

Samen werken aan een veilige,
Schone en duurzame leefomgeving



Omgevingsdienst Groningen

Najaarsnota 2025

Inhoudsopgave

Voorwoord	2
Financiële samenvatting.....	3
Ontwikkelingen	4
Ontwikkelingen met financiële impact vanaf 2025	4
Ontwikkelingen met financiële impact vanaf 2026.....	6
De organisatie	7
Productie	8
Financieel beeld ODG	10
Toelichting baten.....	10
Toelichting lasten	11
VTH- programma.....	13
Missie	13
Verwacht resultaat.....	13
Toelichting baten.....	13
Toelichting lasten	13
Seveso-programma	15
Missie	15
Verwacht resultaat.....	15
Ontwikkeling aantal Seveso-bedrijven.....	15
Toelichting baten.....	16
Toelichting lasten	16



Voorwoord

Dagelijks werken wij aan een veilige, schone en duurzame leefomgeving in Groningen. Wij zetten ons in om de regio een stukje mooier te maken, samen met gemeenten en de provincie. Zodat inwoners en ondernemers in een veilige, schone en duurzame leefomgeving kunnen wonen, werken en recreëren. Nu en in de toekomst.

De ODG is in 2025 volop in ontwikkeling en zet stappen om de organisatie verder te professionaliseren, onder andere in het kader van het organisatieplan, de landelijke robuustheidscriteria en de aanbevelingen van de in 2024 uitgevoerde visitatie. Daarnaast staat 2025 ook in het teken van de implementatie van een nieuw VTH-systeem. Verder werken we hard aan het terugdringen van onze afhankelijkheid van inhuur en slagen daar steeds beter in. Ook het werven van nieuwe medewerkers verloopt steeds beter, hoewel we bij specialistische functies zien dat deze moeilijk in te vullen zijn.

Binnen de directie is er sprake van personeelwisselingen; de op 1 januari 2025 gestarte directeur is in juli 2025 teruggetreden, de ODG is op dit moment bezig met werven van een interim directeur.

Het is goed om aan te geven dat naast deze dynamiek ook heel veel zaken hun reguliere doorgang vinden: medewerkers van de ODG verlenen vergunningen, behandelen meldingen, houden toezicht en handhaven waar nodig, geven adviezen en dragen bij aan regionale- en landelijke ontwikkelingen (U&H-beleid, Omgevingswet, inhoudelijke thema's). We zijn er trots op dat we - ondanks een niet volledig functioneel systeem - ons werk blijven doen en dat de kwaliteit er niet onder leidt. In de uitvoering constateren we ook dat er verschillen zijn ontstaan in de wijze waarop we de dienstverlening uitvoeren voor onze deelnemers. Over de wenselijkheid van meer uniformiteit gaat het bestuur in gesprek in het laatste kwartaal van 2025 en het eerste kwartaal van 2026.

Op financieel vlak handelen we binnen de kaders die het Algemeen Bestuur ons heeft meegegeven in de Begroting 2025. In deze najaarsnota lichten we afwijkingen ten opzichte van de begroting toe en beschrijven we de impact van relevante ontwikkelingen. De inzet op majeure risicobedrijven verantwoorden we in deze najaarsnota binnen het Seveso-programma. Deze inzet levert de ODG voor de drie noordelijke provincies. Tijdens het opstellen van deze najaarsnota is uitgegaan van de gewijzigde begroting 2025. De concept-begrotingswijziging is door het Algemeen Bestuur vastgesteld, deze ligt op het moment van opstellen van deze najaarsnota voor zienswijze voor bij raden en Staten. De definitieve vaststelling is voorzien in de bestuursvergadering in december 2025.

Bij het opmaken van de najaarsnota verwachten we een licht positief resultaat, met een afwijking van 1% ten opzichte van de (gewijzigde) begroting. De verschillen tussen de (gewijzigde) begroting en de in deze nota opgenomen prognose worden voornamelijk verklaard door nog openstaande vacatures, ontvangen ziekengeld en opgenomen ouderschapsverlof.

Gedurende het jaar houden we u op de hoogte en overleggen waar nodig over het uit te voeren werk en de bijbehorende financiën en prognoses. De najaarsnota is de tweede van de drie rapportages over 2025 die u ontvangt. In het begin van volgend jaar ontvangt u de jaarrekening. De informatie over inhoudelijke onderwerpen, de voortgang van de dienstverlening en productie kunt u vinden in de halfjaar- en jaarrapportages. De halfjaarrapportage wordt in september opgeleverd.

Erika Hulst

Plaatsvervangend algemeen directeur

Veendam, september 2025



Financiële samenvatting

Op basis van de huidige inzichten voorzien we een voorlopig positief resultaat van € 210.000 op de jaarrekening 2025. Dat is een verschil van 1% op de totale lasten.

In deze najaarsnota is de (voor zienswijze voorliggende) begrotingswijziging reeds verwerkt. Deze prognose is daarom onder voorbehoud van de definitieve vaststelling van de begrotingswijziging door het Algemeen Bestuur. Onderstaand overzicht beschrijft het geprognostiseerde resultaat ten opzichte van het begrote resultaat van de ODG (bedragen x € 1.000).

