden als contactpunt voor de toezichthoudende autoriteit inzake met verwerking verband houdende aangelegenheden, met inbegrip van de in artikel 36 bedoelde voorafgaande raadpleging, en, waar passend, overleg plegen over enige andere aangelegenheid;
- De functionaris voor gegevensbescherming houdt bij de uitvoering van zijn taken naar behoren rekening met het aan verwerkingen verbonden risico, en met de aard, de omvang, de context en de verwerkingsdoeleinden;
- Het bijhouden van een register van alle gegevensverwerkingsactiviteiten;
- Behandelen van klachten van burgers over de verwerking van hun persoonsgegevens.

Focusgebied Wpg

- Toezicht houden op de naleving van de Wet Politiegegevens (Wpg);
- Uitvoeren jaarlijkse FG verslag voor Wpg
- Toezicht houden op het beleid van de ODRU met betrekking tot de bescherming van persoonsgegevens;
- Toezicht houden op de toewijzing van autorisaties;
- Toezicht houden op de bewustwording en opleiding van ambtenaren betrokken bij de verwerking van politiegegevens;
- Toezicht houden op uit te voeren jaarlijkse interne audits en toezicht houden op de externe audit;
- Toezicht houden op de uitvoering van DPIA's;
- Periodiek overleg met BOA teamleiding;
- Adviseren van de organisatie over de toepassing van de Wpg.

FG Wpg en FG AVG

De ODRU heeft zowel een AVG FG als een Wpg FG nodig om te voldoen aan de verschillende wettelijke vereisten die van toepassing zijn op de verwerking van persoonsgegevens. De AVG FG zorgt ervoor dat de organisatie voldoet aan de algemene privacyregels die gelden voor alle soorten gegevensverwerkingen. De Wpg FG richt zich specifiek op de verwerking van politiegegevens en zorgt ervoor dat deze verwerkingen voldoen aan de strengere eisen en specifieke regels van de Wpg. Door beide functionarissen aan te stellen, kan de ODRU effectief toezicht houden op en voldoen aan de verschillende privacywetgevingen die van toepassing zijn.

In 2024 beschikt de ODRU alleen over een FG AVG en niet over een aparte FG Wpg. Uit de interne Wpg-audit blijkt echter dat het aanstellen van een FG Wpg relevant is voor de organisatie. Daarom zal vanaf november 2024 tot minstens eind 2025 de huidige FG AVG ook de rol van FG Wpg vervullen. Een FG is essentieel voor naleving van privacywetgeving: de Wpg-FG richt zich op gegevensverwerking door opsporingsdiensten, terwijl de AVG-FG bredere privacyregels bewaakt. Beide helpen organisaties te voldoen aan wetgeving, adviseren bij risicobeoordelingen en rapporteren over naleving.

Interne audit 2024

In november 2024 heeft er een interne Wpg Audit plaatsgevonden van de CISO, adviseur informatiebeveiliging & privacy, adviseur ITH en een adviseur informatievoorziening. Deze audit heeft plaatsgevonden op de geplande termijn en daarmee heeft de ODRU voldaan aan de vereisten vanuit de Wpg.

Uit de interne audit 2024 is gebleken dat de verbeterpunten van de voorgaande Wpg audit zijn opgepakt door de desbetreffende afdelingen. Een aantal van deze verbeterpunten zijn deels opgepakt en worden

voor het andere deel doorgeschoven naar 2025. Dit zijn alleen maar procesmatige onderdelen zoals het benoemen van de archiefkast in het proces en het opstellen van een autorisatieprocedure voor BRS.

Verbetermogelijkheden voor 2025

1. Het benoemen van de archiefkast in het proces;
2. Benoem en controleer het principe van 4-ogen in het proces (altijd kunnen controleren van elkaar);
3. Controle van extra koppelmogelijkheden met andere bronsystemen en daarbij de technische mogelijkheid om dit te verwezenlijken;
4. Stel een autorisatieprocedure op voor BRS algemeen om de in dienst- en uit dienst meldingen goed te regelen;
5. Controleer halfjaarlijks de logging van de archiefkast.

Pre-audit externe Wpg 2025

In december 2024 heeft er vanuit een externe partij bij de ODRU een pre audit voor de verplichte Wpg audit 2025 plaatsgevonden. Hierin heeft een auditor de Wpg status van de ODRU gecontroleerd. De externe audit zal plaatsvinden in Q2 2025. De resultaten van de pre audit worden in Q1 door de desbetreffende afdelingen toegepast, zodat deze voor de externe audit correct zijn uitgevoerd.

10. Conclusie deel 1

Vanaf begin 2024 heeft de ODRU met de aanstelling van een nieuwe adviseur informatiebeveiliging en privacy een scherpere focus op deze onderwerpen gekregen. Dit heeft geleid tot significante verbeteringen en updates in beleid en registers. Het privacybeleid, opgesteld in 2020 en herzien in 2022, is in 2024 verder geoptimaliseerd. Registers voor beveiligingsincidenten en datalekken, evenals het verwerkingsregister, zijn bijgewerkt en meegenomen in de pre-audit voor de externe Wpg -audit van 2025.

