



# ODMH

Omgevingsdienst Midden-Holland



## 1<sup>e</sup> Managementrapportage 2023

Versienummer: 1.0  
Datum: 24 mei 2023



# ODMH

Omgevingsdienst Midden-Holland

Productnummer	
Omschrijving	1 <sup>e</sup> Managementrapportage 2023
Status	1.0
Datum	24 mei 2023
Opdrachtgever	
Opgesteld door	Omgevingsdienst Midden-Holland

## Inhoudsopgave

1	Inleiding .....	4
1.1	Leeswijzer.....	5
2	Financiële samenvatting.....	6
2.1	Uitgangspunten .....	6
2.2	Gewijzigde begroting.....	8
2.3	Toelichting kosten- en opbrengstensoorten .....	8
2.4	Overzicht van baten en lasten.....	9
3	Programma Milieu .....	10
3.1	Productie .....	10
3.2	Financiën .....	11
4	Programma Bouw- en woningtoezicht.....	12
4.1	Productie .....	12
4.2	Financiën .....	12
5	Overhead.....	15
5.1	Human Resource (HR).....	15
5.2	Automatisering.....	16
5.3	Huisvesting .....	17
5.4	Financiën .....	18
6	Reserves, voorzieningen en investeringen .....	20
6.1	Reserves en voorzieningen.....	20
6.2	Weerstandsvermogen .....	21
6.3	Investeringen .....	22
7	Overzicht van baten en lasten.....	23
8	Vaststelling 1 <sup>e</sup> Managementrapportage 2023 .....	24
Bijlage 1	Bijdragen 2023 .....	25
Bijlage 2	Voorgestelde, aangepaste bijdragen 2023 .....	26

# 1 Inleiding

De eerste managementrapportage van de Omgevingsdienst Midden-Holland (ODMH) is opgesteld aan de hand van de realisatiecijfers van januari tot en met april 2023. Op basis van de gerealiseerde productiecijfers en de financiële stand van zaken wordt een actuele prognose voor het begrotingsjaar 2023 afgegeven.

Nederland is de afgelopen jaren geconfronteerd met torenhoge inflatie. Burgers, bedrijven en overheid hebben de gevolgen ondervonden van een wereldwijde crisis, die rechtstreeks effect had op het prijsniveau. Er waren issues in de bankenwereld, op energiegebied, de oorlog in de Oekraïne en de energievoorziening die hierdoor in het gedrang kwam. En dan was daar ook nog een jarenlange Corona-crisis. Kortom, de opeenstapeling van grote en nauwelijks te beïnvloeden negatieve factoren zorgde voor een forse stijging van het prijsniveau. Voor een klein deel is deze geldontwaarding gecompenseerd via de jaarlijkse indexering, maar voor het overgrote deel hebben deze ontwikkelingen een moeilijk te overbruggen gat in de begroting geslagen.

Waar het in 2022 nog mogelijk was om het financiële probleem met kunst en vliegwerk binnen de perken te houden en het resultaat positief te houden, wordt de ODMH in 2023 geconfronteerd met onvermijdelijke restproblematiek. De dienst heeft een pakket maatregelen getroffen om het gat zo veel als mogelijk zelf te dichten, maar dat volstaat niet. In december 2022 is deze problematiek reeds besproken in het DB van de ODMH. Toen is afgesproken met het treffen van financiële maatregelen te wachten tot het moment waarop de effecten van de nieuwe CAO zichtbaar zouden worden. Na het treffen van de nodige maatregelen resteert in 2023 een verwacht tekort van € 920.000,-. Dit bedrag is het gevolg van een stijging van de CAO-salarissen (ad 8,7%) en de apparaatslasten (ad 11,4%) enerzijds, tegenover een compenserende indexering van slechts 3,46% anderzijds. Van dit bedrag (ad € 920.000,-) kan € 150.000,- worden gedekt uit de bestemmingsreserve ontwikkelingen. Deze bestemmingsreserve is ooit gevormd voor de implementatie van de Omgevingswet, maar geconstateerd kan worden dat die implementatie (en daarmee ook het extra begrotingsbeslag) voltooid is. Daarmee resteert een tekort van € 770.000,-. De ODMH wil het maximale doen om dit bedrag uit eigen middelen te dekken. Om die reden wordt voorgesteld om een bedrag ad € 250.000,- uit het eigen weerstandsvermogen te halen en in de exploitatie te brengen om een deel van het gat te dichten. Dit bedrag (€ 250.000) is gekozen, omdat bij deze uitname het liquiditeitsniveau van de ODMH het hele begrotingsjaar op voldoende niveau blijft. Het weerstandsvermogen zal hierdoor tijdelijk onder het gewenste niveau zitten, maar de verwachting is dat dit op termijn weer kan worden hersteld. In de tussentijd blijft de ODMH haar risico's en dekking zorgvuldig monitoren, zodat haar deelnemers te allen tijde weten hoe de dienst er voor staat. Wat resteert is een tekort van € 520.000,-. Het tekort is het gevolg van een structureel dekkingsprobleem ten gevolge van een index die achterblijft bij de feitelijke kostenontwikkeling. Om die reden wordt voorgesteld om met ingang van 1 juli 2023 het tarief van de ODMH te verhogen van € 98,60 naar € 103,24. Hierdoor wordt een deel van het indextekort gedicht en sluit de exploitatie voor 2023 naar verwachting weer op nul. Extra voordeel van de tussentijdse ophoging van het tarief is dat meteen ook een deel van de problematiek in 2024 wordt opgelost, omdat deze verhoging doorwerkt naar het volgende jaar. In de programmabegroting 2024 is deze correctie al genoemd. De effecten van de tariefsverhoging voor de individuele deelnemers van de ODMH zijn in een bijlage bij deze managementrapportage inzichtelijk gemaakt.