Financiële samenvatting	2025 Begroting	Wijziging	na wijziging	prognose	Vershil €	Vershil %	Voordeel
	2025	2025	Begroting	NJN	t.o.v.	t.o.v.	Nadeel
			2025	2025	Begroting	Begroting	V/N
VTH							
Baten	18.707	1.225	19.932	19.808	-124	-1%	N
Lasten	18.707	1.507	20.214	19.880	-334	-2%	V
Seveso							
Baten	7.765	390	8.155	8.166	11	0%	V
Lasten	7.765	509	8.274	8.285	11	0%	N
Saldo baten en lasten	0	-440	-440	-230	210	-48%	
Mutaties reserves	0	440	440	440	0	0%	
Begroot/verwacht Resultaat	0	0	0	210	210		
verschil % t.o.v. totale lasten	0%	0%	0%	1%			

Het verwachte positief resultaat in dit overzicht komt vanuit het VTH-programma, omdat er volledig wordt nagecalculeerd binnen het Seveso-programma. Zou er niet nagecalculeerd worden, dan zou het Seveso-programma resultaat € 95.000 negatief zijn. Dit bedrag is nu als hogere deelnemersbijdrage ingeboekt (zie verderop de specificatie van het Seveso-programma), vanwege de afspraken om af te rekenen op werkelijke kosten. De minimale afwijking van 1% op het totaal ten opzichte van de begroting past binnen de normale marges bij de bedrijfsvoering van een organisatie.

De totale baten zijn per saldo € 124.000 lager dan begroot; dit komt hoofdzakelijk door een hogere deelnemersbijdrage voor Seveso en lagere opbrengsten bij projecten en meerwerk. Dit laatste komt door dat de subsidie voor de robuustheid recent verstrekt zijn, waardoor de ODG deze in 2025 maar gedeeltelijk kan inzetten. Het resterende gedeelte wordt doorgeschoven naar volgend jaar. Verder is er bij de begroting rekening gehouden met een kleine post aan meerwerk. Op dit moment is de verwachting dat deze niet of zeer beperkt gerealiseerd wordt.

De lasten zijn per saldo € 334.000 lager dan begroot met name door het niet kunnen vervullen van vacatures, het ontvangen van ziekengeld t.g.v. zwangerschap, lagere loonkosten vanwege ouderschapsverlof en door een iets lagere CAO-stijging dan opgenomen in de begroting. Verderop in de najaarsnota worden afwijkingen nader gespecificeerd.

De ODG heeft een implementatieprogramma opgestart voor de projectmatige implementatie van een nieuw VTH-systeem en maakt kosten voor de afwikkeling van het oude systeem. De verwachte kosten liggen grotendeels in lijn met de begroting die destijds in het bestuur is behandeld. In deze najaarsnota rapporteren we apart over de kosten en baten van deze ontwikkeling.



Ontwikkelingen

Ontwikkelingen met financiële impact vanaf 2025

Personeel

De ODG heeft, net als veel andere organisaties, te maken met een arbeidsmarkt die sterk in beweging is - een ontwikkeling die al enige jaren gaande is. De ODG zet al enkele jaren in op een gecombineerde aanpak:

- Extra inzet op arbeidsmarktcommunicatie (o.a. via social media, bij scholen en op banenbeurzen, via onze eigen kanalen en in samenwerking met de noordelijke- én dit jaar ook de landelijke omgevingsdiensten);
- Een traineeprogramma voor toezicht, vergunningverlening en (geluids)advies: in 2025 is een nieuwe groep trainees gestart en is een tweede groep 'uitgestroomd', zij zijn allen in dienst gekomen van de ODG. Het programma voeren we gezamenlijk met de Friese en Drentse omgevingsdiensten uit;
- Werving met focus op competenties, minder op specifieke werkervaring/opleiding. En het aannemen van zij-instromers. Deze medewerkers worden intern ingewerkt en volgen een HBO-opleiding in deeltijd;

De aanpak blijkt succesvol te zijn, we zien dat veel vacatures ingevuld kunnen worden - onlangs zijn bijvoorbeeld vijf nieuwe medewerkers voor het Seveso-team geworven. Daarbij zijn twee kanttekeningen te plaatsen: enerzijds kost het opleiden en inwerken van nieuwe collega's tijd en energie van onze ervaren medewerkers, die hierdoor minder tijd kunnen besteden aan hun reguliere werk. We onderzoeken de mogelijkheden om deze effecten te dempen, bijvoorbeeld door in de toekomst coaches op de werkvloer in te zetten. Anderzijds is een aantal specialistische functies moeilijk in te vullen, vanwege de beperkte beschikbaarheid van ervaren mensen. We maken daarom (waar deze beschikbaar is) gebruik van externe inhuur, veelal via bureaus maar ook deels via zzp'ers. In de eerste maanden van 2025 is besloten de inzet van enkele gespecialiseerde zzp'ers te verlengen tot eind 2025. Tegelijkertijd sturen we, mede gezien de aangekondigde handhaving op de Wet DBA, nadrukkelijk op verdere vermindering van de inhuur van zzp'ers, onder meer door hen in dienst te nemen of in te zetten op het sluiten van contracten met bureaus. Het inhuurpercentage is in 2025 teruggebracht van 30% naar minder dan 20%.

Het verzuimpercentage binnen de ODG is in de periode januari t/m augustus in totaal 7,8%. Dit ligt hoger dan de norm. We zien dat dit vooral wordt veroorzaakt door een aantal langdurig zieke medewerkers, veelal vanwege privéomstandigheden. Als deze buiten beschouwing gelaten worden, is het verzuim van de overige medewerkers onder de norm. Er is voor ons daarom op dit moment geen reden om extra inzet te plegen op het verzuim, anders dan continue aandacht en verlichting in de teams creëren waar dit speelt. Dit verzuimpercentage past wel in de landelijke trend waarin verzuimpercentages hoger zijn dan een paar jaar geleden.

In 2025 zijn er tot en met augustus in totaal 47 nieuwe medewerkers gestart (waarvan 22 inhuur) en 30 medewerkers vertrokken (waarvan 15 inhuur). Het verloop wordt met name veroorzaakt door 'natuurlijke' oorzaken als een nieuwe uitdaging elders of pensioen.

VTH-systeem

In de begroting 2025 werd nog aangenomen dat de implementatie van het VTH-systeem in 2024 afgerond zou zijn. Na de constatering dat de implementatie niet naar verwachting verliep, heeft het Algemeen Bestuur in februari 2025 besloten om de implementatie te beëindigen en een nieuwe aanbesteding te starten, met als doel om voor 1 juli 2025 een nieuwe leverancier te selecteren. Dit is volgens planning gerealiseerd.