De verwerking van persoonsgegevens bij ODRU moet voldoen aan de AVG, wat betekent dat werkprocessen getoetst en ingericht moeten worden volgens specifieke beginselen. In 2024 is het verwerkingsregister volledig geactualiseerd en worden de gegevens jaarlijks gecontroleerd door de Privacy Officer (PO). Een nieuwe DPIA is uitgevoerd voor BRS, en het register voor DPIA's is bijgewerkt.

Sinds 2024 heeft de ODRU een betere organisatorische inbedding van informatiebeveiliging en privacy gerealiseerd. Dit omvatte het volledig bemannen van de privacy mailbox, het opzetten van een privacy pagina op het intranet, en het bijwerken van registers. Diverse maatregelen zijn getroffen om de privacy te verbeteren, zoals het verplicht stellen van e-learning voor nieuwe medewerkers en het uitvoeren van interne en pre-audits. Het bewustzijn onder medewerkers is vergroot door intranetberichten en een privacy pagina.

In 2024 heeft ODRU passende technische en organisatorische maatregelen genomen om persoonsgegevens te beveiligen. Hoewel het aantal beveiligingsincidenten en datalekken lijkt gestegen door de opname van phishing pogingen, zijn daadwerkelijke incidenten afgenomen. ODRU voldoet aan de verantwoordingsplicht van de AVG door transparant te zijn over de omgang met persoonsgegevens en door het bijwerken van het verwerkingsregister. Het MT wordt periodiek geïnformeerd over ontwikkelingen in de verwerking van persoonsgegevens.

Deze stappen tonen aan dat de ODRU zich inzet voor voortdurende verbetering en naleving van informatiebeveiliging en privacywetgeving.

11. Deel 2: vooruitblik 2025

Het integreren van gegevensbescherming in de processen en systemen van het algemeen en dagelijks bestuur, en daarmee aantoonbaar voldoen aan de privacywetgeving, is een continu proces dat structurele borging vereist. In 2024 lag de focus op het updaten van beleidsdocumenten, het uitvoeren van DPIA's, het vernieuwen van registers, het vergroten van bewustwording binnen de organisatie, het behouden van kennis over de AVG en informatiebeveiliging, het auditeren van beleid, het implementeren van Wpg -mogelijkheden en de verdere implementatie van NIS2.

In 2025 zal de nadruk liggen op informatiebeveiliging en privacy in het kader van de komende fusie. Daarnaast zal er verder worden gefocust op het ontwikkelen van DPIA-beleid, het opstellen van een privacyverklaring voor medewerkers, het implementeren van het bedrijfscontinuïteitsplan, de verdere implementatie van NIS2, het creëren van een bewustwordings- en integriteitscampagne, het inrichten van een online leeromgeving voor AVG-kennis, het uitvoeren van de externe Wpg -audit en nog veel meer.

12. Beleid en processen

Het privacy beleid is een kader waarin de ODRU aan welke principes zij zich houdt bij de verwerking van persoonsgegevens. Het laat zien hoe de ODRU omgaat met persoonsgegevens en welke maatregelen zij treft om te voldoen aan de relevante wet- en regelgeving.

In 2025 en verder wordt er aandacht besteedt aan het optimaliseren en verbeteren van het huidige beleid. Er wordt gekeken naar de privacyverklaring voor medewerkers. Daarnaast zal de NIS2 in 2025 worden geïmplementeerd binnen de EU/Nederland. Hier zal verder naar worden gekeken binnen het beleid van de ODRU. Aan de hand van verschillende beleidsstukken, zoals het bedrijfscontinuïteitsplan, wordt de NIS2 geïmplementeerd binnen de ODRU.

Daarnaast zal, in het licht van de fusie, worden gekeken naar een passend opleidingsplan voor informatiebeveiliging & privacy. Waar nodig wordt dit samen met de RUD bekeken.

In 2025 voert de organisatie een externe Wpg-audit uit, die in het kader van de fusie samen met de RUD wordt uitgevoerd. Na de audit stelt de auditor een verslag op waarin de verschillen en overeenkomsten tussen de ODRU en de RUD worden belicht. Dit verslag dient als voorbereiding op de fusie en helpt bij het waarborgen van Wpg-gerelateerde zaken.

Aanbevelingen:

- Zorg dat NIS2 niet alleen technisch maar ook procesmatig wordt geïntegreerd (in beleidsstructuren).
- Ontwikkel gezamenlijk privacybeleid voor de fusieorganisatie met inzet van lessons learned van ODRU.
- Laat jaarlijks een juridische toets uitvoeren op privacydocumentatie m.b.t. veranderende wetgeving.