## **1.1 Leeswijzer**

In hoofdstuk 2 wordt de prognose van de ODMH voor het jaar 2023 beschreven. Hier zijn ook de uitgangspunten voor deze prognose benoemd. Hoofdstuk 3, 4 en 5 bevatten informatie over respectievelijk het programma milieu, het programma bouw- en woningtoezicht en de overhead. Hoofdstuk 6 geeft de actuele zaken weer van de reserves en voorzieningen, het weerstandsvermogen en de investeringskredieten.

Uiteindelijk komt alle informatie samen in hoofdstuk 7. Hier wordt het verwachte resultaat over het jaar 2023 weergegeven. De vaststelling van deze managementrapportage en de bijbehorende begrotingswijziging is opgenomen in hoofdstuk 8.

## 2 Financiële samenvatting

Wanneer nu het rekeningresultaat over het jaar 2023 gepresenteerd zou worden, is dat € 770.000 negatief. Doordat bij de vaststelling van de Programmabegroting 2023 slechts een index van 3,46% vastgesteld is en de werkelijke indexcijfers voor 2023 veel hoger zijn, is de prognose voor dit jaar circa € 920.000 negatief. Een klein deel hiervan kan gedekt worden uit de bestemmingsreserve Ontwikkelingen. Daarna resteert een verwacht negatief saldo van € 770.000. Aanvullende middelen zijn nodig om de begroting sluitend te krijgen. Voorgesteld wordt om dit tekort gedeeltelijk te dekken vanuit de algemene reserve en gedeeltelijk door het uurtarief te verhogen per 1 juli 2023. De voorgestelde dekking van de algemene reserve bedraagt € 250.000. Het voorgestelde uurtarief per 1 juli bedraagt € 103,24. Momenteel bedraagt het uurtarief voor 2023 € 98,60.

Voorgesteld wordt om de begroting voor het jaar 2023 aan te passen aan de nieuwste inzichten en deze managementrapportage dus als begrotingswijziging aan te merken. Daarnaast wordt voorgesteld om het hiervoor genoemde dekkingsvoorstel vast te stellen. Dit dekkingsvoorstel is nog niet in de begrotingscijfers verwerkt. Na de vaststelling zal dit in de 2<sup>e</sup> managementrapportage van dit jaar verwerkt worden. De financiële effecten voor de deelnemers worden al wel getoond in bijlage 2 Voorgestelde, aangepaste bijdragen.

### 2.1 Uitgangspunten

Op 30 juni 2022 is de programmabegroting van het jaar 2023 vastgesteld door het algemeen bestuur. Deze programmabegroting toonde een sluitende begroting. Op basis van de realisatiecijfers van de periode januari tot en met april wordt vooralsnog een prognose afgegeven met een resultaat van € 770.000 negatief. Ten opzichte van de programmabegroting heeft de begroting een aantal wijzigingen ondergaan. De toelichting hierop wordt hierna weergegeven.