Vervolgens is een programmaorganisatie ingericht om de implementatie vorm te geven. Het streven is om per 1 januari 2026 een basisversie van het nieuwe systeem operationeel te hebben, waarmee de medewerkers en deelnemers de werkzaamheden kunnen uitvoeren. Deze implementatie verloopt tot op heden conform planning. In 2026 zal het implementatieprogramma de verdere optimalisatie van het systeem uitvoeren. Het Dagelijks- en Algemeen Bestuur worden in de reguliere vergaderingen op de hoogte gehouden van de voortgang.

Voor de afwikkeling van het contract met de vorige leverancier en de implementatie van het nieuwe systeem worden in 2025 en 2026 extra kosten gemaakt. Deze worden deels gedekt vanuit de begroting, deels door inzet van het jaarrekeningresultaat 2024 en deels via een aanvullende bijdrage van de deelnemers, die is verwerkt in de begrotingswijziging 2025. Deze ligt momenteel ter zienswijze voor bij raden en Staten. In deze najaarsnota rapporteren we specifiek over de kosten en dekking van de beëindiging, aanbesteding en implementatie. Hieronder zijn de verwachte kosten en de dekking voor 2025 opgenomen.

Dekking	
Reserve VTH-systeem	520
Besparing functioneel beheer	180
Jaarrekening resultaat	369
Extra bijdrage VTH-systeem	721
	1.790
Prognose lasten	
Onderhoud en support (Afronding vorig VTH-systeem)	162
Functioneel beheer (Afronding vorig VTH-systeem)	145
Afwikkeling inhuurkosten (Afronding vorig VTH-systeem)	55
Prognose lasten nieuw VTH-systeem 2025	738
Prognose lasten nieuw VTH-systeem 2026	740
	1.840
Verwacht Resultaat	-50

Voor de implementatie van het nieuwe VTH-systeem is een begroting met kosten in 2025 en 2026 eerder met het bestuur gedeeld. Op het deel voor 2025 lijkt er binnen het implementatieprogramma een klein tekort van € 50.000 te ontstaan. Bij het opmaken van de najaarsnota worden deze extra kosten opgevangen in de bestaande begroting.

Robuustheidscriteria

In januari 2025 gaf het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat aan dat de ODG naar verwachting per 1 april 2026 voldoet aan de robuustheidscriteria van het Interbestuurlijk Programma Versterking VTH-stelsel. De uitvoering van de resterende acties loopt volgens planning. De definitieve subsidietoekenning vanuit het Rijk heeft in de zomer plaatsgevonden. Doordat deze relatief laat was, kiezen we ervoor om een deel van de middelen door te schuiven naar 2026. De wijzigingen zijn verwerkt in deze najaarsnota.

Motie 'vergroten capaciteit milieutaken' (motie 61 van Provinciale Staten Groningen)

Op 8 november 2023 hebben Provinciale Staten van Groningen de motie 'vergroten capaciteit milieutaken' aangenomen. In de motie is het college van Gedeputeerde Staten verzocht om te onderzoeken hoeveel extra expertise, capaciteit en geld er nodig is om alle opgaves de komende jaren goed te ondersteunen en hiertoe een plan van aanpak te maken, inclusief de benodigde financiële middelen. In juli 2025 heeft besluitvorming over het plan van aanpak plaatsgevonden, inclusief het vrijmaken van middelen in de jaren 2025-2030 - deels incidenteel, deels structureel. In totaal gaat het om een bedrag van ongeveer € 15 miljoen voor de gehele periode. De provincie voert nog een financiële audit uit om de kosten te toetsen en waar nodig bij te stellen.

In najaar 2025 werkt de ODG in samenspraak met de provincie aan het opstellen van een implementatieplan, waarmee het genoemde plan van aanpak verder wordt geconcretiseerd. Daarin wordt onder andere ingegaan op de werving en inzet van medewerkers, bijbehorende middelen en verantwoording. Vanwege deze noodzakelijke stappen



zal de ODG in 2025 naar verwachting beperkte inzet kunnen plegen op de onderwerpen uit de motie. In deze najaarsnota is rekening gehouden met de verwachte besteding in 2025.

Ontwikkelingen met financiële impact vanaf 2026

Evaluatie financieringsmodel VTH-programma

Sinds 2022 wordt de deelnemersbijdrage vastgesteld op basis van het gezamenlijke U&H-beleid en het aantal producten en diensten dat hieruit voortvloeit. In 2024 is conform afspraak een evaluatie uitgevoerd. Hieruit bleek dat het model in de basis goed functioneert, maar dat op onderdelen bijstelling wenselijk is. Het gaat om elementen als gemiddelde urenbesteding, productenmix, kostprijs en het locatiebestand. Het locatiebestand wordt momenteel samen met de deelnemers geactualiseerd en vormt een belangrijke bouwsteen in de financieringssystematiek.

In 2025 is gewerkt aan de uitwerking van de evaluatie in voorstellen voor aanpassingen. Voor de benodigde stappen is een spoorboekje uitgewerkt, dat eind 2025 aan het Dagelijks- en Algemeen Bestuur wordt voorgelegd. In de planning wordt toegewerkt naar verwerking in de begroting van 2028, hetgeen betekent dat de verdere analyses in 2026 zullen plaatsvinden en dat aanpassingsvoorstellen eind 2026 aan het bestuur worden voorgelegd.

De inzichten uit de analyses die in 2025 zijn gemaakt, worden deels al verwerkt binnen de kaders van de huidige financieringssystematiek. Bijvoorbeeld de aanpassing van de Producten- en Dienstencatalogus (vaststelling AB december 2025) en de jaaropdrachten 2026.