13. Organisatorische inbedding

In 2024 is er, zoals eerder vermeld, meer aandacht besteed aan de informatiebeveiliging en privacy kennis van de medewerkers, dankzij de aanstelling van de nieuwe adviseur/PO. Dit heeft geleid tot een grotere focus op de privacy pagina op het intranet, het plaatsen van privacy gerelateerde nieuwsberichten, het aanbieden van e-learning voor nieuwe medewerkers, en het opstellen van

privacybeleid voor het werken in het buitenland. Er is ook verkennend onderzoek gedaan naar een mogelijke bewustwordingscampagne en gesprekken gevoerd met externe leveranciers voor hulp bij bewustwording. In 2025 wordt dit verder uitgebreid, waarschijnlijk op een manier die de nieuwe Omgevingsdienst Utrecht als geheel ten goede komt. De verdere acties die in 2025 worden uitgevoerd, zijn als volgt:

- Definitieve bedrijfscontinuïteit vaststelling;
- Implementatie verbetermogelijkheden PRE-audit 2024 (voorafgaand aan externe audit 2025);
- Opstellen privacy verklaring interne en externe medewerkers;
- Inrichting van een online leeromgeving ten behoeve van de borging van AVG-kennis;
- DPIA verplichting implementeren in werkprocessen (opstart van nieuw project);
- Opstellen van een DPIA register.

Met het oog op de fusie zullen er in 2025 verschillende activiteiten plaatsvinden die verband houden met de fusie. Elementen van informatiebeveiliging en privacy zullen een groot deel uitmaken van de processen en werkzaamheden van zowel de huidige ODRU als de nieuwe ODU. Gedurende het jaar voorafgaand aan de fusie, 2025, zullen er, parallel aan de organisatorische ontwikkelingen, ook nieuwe ontwikkelingen plaatsvinden binnen de jaarplanning voor informatiebeveiliging en privacy. Hierop wordt ingespeeld wanneer nodig.

Aanbevelingen:

- Ontwerp een nieuwe privacystructuur (rollen & taken) voor de fusieorganisatie.
- Richt een permanente online leeromgeving in met modules en certificaten.
- Implementeer de DPIA-verplichting als standaard-stap in projectmanagementprocessen.

14. Rechten van betrokkenen

De rechten van externe betrokkenen zijn in navolging op 2024 goed geborgd. In 2025 wordt de privacyverklaring voor de verwerkingen van (interne en externe) medewerkersgegevens opgesteld. Dit wordt met prioriteit Q1 2025 gerealiseerd.

Aanbevelingen:

- Zorg dat privacyverklaringen voor álle betrokkenen (intern en extern) in begrijpelijke taal beschikbaar zijn.
- Ontwikkel een meldpunt op intranet specifiek gericht op privacyrechten van medewerkers.

15. Samenwerking

De ODRU werkt samen met verschillende partijen op de informatiebeveiliging en privacy aspecten te kunnen beheren en waarborgen. Op het gebied van netwerkbeheer wordt er met een externe partij gewerkt voor het ondersteunende aspect van de opvolging.

Aanbevelingen:

- Zorg voor harmonisatie van verwerkersovereenkomsten in aanloop naar de fusie.
- Voer een gezamenlijke datastromenanalyse uit met RUD t.b.v. de fusievoorbereiding.

16. Beveiliging

In 2024 is er een interne Wpg audit en een PRE-audit voor de externe audit 2025 uitgevoerd. Het resultaat hiervan wordt gebruikt voor het optimaliseren van de beveiliging. In 2024 is er een NIS2 quickscan uitgevoerd. Naar verwachting zal dit verbeterpunten opleveren op het gebied van:

- Bedrijfscontinuïteit;
- Beleid beveiliging informatiesystemen;
- Opleiding bestuursorgaan;
- Rapportageverplichting.

Voor 2025 moet ODRU, volgens de NIS2 vereisten, de eerste stappen voor implementatie van de NIS2 gezet hebben. In 2025 mag hier verder aan worden gewerkt. Vanaf Q2-Q3 moeten alle relevante organisaties aan de NIS2 voldoen.

Aanbevelingen:

- Implementeer aanbevelingen uit de NIS2 quickscan vóór Q3 2025.
- Stel een trainingsprogramma op voor bestuurders over informatiebeveiliging (NIS2-eis).
- Leg bedrijfskritische processen vast in een centraal bedrijfscontinuïteitsplan, afgestemd op NIS2.

17. Verantwoording

De ODRU legt verantwoording af aan interne en externe stakeholders, waarbij voldoende beschikbare uren essentieel zijn voor een effectieve uitvoering, beheer en opvolging van privacymaatregelen. Zonder deze inzet kunnen naleving en verbeteringen in privacybescherming in gevaar komen.

Het advies is om minimaal jaarlijks interne privacy-audits uit te voeren, bij voorkeur geïntegreerd met bestaande audits voor informatiebeveiliging. Dit zorgt voor een gestroomlijnde aanpak, versterkt de controlemechanismen en garandeert dat privacyrisico's tijdig worden geïdentificeerd en aangepakt.

Aanbevelingen:

- Plan de eerste integrale interne privacy-audit (voorafgaand aan fusie).
- Werk met een dashboard (bijv. in Power BI) waarmee MT real-time inzage krijgt in compliance.
- Reserveer structureel uren in formatie voor privacy en beveiliging (risicogericht).