#### *Index*

Conform de regionale norm is de index voor 2023 vastgesteld op 3,46%. Deze index is ook toegepast op het jaartarief. De werkelijke prijsindexatie blijkt in 2023 flink hoger. De gemiddelde cao-verhoging is bij de ODMH 8,7%. De prijsstijgingen van de materiële kosten zijn vaak meer dan 10%. Uitschieters van 14 á 15% zijn geen uitzondering. Het grote verschil tussen onze index en de werkelijke prijsindexatie leidt tot een fors tekort in onze begroting voor dit jaar.

#### *Dekking tekort*

Het tekort in deze managementrapportage bedraagt € 770.000. De ODMH wil het maximale doen om dit bedrag uit eigen middelen te dekken. Om die reden wordt voorgesteld om een bedrag ad € 250.000 uit het eigen weerstandsvermogen te halen en in de exploitatie te brengen om een deel van het gat te dichten. Dit bedrag (€ 250.000) is gekozen, omdat bij deze uitname het liquiditeitsniveau van de ODMH het hele begrotingsjaar op voldoende niveau blijft. Het weerstandsvermogen zal hierdoor tijdelijk onder het gewenste niveau zitten, maar de verwachting is dat dit op termijn weer kan worden hersteld. In de tussentijd blijft de ODMH haar risico's en dekking zorgvuldig monitoren, zodat haar deelnemers te allen tijde weten hoe de dienst er voor staat.

Wat resteert is een tekort van € 520.000. Het tekort is het gevolg van een structureel dekkingsprobleem ten gevolge van een index die achterblijft bij de feitelijke kostenontwikkeling. Om die reden wordt voorgesteld om met ingang van 1 juli 2023 het tarief van de ODMH te verhogen van € 98,60 naar € 103,24. Hierdoor wordt een deel van het indextekort gedicht en sluit de exploitatie voor 2023 naar verwachting weer op nul.

### *Jaarprogramma's*

Zowel binnen de jaarprogramma's van milieu als van BWT zijn afspraken gemaakt over de afname van additionele uren, bovenop de uren die al in de programmabegroting meegenomen waren. In totaal zijn er ruim 16.600 aanvullende uren opgenomen, ofwel € 1,6 miljoen. In de bijlage zijn de bijdragen uit de jaarprogramma's weergegeven.

### *Productie*

In deze managementrapportage doen wij verslag over de productiecijfers op basis van de realisatie tot en met april. Zo vroeg in het jaar is het lastig om een goede jaareindeverwachting (JEV) af te geven. De realisatiecijfers over de eerste vier maanden liggen net onder het optimale gemiddelde. In ogeschouw nemend dat we in het eerste kwartaal gemigreerd zijn naar een nieuw VTH-programma kunnen we stellen dat we mooi op schema liggen. Het inwerken en het wennen aan het nieuwe programma heeft extra tijd gekost. Op de productiecijfers heeft dit maar minimaal invloed gehad. Ondanks de iets lagere cijfers over de eerste vier maanden verwachten we dat de totale productie van 2023 rond de 100% komt te liggen. Wij doen ons uiterste best om de in het jaarprogramma afgesproken productie zo goed als mogelijk uit te voeren.

### *Invoering Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen*

De Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) gaan in per 1 januari 2024. De ODMH bereidt zich samen met de gemeenten, PZH en ketenpartners voor op deze nieuwe wetgeving. De aansluiting op het digitaal stelsel Omgevingswet (DSO) is geregeld en er zijn de afgelopen periode ketentesten uitgevoerd om de systemen te testen.

### *Personeel*

De personeelslasten zijn de grootste kostenpost van de ODMH. De krapte in de arbeidsmarkt maakt het lastig om vaste arbeidskrachten te werven. De vijf omgevingsdiensten in de provincie Zuid-Holland bundelen hun krachten op het terrein van 'arbeidsmarktcommunicatie'. Net als vorig jaar hebben we een gezamenlijke stand op de Nationale Carrièrebeurs in de RAI, met als logo 'de betere wereldbaan'. Dit jaar staan we ook stagemarkten en hogescholen.

In april zijn we daarnaast gestart met de voorbereiding voor een tweede gezamenlijk traineeship, waarbij nu alle vijf de omgevingsdiensten deelnemen. Intentie is om per september 2023 een nieuwe ronde kandidaten in huis te hebben.