Evaluatie Noordelijke Maat Seveso

Sinds 2019 is de basiskwaliteitsniveau en financiering van de Seveso-taken vastgesteld in de Noordelijke Maat Seveso. Bij de vaststelling van de Noordelijke Maat is afgesproken dat deze na vier jaar zou worden geëvalueerd. In 2023 is deze evaluatie uitgevoerd. Bij de evaluatie zijn een zestal aanbevelingen gedaan, waarvan er twee specifiek betrekking hebben op de financiering. Begin dit jaar is een plan van aanpak opgesteld om met de aanbevelingen aan de slag te gaan. Dat heeft geleid tot o.a. een spoorboekje waarin het proces is geschetst gericht op de begroting 2027. De eerste inzichten van de analyse laten zien dat de benodigde aanpassingen in de financieringssystematiek beperkt zijn. Wel is gebleken dat de probleem- en risicoanalyse uit 2017 en de vertaling daarvan naar producten en diensten is verouderd. De deelnemers zijn in gesprek over het actualiseren daarvan.

Toezicht en handhaving energiebesparingsplicht

In de periode 2022-2026 ontvangt de ODG een rijksbijdrage om extra capaciteit voor energietoezicht te realiseren. De afgelopen jaren lag de nadruk op werving en opleiding; vanaf 2024 leveren de nieuwe toezichthouders ook daadwerkelijk productie. Deze positieve lijn is in 2025 verder versterkt. In de vergaderingen van Dagelijks- en Algemeen Bestuur in oktober 2025 ligt een businesscase voor om het energietoezicht structureel in te bedden, vanaf de jaaropdracht 2026. De effecten van deze wijziging zullen in een wijziging van de begroting 2026 worden verwerkt.

Omgevingswet

De Omgevingswet, ingevoerd per 1 januari 2024, heeft merkbare impact op de producten- en dienstenmix. Er is een verschuiving zichtbaar van vergunningen naar meldingen, terwijl er ook nieuwe productcategorieën zijn ontstaan. Daarnaast vraagt de uitvoering soms meer, soms minder inzet van medewerkers dan voorheen. Deze effecten zijn in 2025 verder zichtbaar geworden en worden meegenomen in de evaluatie van het U&H-beleid (in 2026), de aanpassingen van de financieringssystematiek (in 2026) en het opstellen van de jaaropdrachten 2026 (in najaar 2025).



Reiskostenregeling

Op 6 juni 2025 is de CAO SGO (Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties) vastgesteld. Deze is identiek aan de CAO Gemeenten. In deze CAO is een toevoeging gedaan over reiskosten voor woon-werkverkeer: werkgevers dienen vanaf 1 januari 2026 een regeling voor vergoeding van deze kosten te hanteren. De ODG heeft op dit moment geen regeling. In de komende periode worden de mogelijkheden ambtelijk verkend, mede in overleg met de deelnemers. We verwachten een eerste voorstel voor eind 2025 voor te kunnen leggen aan het bestuur. De effecten daarvan zullen in de gewijzigde begroting 2026 en/of begroting 2027 worden verwerkt.

De organisatie

Organisatieontwikkeling

2024 heeft de ODG een organisatieplan opgesteld, waarmee de verdere ontwikkeling van de organisatie ter hand wordt genomen. De herinrichting van de topstructuur (tweehoofdige directie en teammanagers) hebben we in de praktijk vormgegeven door een MD-traject te volgen, om rollen en taken scherper neer te zetten en de interne sturing en verantwoording verder in te richten. Teammanagers werken binnen hun teams aan het versterken van de professionaliteit, van de samenwerking onderling en met andere teams, en van het werken binnen een bestuurlijke context. Zeker binnen teams met veel nieuwe medewerkers moet hiervoor continu aandacht zijn. In 2025 werken we verder aan de versteviging van onze werkrelatie met onze ambtelijke collega's bij de deelnemers, onder andere door een actieve bijdrage aan diverse (beleidsgerelateerde) werkgroepen en het VTH-platform. Ook in de voorbereiding van de bestuursvergaderingen streven we naar meer onderlinge ambtelijke afstemming.

Het professionaliseren en verbeteren van onze dienstverlening aan de deelnemers (en bedrijven en inwoners) zal naar onze verwachting een impuls krijgen door de implementatie van het VTH-systeem. Werkprocessen worden tegen het licht gehouden en krijgen een meer consistente, eenduidige vorm, via de inrichting van het systeem. Dit betreft enerzijds de interne processen binnen de ODG, maar anderzijds ook onze ketenprocessen met de deelnemers. We constateren dat er verschillen zijn in wat onze deelnemers vragen, wensen en eisen, bijvoorbeeld in hoe stukken worden aangeleverd en op welke wijze deze opgeleverd worden. Maar het gaat ook om welke producten (of onderdelen daarvan) de ODG wel of niet uitvoert, of om het wel/niet instellen van de ODG als behandeldienst in het DSO, of om het al dan niet verlenen van mandaat aan de dienst. Het Dagelijks- en Algemeen Bestuur hebben aangegeven hierover in gesprek te willen gaan, waarbij het streven naar zoveel mogelijk uniformiteit (en daarmee efficiëntie) centraal staat - met oog voor de verschillen tussen de deelnemers. Dit gesprek wordt in het najaar van 2025 en in de eerste maanden van 2026 gevoerd en zal naar verwachting leiden tot een toekomstvisie of (door)ontwikkelplan over de ODG in de komende jaren, dat door het bestuur vastgesteld zal worden.