17.1 Wet politiegegevens

In 2024 is er een interne Wpg -audit uitgevoerd, evenals een pre-audit ter voorbereiding op de externe Wpg -audit van 2025. De verbeterpunten uit zowel de interne Wpg -audit als de pre-audit worden meegenomen in de voorbereidingen voor de externe Wpg -audit van 2025.

Het is belangrijk dat alle betrokkenen een duidelijk beeld hebben van de verschillen tussen AVG- en Wpg-verplichtingen. Daarnaast helpt het om verbeteracties uit audits te koppelen aan heldere deadlines en verantwoordelijkheden. Zodra de fusieorganisatie operationeel is, kan het nuttig zijn om de mogelijkheid van een aparte FG Wpg-rol te verkennen.

18. Conclusie voor 2025

In 2025 ligt de focus op het versterken van informatiebeveiliging en privacy binnen de organisatie, mede in het kader van de geplande fusie. Gegevensbescherming blijft een continu proces dat vraagt om structurele borging, waarbij zowel organisatorische als technologische verbeteringen centraal staan.

De komende periode zal worden gekenmerkt door:

- De verdere implementatie van **NIS2**, waarbij bedrijfscontinuïteit en beveiliging van informatiesystemen een grote rol spelen.
- Het uitvoeren van de **externe Wpg-audit**, waarbij de samenwerking met de RUD essentieel is voor een geïntegreerde aanpak.
- De optimalisatie van het **privacybeleid**, waaronder de opstelling van een privacyverklaring voor medewerkers en de integratie van DPIA-verplichtingen in werkprocessen.
- Het versterken van bewustwording binnen de organisatie via een **online leeromgeving**, nieuwsberichten en een mogelijke externe bewustwordingscampagne.
- Een actieve aanpak van de organisatorische inbedding, waarbij interne audits op privacy en informatiebeveiliging structureel worden ingevoerd.

Gezien de fusie zullen informatiebeveiliging en privacy een cruciale rol spelen in de integratie van processen tussen de ODRU en de RUD. De organisatie zal zich blijven inzetten voor een sterke naleving van wetgeving en een transparante verantwoording richting interne en externe stakeholders. Door deze maatregelen wordt niet alleen compliance gewaarborgd, maar ook een solide basis gelegd voor een veilige en duurzame toekomst.

NOTITIE algemeen bestuur (agendapunt 6b – ter kennisgeving)

aan	de leden van het algemeen bestuur
van	het dagelijks bestuur
opsteller	afdelingshoofd Expertise & Advies
DB portefeuillehouder	W. Catsburg
telefoon	088 – 022 50 00
datum	20 maart 2025
onderwerp	Stand van Zaken Sanering wegverkeerslawaaï bij de ODRU gemeenten
t.b.v.	Vergadering d.d. 10 april 2025
aantal pag.	2
bijlagen	-

Voorgesteld wordt:

Kennis te nemen van de stand van zaken Sanering wegverkeerslawaaï bij ODRU gemeenten.

toelichting

Sinds 1986 worden in de ODRU-gemeenten saneringsprojecten in het kader van de Wet geluidhinder (Wgh) uitgevoerd. Het gaat hierbij om woningen die een te hoge geluidsbelasting op gemeentelijke en provinciale wegen ondervinden. Het Rijk stelt voor de aanpak van de geluidshinder subsidies beschikbaar. In zijn totaliteit moesten er bij de ODRU gemeenten op grond van de Wgh 7908 woningen worden gesaneerd.

Wettelijke basis

Gemeenten zijn op grond van de Wgh verplicht om voor deze woningen een zogenaamd geluidsaneringsprogramma op te stellen en ervoor te zorgen dat maatregelen worden genomen zodanig dat de geluidhinder bij de woningen afneemt. Dit kan zijn door de aanpak van de verkeersstromen (snelheidsbeperkende maatregelen), door aanleg van 'stil asfalt', door de aanleg van geluidswallen of door geluidsisolerende maatregelen aan de woningen zelf.

Te saneren woningen in onze regio

De ODRU voert deze projecten voor haar gemeenten uit.

Van de totale saneringsvoorraad zijn inmiddels 4952 gesaneerd. Bij 4000 woningen bleken na onderzoek geen maatregelen nodig, circa 1000 woningen zijn gesaneerd door het treffen van maatregel aan de weg of aan de woning.

Per 01-01-2025 is de resterende saneringsvoorraad nog 2956 woningen, verdeeld over 35 projecten. Op basis van ervaring schatten wij in dat bij circa 600 woningen nog daadwerkelijk maatregelen nodig zijn.

Subsidie

Om gemeenten te helpen bij de aanpak van deze sanering verleent het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat via hun uitvoeringsorganisatie Bureau Sanering verkeerslawaaï (BSV) subsidie op basis van de *Subsidieregeling sanering verkeerslawaaï* (Ssv).

Dit betreft twee typen subsidies:

- 1) een voorbereidingssubsidie (VBT-subsidie) en
- 2) een uitvoeringssubsidie.