### *Interbestuurlijk programma VTH*

Vanaf het najaar 2022 is een specifieke uitkering (SPUK) door het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat beschikbaar gesteld voor de activiteiten die vanuit het Interbestuurlijk programma VTH noodzakelijk zijn. De looptijd van deze uitkering is tot 31 december 2023, maar waarschijnlijk wordt het programma inclusief de toegekende financiën, verlengd tot halverwege 2024.

## 2.2 Gewijzigde begroting

1 <sup>e</sup> Managementrapportage 2023	Milieu	Bouw- en woningtoezicht	Overhead	Totaal
<b>Baten</b>				
Contractuele bijdragen	-14.176.769	-7.716.639	0	-21.893.408
Overige bijdragen	-144.060	-28.500	-581.167	-753.727
Projectbaten	-1.505.465	-23.002	0	-1.528.467
Financieringsbaten	0	0	-100.000	-100.000
Onttrekking reserves	-50.000	0	-193.213	-243.213
<b>Totaal Baten</b>	<b>-15.876.294</b>	<b>-7.768.141</b>	<b>-874.380</b>	<b>-24.518.815</b>
<b>Lasten</b>				
Personeelskosten	9.257.085	6.031.212	4.991.926	20.280.222
Apparaatskosten	288.779	157.187	2.754.190	3.200.156
Directe productkosten	163.356	14.000	0	177.356
Projectlasten	1.505.465	23.002	0	1.528.467
Financieringslasten	0	0	92.754	92.754
Dotatie reserves	9.860	0	0	9.860
<b>Totaal lasten</b>	<b>11.224.544</b>	<b>6.225.401</b>	<b>7.838.869</b>	<b>25.288.815</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>-4.651.750</b>	<b>-1.542.740</b>	<b>6.964.490</b>	<b>770.000</b>

In dit overzicht zijn de opbrengsten met een minteken weergegeven.

Voor een toelichting op de kostensoorten wordt verwezen naar het hoofdstuk 2.3.

## 2.3 Toelichting kosten- en opbrengstensoorten

In de tabellen van hoofdstuk 2.2 en ook in latere hoofdstukken worden de baten en lasten weergegeven in diverse kosten- en opbrengstensoorten. Hierna volgt per soort een korte uiteenzetting van de kosten en opbrengsten, die onder deze posten verantwoord worden.

### *Baten:*

- Contractuele bijdragen: Contractuele bijdragen conform de jaarprogramma's voor milieu en BWT;
- Overige bijdragen: Overige inkomsten;
- Projectbaten: Projectopbrengsten, die in het algemeen geen onderdeel uitmaken van het exploitatieresultaat;
- Onttrekking reserves: Bijdragen in de exploitatie vanuit de reserves.

### *Lasten:*

- Personeelskosten: Alle personeelslasten van vast en ingehuurd personeel, inclusief bijkomende lasten zoals studiekosten en reiskosten;
- Apparaatskosten: Diverse kosten, zoals leaseauto's, automatiseringskosten, huisvestingslasten en afschrijvingslasten;
- Directe productkosten: aan het productieproces gerelateerde kosten, zoals werkbudgetten;
- Projectlasten: Projectlasten, die in het algemeen geen onderdeel uitmaken van het exploitatieresultaat;
- Financieringslasten: Werkelijke rentelasten op opgenomen gelden;
- Dotatie reserves: Bijdragen vanuit de exploitatie aan de reserves.



## 2.4 Overzicht van baten en lasten

Omschrijving Bedragen x € 1.000	Programmabegroting 2023			Jaarstukken 2022			1 <sup>e</sup> Marap 2023		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<b>Baten en lasten</b>									
Programma Milieu	11.092	-15.837	-4.744	10.456	-15.317	-4.861	11.215	-15.826	-4.612
Programma BWT	4.684	-6.509	-1.826	6.210	-7.725	-1.514	6.225	-7.768	-1.543
Overhead	7.028	-511	6.517	6.964	-670	6.294	7.746	-581	7.165
Treasury	96	-	96	104	-22	81	93	-100	-7
<b>Totaal baten en lasten</b>	<b>22.900</b>	<b>-22.857</b>	<b>44</b>	<b>23.734</b>	<b>-23.734</b>	<b>0</b>	<b>25.279</b>	<b>-24.276</b>	<b>1.003</b>
<b>Mutaties reserves</b>									
Programma Milieu	10	-7	3	10	-50	-40	10	-50	-40
Programma BWT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Overhead	-	-47	-47	-	-47	-47	-193	-	-193
<b>Totaal mutaties reserves</b>	<b>10</b>	<b>-54</b>	<b>-44</b>	<b>10</b>	<b>-96</b>	<b>-87</b>	<b>-183</b>	<b>-50</b>	<b>-233</b>
<b>Resultaat</b>	<b>22.910</b>	<b>-22.910</b>	<b>-</b>	<b>23.743</b>	<b>-23.830</b>	<b>-87</b>	<b>25.096</b>	<b>-24.326</b>	<b>770</b>