Visitatie

In december 2024 vond de visitatie van de ODG plaats. Het definitieve visitatierapport is in mei 2025 uitgebracht en bevat aanbevelingen voor verbetering. Conform de landelijke afspraak is het rapport in september 2025 met het Algemeen Bestuur besproken. De ODG stelt conform afspraak een plan van aanpak op, waarin vorm wordt gegeven aan de aanbevelingen uit het rapport. Wij zullen dit betrekken bij het bestuurlijke gesprek (eind 2025 - begin 2026) over organisatieontwikkelingen, mede op basis van het visitatierapport, het organisatieplan en de robuustheidscriteria - en het plan dat hieruit zal voortvloeien.

Personele wisselingen management

Op 1 januari 2025 is Henk Berends aangetreden als algemeen directeur van de ODG. Om gezondheidsredenen is hij op 14 juli 2025 teruggetreden. Het bestuur zoekt naar een opvolger, waarbij eerst wordt ingezet op een interim-kandidaat. In het management van de ODG zijn in 2025 twee teammanagers vertrokken en vervangen door nieuwe collega's (interim-teammanagers vergunningverlening en bedrijfsvoering).



Omgevingsdienst NL

De vereniging Omgevingsdienst NL maakt als gevolg van het Interbestuurlijk Programma Versterking VTH-stelsel (IBP-VTH) een sterke ontwikkeling door. Het ministerie van I&W heeft subsidie verstrekt om de resultaten uit het IBP-VTH te borgen, door de samenwerking en kennisdeling tussen omgevingsdiensten te vergroten. Ook wordt de juridische status van de vereniging aangepast van een vereniging van directeuren naar een vereniging van omgevingsdiensten. De voorzitters van de algemeen besturen zullen namens de diensten zitting nemen in de Algemene Ledenvergadering. De ODG betaalt jaarlijks contributie aan de vereniging. Voor de komende jaren zijn - op basis van de op dit moment bekende gegevens - geen significante stijgingen van de contributie voorzien.

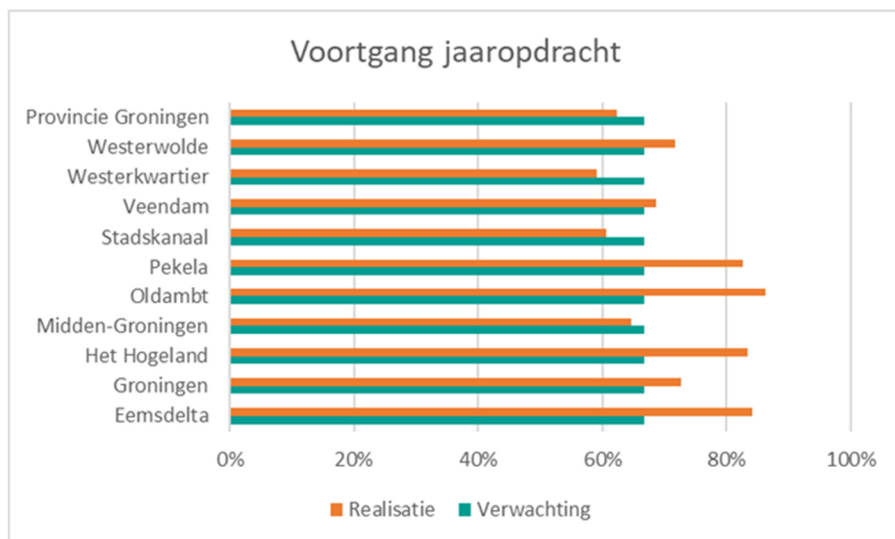
Samenwerking met bedrijven

De ODG zet actief in op samenwerking met de bedrijven. We merken dat het - in deze dynamische tijden, waarin grote belangen op het spel staan - van belang is om goed over en weer geïnformeerd te zijn. Enerzijds als ODG over de ontwikkelingen waarmee de bedrijven bezig zijn en anderzijds voor de bedrijven over hoe het werkt om een vergunning op een goede manier aan te vragen, met welke vraagstukken de ODG momenteel van doen heeft en hoe het proces zo soepel mogelijk kan verlopen. De komende periode wil de ODG deze informatie-uitwisseling verder vormgeven.

Productie

VTH-programma

Wat betreft de voortgang in gerealiseerde uren, zien we op basis van de beschikbare cijfers dat het aantal productieve uren in de maanden januari tot en met augustus 4% lager is dan verwacht. Zoals eerder is aangegeven, zijn niet alle cijfers op dit moment volledig beschikbaar vanwege de implementatie van een nieuw VTH-systeem. Onder andere de inzet van bureaus waar de ODG werkzaamheden heeft ondergebracht, zijn niet opgenomen in deze cijfers- zij leveren ongeveer 2% productiviteit. De beschikbare cijfers bieden wel een reëel beeld van de productiviteit. In onderstaande grafiek is het percentage gerealiseerde ureninzet ten opzichte van de verwachte realisatie (na twee-derde van het jaar: 67%) te zien.



De verklaring voor de lagere productiviteit in de jaaropdracht is te vinden in bijvoorbeeld het opleiden en inwerken van nieuw personeel, het implementeren van nieuwe wet- en regelgeving en registraties in het kader van de Omgevingswet, maatwerkverzoeken van deelnemers, de inzet van medewerkers op projecten - waaronder de implementatie van het nieuwe VTH-systeem of regionale beleidstrajecten en regionale inhoudelijke projecten en initiatieven. Deze uren worden als onderdeel van de collectieve taken geregistreerd. Door deze inzet zien we meer inzet op collectieve taken ten opzichte van de verwachting. Het is de afgelopen jaren een trend dat de collectieve



taken hoger zijn dan de verwachting. Daarom wil de ODG - in samenspraak met de deelnemers - ook kijken naar een betere verhouding tussen de collectieve taken en de jaaropdracht. Dit kan binnen de bestaande financieringssystematiek (gericht op de Begroting 2027) en wordt ook meegenomen in de evaluatie van het financieringsmodel.