In de praktijk blijkt dat de voorbereidingssubsidie in veel gevallen niet toereikend is. Dit komt o.a. door de lange doorlooptijd van de projecten (met veel tussentijdse vertragingen door bijvoorbeeld afstemming met de provincie rondom N- wegen) en de gedurende de looptijd gestegen kosten.

De subsidies voor de daadwerkelijke saneringsmaatregelen, de uitvoeringssubsidies, zijn wel kostendekkend.

Stand van zaken per januari 2025

Begin 2025 hebben wij van nog alle nog lopende projecten op grond van de Wgh de stand van zaken in beeld gebracht en met de gemeenten gecommuniceerd. Dit zowel inhoudelijk als financieel. Bij een aantal projecten is de VBT-subsidie niet meer toereikend om de totale kosten van de voorbereiding en toezicht te dekken. De gemeenten die projecten hebben waar dit nu speelt zijn door ons geïnformeerd en verwachten daarvoor een factuur. Hierover bestaat geen verschil van inzicht.

Samenwerking Provincie, ODRU, RUD bij resterende Wgh-saneringsopgave.

De saneringsopgave onder de Wgh loopt sinds 1986 en is nog niet afgerond. Zowel bij de provincie, de ODRU, de gemeente Utrecht en mogelijk ook bij RUD-gemeenten moeten op grond van de Wgh nog woningen gesaneerd worden. De totale resterende saneringsopgave op grond van de Wgh bedraagt circa 9000 woningen. Daarnaast zorgt de Omgevingswet voor een nieuwe saneringsopgave.

Wij zijn aan het onderzoeken of een gezamenlijke aanpak schaalvoordelen biedt. Denk daarbij bijvoorbeeld aan meer continuïteit voor in te kopen en in te schakelen derden (adviesbureaus/aannemers). Die specialistische capaciteit is namelijk erg beperkt aanwezig in de markt en wordt ook weggekocht door grote spelers als Rijkswaterstaat. Schaalvergroting en verbeterde planning kan dan zorgen voor meer voortgang voor onze regionale opgave.

Sanering verkeerslawaaï onder de Omgevingswet.

Onder de Omgevingswet is de wijze waarop wegbeheerders moeten omgaan met verkeerslawaaï als gevolg van wegverkeer veranderd.

Gemeenten, provincies en waterschappen zijn verplicht om de verkeersbelasting op wegen te gaan monitoren. Voor gemeentelijke wegen met meer dan 2500 motorvoertuigen per etmaal moet voor 2029 een Basis Geluid Emissie (BGE) worden vastgesteld. Voor de provinciale wegen geldt een vergelijkbare verplichting. Zowel bij de RUD als bij de ODRU hebben de gemeenten de OD gevraagd de BGE op te stellen.

Op dit moment wordt er samen met de provincie, de RUD en de ODRU een pilot uitgevoerd om te onderzoeken hoe voor alle wegen in de provincie op een kosteneffectieve wijze aan deze verplichting kan worden voldaan.

Als blijkt dat de geluidsbelasting als gevolg van een weg met meer dan 1,5 dB toeneemt, is de wegbeheerder verplicht maatregelen te nemen. (Dit komt overeen met een toename van het verkeer met circa 40% maar kan ook andere oorzaken hebben zoals een ander wegdek).

NOTITIE algemeen bestuur (agendapunt 6b – ter kennisgeving)

aan	de leden van het algemeen bestuur
van	het dagelijks bestuur
opsteller	afdelingshoofd Expertise & Advies
DB portefeuillehouder	W. Catsburg
telefoon	088 – 022 50 00
datum	20 maart 2025
onderwerp	Stand van Zaken Sanering wegverkeerslawaaï bij de ODRU gemeenten
t.b.v.	Vergadering d.d. 10 april 2025
aantal pag.	2
bijlagen	-

Voorgesteld wordt:

Kennis te nemen van de stand van zaken Sanering wegverkeerslawaaï bij ODRU gemeenten.

toelichting

Sinds 1986 worden in de ODRU-gemeenten saneringsprojecten in het kader van de Wet geluidhinder (Wgh) uitgevoerd. Het gaat hierbij om woningen die een te hoge geluidsbelasting op gemeentelijke en provinciale wegen ondervinden. ~~De verantwoordelijkheid voor deze saneringen ligt bij de beheerder van de weg waaraan deze woningen liggen.~~ Het Rijk stelt voor de aanpak van de geluidshinder subsidies beschikbaar. In zijn totaliteit moesten er bij de ODRU gemeenten op grond van de Wgh 7908 woningen worden gesaneerd.

Wettelijke basis

Gemeenten zijn op grond van de Wgh verplicht om voor deze woningen een zogenaamd geluidsaneringsprogramma op te stellen en ervoor te zorgen dat maatregelen worden genomen zodanig dat de geluidhinder bij de woningen afneemt. Dit kan zijn door de aanpak van de verkeersstromen (snelheidsbeperkende maatregelen), door aanleg van 'stil asfalt', door de aanleg van geluidswallen of door geluidsisolerende maatregelen aan de woningen zelf.