In dit overzicht zijn de opbrengsten met een minteken weergegeven.

Bovenstaand overzicht bevat een weergave van de begroting conform programmabegroting 2023, de realisatie conform de jaarstukken 2022 en de begroting conform de 1<sup>e</sup> managementrapportage 2023.

In de hierna volgende hoofdstukken 3 en 4 worden de cijfers van de 1<sup>e</sup> managementrapportage vergeleken met de programmabegroting 2023. Zowel voor milieu als voor bouw- en woningtoezicht zijn de taken min of meer gelijk gebleven en worden deze ook voor dezelfde deelnemers uitgevoerd.

### 3 Programma Milieu

De Omgevingsdienst Midden-Holland is de dienst die in Midden-Holland in opdracht van de gemeenten in de regio en de provincie Zuid-Holland taken uitvoert op het gebied van de fysieke leefomgeving. De omgevingsdienst is uitvoerder van de wettelijke milieutaken, vergunningverlening en handhaving van bedrijven en de controle en toetsing van specialistische milieu- en veiligheidsaspecten. Daarnaast geeft zij specialistisch milieuv advies, beoordeelt en begeleidt zij projecten. De omgevingsdienst werkt aan een veilige, duurzame en gezonde leefomgeving en wil daarbij de rechterhand zijn van de deelnemende partijen.

#### 3.1 Productie

De voortgang van de productie kan als volgt worden weergegeven:

Organisatie	ODMH Totaal			Toezicht en Handhaving			Vergunningverlening		
	geleverd	begroot	%	geleverd	begroot	%	geleverd	begroot	%
Alphen aan den Rijn	12.046	34.757	34,7%	4.129	13.190	31,3%	846	2.308	36,6%
Bodegraven Reeuwijk	4.644	14.856	31,3%	1.932	5.036	38,4%	191	1.124	17,0%
Gouda	5.340	16.534	32,3%	1.423	5.527	25,8%	281	1.180	23,8%
Krimpenerwaard	6.448	20.507	31,4%	2.267	7.282	31,1%	596	1.816	32,8%
Provincie Zuid-Holland	10.780	33.290	32,4%	3.604	11.814	30,5%	645	1.905	33,8%
Waddinxveen	3.447	10.552	32,7%	1.583	3.814	41,5%	245	966	25,4%
Zuidplas	4.883	16.889	28,9%	1.547	6.605	23,4%	384	1.468	26,2%
<b>Eindtotaal</b>	<b>47.588</b>	<b>147.385</b>	<b>32,3%</b>	<b>16.486</b>	<b>53.268</b>	<b>30,9%</b>	<b>3.188</b>	<b>10.767</b>	<b>29,6%</b>

Organisatie	Algemeen			Bodem en Archeologie			Geluid en Lucht		
	geleverd	begroot	%	geleverd	begroot	%	geleverd	begroot	%
Alphen aan den Rijn	1.991	5.329	37,4%	1.505	3.934	38,3%	726	2.388	30,4%
Bodegraven Reeuwijk	294	893	32,9%	721	2.043	35,3%	346	1.481	23,4%
Gouda	428	1.303	32,9%	567	1.285	44,1%	803	2.277	35,3%
Krimpenerwaard	658	2.033	32,4%	998	3.269	30,5%	290	994	29,2%
Provincie Zuid-Holland	768	2.335	32,9%	4.018	12.294	32,7%	278	465	59,8%
Waddinxveen	209	636	32,9%	335	1.283	26,1%	187	1.002	18,7%
Zuidplas	330	1.004	32,9%	665	2.288	29,1%	321	1.394	23,0%
<b>Eindtotaal</b>	<b>4.678</b>	<b>13.533</b>	<b>34,6%</b>	<b>8.810</b>	<b>26.396</b>	<b>33,4%</b>	<b>2.951</b>	<b>10.001</b>	<b>29,5%</b>