Seveso-programma

De inzet op de VTH-taken Seveso vraagt veel van onze capaciteit. Vanwege langdurige ziekte en het invullen van ontstane en bestaande vacatures is onze ambitie op uit voeren van toezicht bij Seveso- en RIE-4 bedrijven bijgesteld, in afstemming met de noordelijke provincies. We voeren het toezicht risicogericht uit en zitten op dit moment aan de minimale grens van wat verantwoord is. De inzet op complexe dossiers en het begeleiden en opleiden van nieuwe medewerkers vraagt veel capaciteit van vergunningverlening, met name het programmatisch uitvoeren van actualisaties loopt daardoor achter op de verwachting.

In 2025 besteedt de ODG aandacht aan het actualiseren van vergunningen voor de indirecte lozingen van de aangesloten bedrijven op de Veenkoloniale Afvalwaterleiding (VKA), waarvoor een plan van aanpak is opgesteld. In totaal gaat het om het actualiseren van de omgevingsvergunning (indirecte lozing) van vijf aangesloten bedrijven. Ook worden maatwerkafspraken uitgewerkt met twee grote chemische bedrijven in de regio, in het kader van de landelijke Maatwerkafspraken Verduurzaming Industrie tussen kabinet en bedrijven



Financieel beeld ODG

ODG Totaal (bedragen x € 1.000)	Begroting 2025	Wijziging 2025	na wijziging Begroting 2025	prognose NJN 2025	Verschil € t.o.v. Begroting	Verschil % t.o.v. Begroting	Voordeel Nadeel V/N
Baten							
Deelnemersbijdrage	24.599	308	24.906	25.001	95	0%	V
Meerwerk en projecten	1.384	218	1.602	1.378	-224	-14%	N
Overige baten	489	0	489	505	16	3%	V
Extra bijdrage t.b.v. VTH-systeem	0	1.090	1.090	1.090	0	0%	
Totaal	26.472	1.616	28.088	27.974	-114	0%	N
Lasten							
Primair proces							
Personeelslasten	18.147	1.123	19.270	18.716	-554	-3%	V
Materiele lasten	1.310	-149	1.161	1.152	-9	-1%	V
Overhead							
Personeelslasten	4.228	75	4.303	4.579	276	6%	N
Materiele lasten	2.624	226	2.850	2.806	-44	-2%	V
Overige lasten	164	0	164	171	7	4%	N
Bijdrage VTH-systeem 2026	0	740	740	740	0	0%	
Totaal	26.472	2.016	28.488	28.164	-324	-1%	V
Saldo baten en lasten							
	0	-400	-400	-190	210	-53%	
Dekking							
Reserve oud VTH-systeem	0	400	400	400	0	0%	
Totaal	0	400	400	400	0	0%	
Begroort/verwacht Resultaat	0	0	0	210	210		
verschil % t.o.v. totale lasten	0%	20%	1%	1%			

Toelichting baten

Deelnemersbijdrage (+ € 95.000)

De deelnemersbijdrage op totaalniveau is € 95.000 hoger dan begroot in verband met de nacalculatie op de meerkosten van het Seveso-programma.

Meerwerk en projecten (- € 244.000)

Bij het meerwerk en projecten verwachten we € 224.000 lagere baten te realiseren. Vanwege de beëindiging van de implementatie van het huidige VTH-systeem werkt de ODG momenteel met workarounds en een niet-volledig geïmplementeerd systeem. Dit zorgt ervoor dat registraties van o.a. uren niet altijd volledig uit de systemen zijn te onttrekken voor projecten zoals SPUK THE, Robuustheid, Grote uitstoters, Meerwerk en motie 61. De ODG hecht er waarde aan te vermelden dat de cijfers, zoals deze gepresenteerd zijn, volledig zijn. Deze zijn voornamelijk handmatig uit systemen gehaald, in plaats van op de normale (geautomatiseerde) manier.

Meerwerk en projecten VTH-programma:

- SPUK Energie: hierbinnen wordt conform de verwachting de inzet gepleegd. De uitvoering van energietaken vindt nu alleen plaats met behulp van SPUK gelden. De basistaak energie houdt echter meer in en Rekenkamer onderzoek laat ook zien dat meer inzet gewenst is. Momenteel ligt er een businesscase voor in het bestuur, waar een keuze wordt voorgelegd hoe om te gaan met de inzet op deze taak.
- Rijkssubsidie robuustheidscriteria: de robuustheidsgelden zijn halverwege het jaar beschikbaar gekomen, waardoor ze slechts deels inzetbaar zijn; het resterende wordt doorgeschoven naar 2026.
- Meerwerk: in de begroting rekening gehouden met een kleine post aan meerwerk. Op dit moment is de verwachting dat dit of in beperkte mate niet gerealiseerd wordt.



- **Motie 61:** in het plan van aanpak voor de implementatie van motie 61 is €119.000 voor 2025 voorzien, maar omdat de wijze van declaratie en de verantwoordelijkheden nog onduidelijk zijn, is voorzichtigheidshalve een lager bedrag geprognostiseerd. Motie 61 is pas medio 2025 tot stand gekomen en was daarom niet in de begroting 2025 of de begrotingswijziging 2025 opgenomen. Hier is echter wel een bedrag voor opgenomen, omdat de werkzaamheden hiervoor al lopen.

Meerwerk en projecten Seveso-programma:

- **Bestuurlijke boete:** in verband met een lager aantal zaken
- Financiële zekerheid: voor de implementatie van de financiële zekerheid bij Seveso-bedrijven loopt een landelijk pilot-project. Binnen de drie noordelijke provincies lopen er bij drie bedrijven pilots.
- **RWE:** op dit moment zijn de verwachte kosten wat lager dan verwacht.