Te saneren woningen in onze regio

De ODRU voert deze projecten voor haar gemeenten uit.

Van de totale saneringsvoorraad zijn inmiddels 4952 gesaneerd. Bij 4000 woningen bleken na onderzoek geen maatregelen nodig, circa 1000 woningen zijn gesaneerd door het treffen van maatregel aan de weg of aan de woning.

Per 01-01-2025 is de resterende saneringsvoorraad nog 2956 woningen, verdeeld over 35 projecten. Op basis van ervaring schatten wij in dat bij circa 600 woningen nog daadwerkelijk maatregelen nodig zijn.

Subsidie

Om gemeenten te helpen bij de aanpak van deze sanering verleent het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat via hun uitvoeringsorganisatie Bureau Sanering verkeerslawaaï (BSV) subsidie op basis van de *Subsidieregeling sanering verkeerslawaaï* (Ssv).

Dit betreft twee typen subsidies:

- 1) een voorbereidingssubsidie (VBT-subsidie) en
- 2) een uitvoeringssubsidie.

In de praktijk blijkt dat de voorbereidingssubsidie in veel gevallen niet toereikend is. Dit komt o.a. door de lange doorlooptijd van de projecten (met veel tussentijdse vertragingen door bijvoorbeeld afstemming met de provincie rondom N- wegen) en de gedurende de looptijd gestegen kosten.

De subsidies voor de daadwerkelijke saneringsmaatregelen, de uitvoeringssubsidies, zijn wel kostendekkend.

Stand van zaken per januari 2025

Begin 2025 hebben wij van nog alle nog lopende projecten op grond van de Wgh de stand van zaken in beeld gebracht en met de gemeenten gecommuniceerd. Dit zowel inhoudelijk als financieel. Bij een aantal projecten is de VBT-subsidie niet meer toereikend om de totale kosten van de voorbereiding en toezicht te dekken. De gemeenten die projecten hebben waar dit nu speelt zijn door ons geïnformeerd en verwachten daarvoor een factuur. Hierover bestaat geen verschil van inzicht.

Samenwerking Provincie, ODRU, RUD bij resterende Wgh-saneringsopgave.

De saneringsopgave onder de Wgh loopt sinds 1986 en is nog niet afgerond. Zowel bij de provincie, de ODRU, de gemeente Utrecht en mogelijk ook bij RUD-gemeenten moeten op grond van de Wgh nog woningen gesaneerd worden. De totale resterende saneringsopgave op grond van de Wgh bedraagt circa 9000 woningen. Daarnaast zorgt de Omgevingswet voor een nieuwe saneringsopgave.

Wij zijn aan het onderzoeken of een gezamenlijke aanpak schaalvoordelen biedt. Denk daarbij bijvoorbeeld aan meer continuïteit voor in te kopen en in te schakelen derden (adviesbureaus/aannemers). Die specialistische capaciteit is namelijk erg beperkt aanwezig in de markt en wordt ook weggekocht door grote spelers als Rijkswaterstaat. Schaalvergroting en verbeterde planning kan dan zorgen voor meer voortgang voor onze regionale opgave.

Sanering verkeerslawaaï onder de Omgevingswet.

Onder de Omgevingswet is de wijze waarop wegbeheerders moeten omgaan met verkeerslawaaï als gevolg van wegverkeer veranderd.

Gemeenten, provincies en waterschappen zijn verplicht om de verkeersbelasting op wegen te gaan monitoren. Voor gemeentelijke wegen met meer dan 2500 motorvoertuigen per etmaal moet voor 2029 een Basis Geluid Emissie (BGE) worden vastgesteld. Voor de provinciale wegen geldt een vergelijkbare verplichting. Zowel bij de RUD als bij de ODRU hebben de gemeenten de OD gevraagd de BGE op te stellen.

Op dit moment wordt er samen met de provincie, de RUD en de ODRU een pilot uitgevoerd om te onderzoeken hoe voor alle wegen in de provincie op een kosteneffectieve wijze aan deze verplichting kan worden voldaan.

Als blijkt dat de geluidsbelasting als gevolg van een weg met meer dan 1,5 dB toeneemt, is de wegbeheerder verplicht maatregelen te nemen. (Dit komt overeen met een toename van het verkeer met circa 40% maar kan ook andere oorzaken hebben zoals een ander wegdek).