Organisatie	ROM, EV en Ecologie			Juridisch			Duurzaamheid		
	geleverd	begroot	%	geleverd	begroot	%	geleverd	begroot	%
Alphen aan den Rijn	1.255	3.733	33,6%	431	1.066	40,4%	1.164	2.809	41,4%
Bodegraven Reeuwijk	595	1.905	31,2%	68	291	23,4%	497	2.083	23,9%
Gouda	737	1.559	47,3%	141	569	24,8%	958	2.834	33,8%
Krimpenerwaard	586	1.863	31,5%	146	690	21,2%	906	2.560	35,4%
Provincie Zuid-Holland	606	2.037	29,8%	389	1.140	34,1%	472	1.300	36,3%
Waddinxveen	369	1.221	30,2%	116	557	20,7%	403	1.073	37,5%
Zuidplas	856	1.705	50,2%	87	435	20,0%	692	1.990	34,8%
<b>Eindtotaal</b>	<b>5.004</b>	<b>14.023</b>	<b>35,7%</b>	<b>1.378</b>	<b>4.748</b>	<b>29,0%</b>	<b>5.093</b>	<b>14.649</b>	<b>34,8%</b>

#### Toelichting

In de bovenstaande tabel is de productie na vier maanden in beeld gebracht. Na vier maanden is een productievoortgang van 33% ideaal. Op totaalniveau zitten we met 32,3% net onder de norm. De realisatie per thema schommelt rond de norm. De verschillen tussen de opdrachtgevers onderling zijn wat groter. Dit heeft te maken met een verschil in vraag naar producten die vraggestuurd zijn en de verdeling van het werk over het jaar.

Zo vroeg in het jaar is het lastig om een goede jaareindeverwachting af te geven. Uiteraard doen wij ons uiterste best om de in het jaarprogramma afgesproken productie zo goed als mogelijk uit te voeren.

## 3.2 Financiën

Onderstaand volgt de gewijzigde begroting voor het programma milieu in 2023. De vergelijkende cijfers betreffen de programmabegroting 2023.

Milieu	1 <sup>e</sup> Marap	Programma-begroting	Mutaties
<b>Baten</b>			
Contractuele bijdragen	-14.176.769	-14.113.871	-62.898
Overige bijdragen	-144.060	-122.754	-21.306
Projectbaten	-1.505.465	-1.600.062	94.597
Financieringsbaten	0	0	0
Onttrekking reserves	-50.000	-7.000	-43.000
<b>Totaal Baten</b>	<b>-15.876.294</b>	<b>-15.843.687</b>	<b>-32.607</b>
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten	9.257.085	9.127.626	129.458
Apparaatskosten	288.779	242.560	46.219
Directe productkosten	163.356	122.137	41.218
Projectlasten	1.505.465	1.600.062	-94.597
Dotatie reserves	9.860	9.860	0
<b>Totaal lasten</b>	<b>11.224.544</b>	<b>11.102.246</b>	<b>122.298</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>-4.651.750</b>	<b>-4.741.441</b>	<b>89.691</b>

In deze managementrapportage wordt voor het jaar 2023 voor het programma milieu een positief resultaat van € 4.651.750 geprognosticeerd. Dit resultaat houdt nog geen rekening met maatregelen om het algemene tekort in de begroting 2023 te dekken. Ten opzichte van de programmabegroting 2023 zijn onderstaande mutaties te melden. Mutaties groter dan € 50.000 worden vervolgens toegelicht.

Milieu	Mutaties	
bedragen x € 1.000,-		
Contractuele bijdragen	-63	V
Overige bijdragen	-21	V
Projectbaten	45	N
Personeelskosten	125	N
Apparaatskosten	46	N
Directe productkosten	41	N
Projectlasten	-45	V
Mutaties reserves	-43	V
<b>Totaal</b>	<b>86</b>	<b>N</b>

### *Toelichting contractuele bijdragen*

De contractuele bijdragen voor milieu zijn groter dan in de programmabegroting. Dit wordt veroorzaakt door additionele opdrachten, waardoor de jaarprogramma's van diverse deelnemende organisaties groter zijn dan aanvankelijk in de programmabegroting geraamd was.