VTH	Begroot	Realisatie	Verschil €
Spuk energie	641	641	0
Robuustheid	195	45	-150
Meerwerk	50	0	-50
Motie 61	0	60	60
Meerwerk en projecten VTH	885	746	-139
Seveso	Begroot	Realisatie	Verschil €
MJA	49	49	0
MJO	51	51	0
Bestuurlijke Boete	105	53	-52
Grote Uitstoters	249	249	0
RWE	264	231	-33
Meerwerk en projecten Seveso	717	632	-85
Totaal Meerwerk en projecten	1.602	1.378	-224

(bedragen x € 1.000)

In de Najaarsnota hanteren we waar het meerwerk en projecten betreft in principe de eerder begrote bedragen, tenzij er redelijk betrouwbare realisatiecijfers beschikbaar zijn. Voor sommige projecten is uit voorzorg slechts 50% of minder opgenomen, omdat er nog geen gegevens beschikbaar zijn of er nog geen afspraken bestaan over het moment en de wijze van declareren. Ook voor Seveso-projecten werken we bij de nacalculatie deels met ramingen, gebaseerd op de begrote inzet vanuit de VTH-teams, omdat momenteel andere data ontbreekt.

Overige baten (+€ 16.000)

De toeslagen en detacheringen liggen momenteel iets hoger, al kan dit later dalen bij personeelsswisselingen. In onderstaand overzicht zijn alle posten opgesomd.

Overige Baten	Begroot	Realisatie	Verschil €
Toeslagen	64	71	7
Detacheringen	175	184	9
Midden-Groningen afbouw	205	205	0
Rente	45	45	0
Totaal overige baten	489	505	16

(bedragen x € 1.000)

Toelichting lasten

Personeelskosten (+279.000)

Voor de totale organisatie is er sprake van een overschot van € 279.000 op de begrote personele kosten. Deze bestaat uit een overschot van € 554.000 bij het primaire proces van beide programma's en op een tekort van € 276.000 bij de overhead.



Hieronder vindt u een gedetailleerd overzicht van deze bedragen.

Personele kosten	
Vacatures	307
Ontvangen ziekengeld	62
Opgenomen ouderschapsverlof	69
2 ICT vacatures open houden ivm dekking VTH-systeem	180
Meerkosten	-340
Totaal	279

(bedragen x € 1.000)

Het overschot wordt veroorzaakt door het niet kunnen vervullen van vacatures (aantal fluctueert, momenteel 8), het ontvangen van ziekengeld t.g.v. zwangerschap en opgenomen ouderschapsverlof. Verder worden 2 ICT-vacatures opgehouden ter dekking van de implementatiekosten nieuw VTH-systeem (conform AB-besluit). We begroten ook nieuwe medewerkers op de maxima van de betreffende loonschaal, maar in de praktijk stromen ze vaak lager in.

De ODG heeft in 2025 met drie medewerkers een VSO afgesloten. Voor twee van deze medewerkers ligt het WW-risico bij de ODG, indien zij er niet in slagen een nieuwe baan te vinden. Omdat dit als een reëel risico wordt beschouwd, is hiervoor conform de BBV en in afstemming met de accountant een verplichting opgenomen.

Materiële kosten (+53.000)

Per saldo is er een voordeel op de materiële kosten van € 53.000. Dit is het saldo van over- en onderschrijding van diverse kosten. Het overschot bij het primaire proces bedraagt € 9.000 en bij de overhead € 44.000. De kostenontwikkelingen worden vooral veroorzaakt door hogere tarieven van opleidingsdiensten en de introductie van een extra cursus sociale veiligheid. Daarnaast nemen personeel gerelateerde uitgaven toe door gebruik van spaarverlof en afwikkeling van enkele personele kwesties. Op facilitair gebied zijn er lagere afschrijvingen door vertraging van een gebouwupgrade. Het voornemen was om de upgrade van het gebouw in 2025 af te ronden. Echter, door krapte bij installatiebureaus laat dit langer op zich wachten. Bij verschillende andere materiële kostenposten zijn er onderschrijdingen van in totaal € 133.000. Dat zijn onder andere de kosten voor werving en voor communicatie.

Toename materiele kosten op hoofdlijnen t.o.v. begroting	
Opleidingen	27
Arbo kosten	21
Spaarverlof	67
Nagekomen factuur facilitaire kosten oude jaren	21
Juridische kosten	40
subtelling	176
Afname materiele kosten op hoofdlijnen t.o.v. de begroting	
Afschrijvingen	-96
Allerlei kosten; waaronder werving- en communicatiekosten	-133
subtelling	-229
Per saldo lagere materiele kosten	-53

(bedragen x € 1.000)



VTH- programma

De ODG verzorgt de uitvoering van vergunningverlening, toezicht, handhaving en advies op het gebied van milieu, bouwen en wonen in opdracht van de 10 gemeenten in Groningen en de provincie Groningen (het VTH-programma).

Missie

In alles wat we doen dragen we bij aan een veilige schone leefomgeving in onze regio. Wij zijn een onafhankelijke betrouwbare kennispartner, die de klant centraal stelt. Wij doen dat door inwoners, bedrijven en overheden op een efficiënte wijze, proactief en met een transparante afweging van belangen te adviseren bij het inrichten van de leefomgeving. Wij geven de leefomgeving een eigen stem.