VERSLAG Auditcommissie d.d. 30 juni 2025

aan De leden van de Auditcommissie
t.a.v. leden algemeen bestuur
kopie aan portefeuillehouder Financiën DB, directeur, controller
opsteller M. Waleboer
kenmerk INT20.XXXX
aantal pag. 4

vergadering Auditcommissie Omgevingsdienst regio Utrecht
vergaderdatum 30 juni 2025

Aanwezig

De mevrouw H. de Groot	Bunnik	Lid Auditcommissie (voorzitter)
De heer B. Fintelman	Rhenen	Lid Auditcommissie
De heer R. Jorg	Utrechtse Heuvelrug	Lid Auditcommissie
De heer B.C. Lont	Oudewater	portefeuillehouder DB
De heer A.E. van Vuuren	ODRU	directeur, secretaris
Mevrouw A. Huisman	ODRU	controller
De heer M. Waleboer	ODRU	plv. bestuurssecretaris

1	Opening en vaststellen agenda De voorzitter opent de vergadering. De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.
2	vaststellen verslag 9 december 2024
Besluit	De Auditcommissie stelt het verslag vast.
Actie	De actiepuntenlijst wordt tekstueel aangepast. In beide actiepunten wordt verwerkt dat de acties samen met de RUD worden onderzocht en verkend met het oog op de inbedding ervan in het VIC-plan van de Omgevingsdienst Utrecht.
3	Financiële stukken AB vergadering 10 april 2025
3.a.	Ter vaststelling - Eerste bijgestelde begroting 2025 en begroting 2025-2029 ODRU

Advies AC	De auditcommissie adviseert het AB akkoord te gaan met de eerste bijgestelde begroting 2025 en begroting 2025-2029 ODRU Portefeuillehouder Lont geeft aan dat de bijgestelde begroting de standaardaanpassing is. De begroting 2026 heeft met het oog op de fusie meer de functie van een doorkijkje richting de begroting van de nieuwe omgevingsdienst. De vraag is hoe de zienswijze van Wijk bij Duurstede gelezen moet worden. Waarschijnlijk tegen de achtergrond van de door Wijk bij Duurstede gewenste besparingen door al hun gemeenschappelijke regelingen. Wijk bij Duurstede heeft het UVP vastgesteld met minder uren. De portefeuillehouder wordt door de auditcommissie gevraagd contact op te nemen met het AB-lid van Wijk bij Duurstede.
3.b	Ter bespreking – bestuursrapportage tot en met mei en eerste prognose resultaat 2025 De heer Jorg vindt dat het er goed uit ziet. De Voorzitter vraagt hoe erg het achterlopen van de productie is. De heer Van Vuuren geeft aan dat het niet erg is, maar dat het vanwege het fusiejaar wel goed gemonitord wordt. In het tweede deel van jaar is het mogelijk dat meer personeel ingezet gaat worden in het fusieproces en daarom meer achterstand opgelopen kan worden. Als het zo doorloopt als nu, zal het aan het eind van jaar een goed positief resultaat zijn. De vaste bezetting groeit en er wordt getracht zelfs iets meer dan 100% bezetting te realiseren met het oog op de benodigde bezetting in de fusieorganisatie. De heer Lont geeft aan dat er ook een voorziening bovenwettelijk verlof getroffen kan gaan worden in de nieuwe ODU als het jaarrekeningresultaat van de ODRU dat toelaat. Als dat niet het geval is, dan zal de huidige voorziening die de RUD op dit punt heeft, vrijvallen. Desgevraagd geeft mevrouw Huisman aan dat het resultaat gedurende het jaar gemonitord wordt. Blijft dat in lijn met wat verwacht is, dan zal er in september van dit jaar geen 2^e prognose gemaakt wordt. Dat is slechts anders als het significant zal afwijken. Uiteraard wordt het AB wel mondeling op de hoogte gehouden. Het DB beslist dan of die 2^e prognose nodig is.
4.a Advies AC	Ter informatie: financiële scan RUD en ODRU De AC adviseert het AB akkoord te gaan met het voorstel. Voor wat betreft het treffen van de voorziening voor wettelijk verlof wordt geadviseerd om een inhoudelijke onderbouwing daaraan toe te voegen en dit ook in te brengen in de vergadering van het gezamenlijk AB. Mevrouw Huisman geeft aan dat de accountants van de ODRU en de RUD kruiselings onderzoek hebben gedaan, bijgestaan door interne medewerkers. De belangrijkste conclusie is dat er geen schokkende zaken naar voren zijn gekomen, zodat er op dit onderdeel geen obstakels zijn om te fuseren. De personele aangelegenheden zullen naar verwachting dit jaar worden opgelost. Er is bijvoorbeeld een verschil in reservering voor wettelijk verlof. De RUD heeft die reservering, maar de ODRU niet. Op de vraag van de heer Jorg antwoordt mevrouw