### *Toelichting personeelskosten*

De personeelskosten zijn hoger dan geraamd bij de programmabegroting 2023. Bij het opstellen daarvan werden de hoge indexeringen, waarmee we nu te maken hebben, nog niet voorzien.

## 4 Programma Bouw- en woningtoezicht

De Omgevingsdienst Midden-Holland is de dienst die in Midden-Holland in opdracht van de gemeenten Bodegraven Reeuwijk, Gouda, Waddinxveen, Zuidplas en de provincie Zuid-Holland taken uitvoert op het gebied van Bouw- en woningtoezicht (BWT). De omgevingsdienst is uitvoerder van de wettelijke BWT-taken, vergunningverlening, toezicht en handhaving van burgers en bedrijven. De omgevingsdienst werkt aan een veilige, duurzame en gezonde leefomgeving en wil daarbij de rechterhand zijn van de deelnemende partijen.

### 4.1 Productie

De voortgang van de productie kan als volgt worden weergegeven:

Gemeente	ODMH Totaal			Toezicht			Vergunningverlening		
	geleverd	begroot	%	geleverd	begroot	%	geleverd	begroot	%
Bodegraven Reeuwijk	5.988	17.566	34,1%	1.511	4.297	35,2%	2.767	7.762	35,6%
Gouda	7.622	23.700	32,2%	1.893	7.238	26,2%	3.783	10.817	35,0%
Waddinxveen	4.616	13.497	34,2%	1.282	3.564	36,0%	2.064	6.610	31,2%
Zuidplas	6.123	20.218	30,3%	1.771	5.366	33,0%	2.586	8.547	30,3%
<b>Eindtotaal</b>	<b>24.348</b>	<b>74.981</b>	<b>32,5%</b>	<b>6.458</b>	<b>20.465</b>	<b>31,6%</b>	<b>11.200</b>	<b>33.736</b>	<b>33,2%</b>

Gemeente	Juridische aspecten			Handhaving			Diversen		
	geleverd	begroot	%	geleverd	begroot	%	geleverd	begroot	%
Bodegraven Reeuwijk	691	1.995	34,6%	432	2.011	21,5%	587	1.501	39,1%
Gouda	706	2.281	31,0%	703	1.770	39,7%	537	1.594	33,7%
Waddinxveen	451	1.109	40,6%	462	745	62,0%	357	1.469	24,3%
Zuidplas	592	2.046	28,9%	565	1.997	28,3%	609	2.262	26,9%
<b>Eindtotaal</b>	<b>2.439</b>	<b>7.431</b>	<b>32,8%</b>	<b>2.161</b>	<b>6.523</b>	<b>33,1%</b>	<b>2.090</b>	<b>6.826</b>	<b>30,6%</b>

#### *Toelichting*

In de bovenstaande tabel is de productie na vier maanden in beeld gebracht. Dan is een productievoortgang van 33% ideaal. Op totaalniveau zitten we met 32,5% net onder de norm. In de realisatie per thema zien we verschillen die meer of minder afwijken van de norm. Dit heeft te maken met een verschil in vraag naar producten die vraaggestuurd zijn en met maatwerkproducten die nog opgestart moeten worden.

Zo vroeg in het jaar is het lastig om een goede jaareindeverwachting af te geven. Uiteraard doen wij ons uiterste best om de in het jaarprogramma afgesproken productie zo goed als mogelijk uit te voeren.

### 4.2 Financiën

Op de volgende pagina volgt de gewijzigde begroting voor het programma bouw- en woningtoezicht in 2023. De vergelijkende cijfers betreffen de programmabegroting 2023.

Bouw- en woningtoezicht	1 <sup>e</sup> Marap	Programma- begroting	Mutaties
<b>Baten</b>			
Contractuele bijdragen	-7.716.639	-6.392.978	-1.323.662
Overige bijdragen	-28.500	-30.000	1.500
Projectbaten	-23.002	-86.188	63.186
Financieringsbaten	0	0	0
Onttrekking reserves	0	0	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>-7.768.141</b>	<b>-6.509.166</b>	<b>-1.258.975</b>
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten	6.031.221	4.306.913	1.724.308
Apparaatskosten	157.251	278.669	-121.418
Directe productkosten	14.000	11.756	2.244
Projectlasten	23.002	86.188	-63.186
Dotatie reserves	0	0	0
<b>Totaal lasten</b>	<b>6.225.473</b>	<b>4.683.525</b>	<b>1.541.948</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>-1.542.668</b>	<b>-1.825.641</b>	<b>282.973</b>

In deze managementrapportage wordt een positief resultaat van € 1.542.668 geprognosticeerd voor het programma bouw- en woningtoezicht. Dit resultaat houdt nog geen rekening met maatregelen om het algemene tekort in de begroting 2023 te dekken. Ten opzichte van de programmabegroting 2023 zijn onderstaande mutaties te melden. Mutaties groter dan € 50.000 worden vervolgens toegelicht.