Verwacht resultaat

Programma VTH (bedragen x € 1.000)	Begroting 2025	Wijziging 2025	na wijziging Begroting 2025	prognose NJN 2025	Vershil € t.o.v. Begroting	Vershil % t.o.v. Begroting	Voordeel Nadeel V/N
Baten							
Deelnemersbijdrage	17.701	63	17.764	17.764	0	0%	
Meerwerk en projecten	517	369	886	746	-141	-16%	N
Overige baten	489	0	489	505	16	3%	V
Extra bijdrage VTH-systeem	0	793	793	793	0	0%	
Totaal	18.707	1.225	19.932	19.808	-124	-1%	N
Lasten							
Primair proces							
personele kosten	13.078	956	14.034	13.508	-525	-4%	V
materiele kosten	944	-214	730	730	0	0%	-
Overhead					0		
personele kosten	2.790	75	2.865	3.130	265	9%	N
materiele kosten	1.731	153	1.884	1.801	-83	-4%	V
Overige lasten	164	0	164	173	9	6%	N
Bijdrage t.b.v. VTH-systeem 2026	0	537	537	537	0	0%	
Totaal	18.707	1.507	20.214	19.880	-334	-2%	
Saldo baten en lasten							
	0	-281	-281	-71	210	-75%	N
Dekking							
Reserve oud VTH-systeem	0	281	281	281	0	0%	
Totaal	0	281	281	281	0	0%	
Begroort/verwacht Resultaat	0	0	0	210	210		N
verschil % t.o.v. totale lasten	0%	0%	0%	1%			

(bedragen x € 1.000).

Toelichting baten

Aan de batenkant zijn er extra baten vanuit motie 61, maar lagere baten vanuit de robuustheidssubsidie en meerwerk. Per saldo een daling van € 141.000.

Toelichting lasten

Bij de personele kosten voor het primair proces worden de lagere kosten van € 525.000 vooral veroorzaakt door vijf niet ingevulde vacatures, ontvangen ziekengeld en opgenomen ouderschapsverlof. De hogere personele kosten overhead van € 265.000 zijn met name de gevormde verplichting voor WW-uitkeringen en transitievergoedingen.



De lagere materiële kosten overhead van per saldo € 83.000 komen onder andere door lagere afschrijvingen door vertraging van een gebouwupgrade en lagere abonnementskosten van het vorige VTH-systeem. Door de keuze voor een nieuw VTH-systeem zijn beoogde uitbreidingen op het bestaande systeem niet afgenomen waardoor er dus lagere abonnementskosten zijn. Aan de andere kant stijgen de overige lasten licht doordat de ODG in de loop van het jaar is overgestapt op bijna 100% elektrische dienstauto's en meer stroom verbruikt.



Seveso-programma

Dit programma heeft betrekking op de uitvoering van de VTH-taken voor zogenaamde majeure risicobedrijven in Noord-Nederland. Deze bedrijven werken met grote hoeveelheden gevaarlijke stoffen of hebben deze stoffen in opslag, daarom vallen zij onder de Seveso-richtlijn. RIE-4 bedrijven zijn complexe chemiebedrijven, die werken met milieuverontreinigende stoffen. Daarom vallen zij onder categorie 4 van de Richtlijn Industriële Emissies.

Missie

De ODG voert in opdracht van de drie noordelijke provincies de VTH-taken uit met als doel om zware ongevallen bij - en milieuschade door de majeure risicobedrijven te voorkomen.

Verwacht resultaat

Programma Seveso (bedragen x € 1.000)	Begroting 2025	Wijziging 2025	na wijziging Begroting 2025	prognose NJN 2025	Vershil € t.o.v. Begroting	Vershil % t.o.v. Begroting	Voordeel Nadeel V/N
Baten							
Deelnemersbijdrage	6.898	244	7.142	7.237	95	1%	V
Meerwerk en projecten	867	-151	716	632	-84	-12%	N
Overige baten							
Extra bijdrage t.v.n. VTH-systeem	0	297	297	297	0	0%	
Totaal	7.765	390	8.155	8.166	11	0%	V
Lasten							
Primair proces	5.069	167	5.236	5.207	-29	-1%	V
Mat kosten primair proces	366	65	431	422	-9	-2%	V
Overhead	1.438	0	1.438	1.448	10	1%	N
Mat kst	892	74	966	1.005	39	4%	N
Overige lasten							
Bijdrage t.b.v. VTH-systeem 2026	0	203	203	203	0	0%	
Totaal	7.765	509	8.274	8.285	11	0%	N
Saldo baten en lasten							
	0	-119	-119	-119	0	0%	
Dekking							
Reserve oud VTH-systeem	0	119	119	119	0	0%	
Totaal	0	119	119	119	0	0%	
Begroet/verwacht Resultaat	0	0	0	0	0		N
verschil % t.o.v. totale lasten	0%	0%	0%	0%			

(bedragen x € 1.000)

Ontwikkeling aantal Seveso-bedrijven

Op dit moment zijn er 86 vergunde bedrijven en 23 in behandeling richting vergunning. Samen 108 bedrijven; er is sprake van een groei van 3,8% aan aantal bedrijven. De groei in kosten is lager, namelijk 1,1%.

Aantal bedrijven Seveso	Begroet peildatum 1-11-2024	Realisatie peildatum 2-9-2025
Drenthe	18	17
Friesland	14	15
Groningen	72	76
Totaal	104	108



Toelichting baten

De deelnemersbijdrage lijkt circa € 95.000 hoger uit te gaan vallen. De inkomsten uit meerwerk en projecten zijn daarentegen naar verwachten € 84.000 later.

Toelichting lasten

De lagere lasten voor het primair proces van per saldo € 29.000 komen aan de ene kant door het tot nu toe niet in voldoende mate kunnen vullen van drie vacatures en aan de andere kant ook wat hogere lasten op verschillende andere posten. Bij het opmaken van de najaarsnota is inmiddels bekend geworden dat de drie openstaande vacatures per 1 januari 2026 zijn vervuld, eveneens met nog drie extra medewerkers vooruitlopend op motie 61. De materiele kosten (per saldo € 30.000) en overhead (€ 10.000) stijgen met name door hogere opleidingskosten en stroomkosten door de recente overstap op elektrische dienstvoertuigen. Onder dekking zijn bedragen gereserveerd uit 2024 (€ 220.000) voor de medefinanciering van de implementatie van het nieuwe VTH-systeem. Met provincie Drenthe loopt een gesprek over hun aandeel in deze extra bijdrage aan het nieuwe VTH-systeem.



Omgevingsdienst
Groningen

od-groningen.nl