	Huisman dat de hoogte van wettelijk verlof volgens een inschatting van de accountants ongeveer € 300.000 is. De heer Jorg mist een inhoudelijke onderbouwing voor het instellen van een voorziening wettelijk verlof. Nu is het slechts gebaseerd op een bedrag. De heer Lont geeft aan dat het instellen van een voorziening bij de GR zelf ligt. De heer Van Vuuren geeft de inhoudelijke redeneertrant weer: Het BBV wijzigt, hoewel nog niet duidelijk wanneer. Daarin zal worden voorgeschreven dat voor verlof een voorziening moet worden getroffen. Hoewel dus nog niet wettelijk verplicht, is het raadzaam het wel alvast te doen om te voorkomen dat anders extra geld aan de provincie en de gemeenten moet worden gevraagd (wanneer het verplicht zou worden). De reservering wordt echter alleen getroffen als het jaarresultaat van de ODRU dat toelaat.
5.a Advies AC	Ter bespreking GEZ AB I.5a.1 – ontwerp programmabegroting ODU 2026 Aan het AB wordt geadviseerd om in het gezamenlijk AB aan te geven dat in de aanbestedingsbrief aan de raden de invulling van de uitgangspunten gemotiveerd wordt uiteengezet. De heer Lont vindt dat er met deze ontwerpbegroting een knap staaltje werk is geleverd. Met deze ontwerpbegroting: - Wordt aan de robuustheidscriteria voldaan - Zijn de schaalvoordelen van een fusie meegenomen - Is de bijdrage lager dan als de ODRU zelfstandig zou blijven voortbestaan. De Voorzitter adviseert deze argumenten in de aanbestedingsbrief naar de raden te vermelden. De heer Jorg vraag uitleg over de twee laatste (oranje) kolommen op p.34. De heer Lont legt uit dat de eerste kolom laat zien wat er daadwerkelijk gebeurt en de tweede kolom geeft aan dat, als we alles gelijk houden en het prijseffect doorrekenen, waar de gemeenten dan op uitkomen. De heer Jorg vraagt hoe de algemene reserve gevuld gaat worden. De heer Lont geeft aan dat die bestaat uit de huidige reserve plus eventueel wat er overblijft na de liquidatie van de ODRU. Mevrouw Huisman vult aan dat later dit jaar duidelijk zal zijn om welk bedrag het gaat. De heer Jorg vraag zich af of er wel reëel begroot is, omdat niet alles wat begroot wordt mogelijk zal of kan worden uitgevoerd. Denk bijvoorbeeld aan opleidingen. Wordt het daarvoor begrote bedrag in het eerste jaar van de fusie wel gebruikt? De heer Lont merkt op dat de begroting is opgesteld aan de hand van de uitgangspunten die in het gezamenlijk AB zijn vastgesteld. Aan al die uitgangspunten wordt nu voldaan. De heer Van Vuuren wijst erop dat de begroting de ambitie is waar de nieuwe organisatie voor staat en gaat. Ook zijn aan de subsidie van het Rijk voor de robuustheidscriteria voorwaarden verbonden die gehaald moeten worden. Benadrukt dient te worden dat met deze begroting de kostenstijging nu minder groot is dan als de omgevingsdiensten separaat waren doorgegaan. De Voorzitter geeft aan te adviseren de door de heer Lont aangegeven punten sterker in de aanbestedingsbrief te laten terugkomen. De heer Jorg vult aan: complimenten voor deze goede begroting, de laatste (oranje) kolom laat zien dat de CAO-stijging ook is meegenomen en dat we met deze begroting kunnen voldoen aan de robuustheidscriteria
6	Rondvraag en sluiting

	De Voorzitter dankt mevrouw Huisman voor haar jarenlange fijne en professionele advisering, ook aan de Auditcommissie. Zij dankt de aanwezigen en sluit de vergadering.
--	---

Actielijst

	Vergadering d.d.	Onderwerp	Door wie	Wanneer af
	31 maart 2025	Onderzoeken met RUD hoe we de inbedding en borging van politieke risico's in de VIC van de nieuwe ODU kunnen verwerken	Programmaorganisatie	2025
	31 maart 2025	Onderzoeken met de RUD hoe we de Inbedding frauderisico-analyse in VIC van de nieuwe ODU kunnen verwerken	Programmaorganisatie	2025

Opmerkingen vanuit de vergadering van de financieel expertgroep van 30 juni 2025
ten behoeve van AB vergadering 10 juli 2025

Op 30 juni 2025 heeft er een teams-vergadering plaatsgevonden met daarbij aanwezig de medewerkers van P&C van de ODRU en een aantal financiële experts van de deelnemende gemeenten. In totaal waren hierbij 11 gemeenten vertegenwoordigd.

In het overleg is één inhoudelijke opmerking gemaakt door twee experts over de financiële stukken die op de AB agenda van 10 juli zijn opgenomen.

Onderstaand de inhoudelijke opmerking en de afzonderlijke opmerkingen van de deelnemers.

- Vorming van voorziening van wettelijk verlof is afhankelijk van jaarresultaat 2025 zoals opgenomen in de DB 4a -NOTITIE dagelijks bestuur-Financieel quickscan-19 juni 2025.def_VERTROUWELIJK
Het dagelijks bestuur stelt vast dat een voorziening wettelijk verlof bij de ODRU wordt opgenomen indien het jaarrekeningresultaat 2025 dit toelaat zodat de deelnemers hiervoor geen extra bijdrage hoeven te betalen. Als het jaarrekeningresultaat van 2025 dat niet toelaat, laat de RUD de voorziening wettelijk verlof vrijvallen.
- Gemeente Wijk bij Duurstede: besluit verlofvoorziening zou niet afhankelijk moeten zijn van het resultaat.
- Gemeente Rhenen: besluit verlofvoorziening is dat een keuze die afhankelijk is van het bedrijfsresultaat? Wat is de reden daarvan gezien de regelgeving in het BBV?