Bouw- en woningtoezicht bedragen x € 1.000,-	Mutaties	
Contractuele bijdragen	-1.324	V
Overige bijdragen	2	N
Projectbaten	63	N
Personeelskosten	1.724	N
Apparaatskosten	-121	V
Directe productkosten	2	N
Projectlasten	-63	V
<b>Totaal</b>	<b>283</b>	<b>N</b>

#### *Toelichting contractuele bijdragen*

De contractuele bijdragen voor BWT zijn ruim € 1,3 miljoen groter dan in de programmabegroting. Dit wordt veroorzaakt door additionele opdrachten, waardoor de jaarprogramma's van diverse deelnemende organisaties groter zijn dan aanvankelijk in de programmabegroting geraamd waren.

#### *Toelichting personeelskosten*

De personeelskosten zijn ruim € 1,7 miljoen hoger dan geraamd in de programmabegroting. De additionele opdrachten voor dit jaar zorgen enerzijds voor deze stijging. Anderzijds worden deze veroorzaakt door de forste indexeringen in 2023. Bij het opstellen van de programmabegroting 2023 werden dergelijke stijgingen nog niet voorzien.

#### *Toelichting apparaatskosten*

De apparaatskosten stijgen hard in 2023 door indexcijfers van soms wel 15%. Omdat in de programmabegroting per abuis een deel van de apparaatskosten bij BWT geraamd was in plaats van bij de overhead, zijn de apparaatskosten in het programma BWT toch lager dan begroot.

*Toelichting projectlasten en -baten*

Binnen het programma BWT worden enkele opdrachten buiten de jaarprogramma's om uitgevoerd. Vooral nog lijken dit er minder te worden dan waarmee aanvankelijk rekening werd gehouden in de programmabegroting.

## 5 Overhead

Als gevolg van het vernieuwde BBV wordt de overhead met ingang van begrotingsjaar 2018 apart gepresenteerd. De inhoudelijke programma's milieu en bouw- en woningtoezicht bevatten geen kosten en opbrengsten van overhead meer.

In het vernieuwde BBV wordt overhead gedefinieerd als 'Alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces'

Specifiek voor de ODMH geldt het volgende ten aanzien van de overhead:

- De afdeling Bedrijfsvoering wordt toegerekend aan de overhead met uitzondering van het cluster Functioneel & Applicatiebeheer, dat de systemen van het primair proces in beheer heeft.
- De huisvestingslasten zijn overhead.
- Alle loonkosten van MT-leden en teamleiders van de afdelingen milieu en BWT behoren tot de overhead.
- Alle loonkosten van de bedrijfskundige en communicatiemedewerkers behoren tot de overhead.
- De juristen op het gebied van milieu en BWT behoren tot het primair proces. Juristen op het gebied van HR behoren tot de overhead.
- Beleidsadviesing op het gebied van milieu en BWT behoort tot het primair proces.

De afdeling Bedrijfsvoering maakt dus grotendeels onderdeel uit van de overhead en ondersteunt de uitvoering van de programma's. Het welslagen van de programma's is mede afhankelijk van de doelmatigheid, transparantie en kwaliteit van de bedrijfsvoering. De externe dienstverlening is gebaat bij een goede interne bedrijfsvoering. De afdeling levert niet alleen diensten aan de overige afdelingen van de ODMH. Ook worden diensten aan de RMH en de RDOG geleverd. Dit gebeurt op basis van overeenkomsten met genoemde organisaties.

### 5.1 Human Resource (HR)

#### *Nieuwe cao*

Met ingang van 2 januari 2023 is de dan geldende cao SGO formeel verlopen en niet meer van kracht. Onderhandelingen verliepen aanvankelijk moeizaam maar op 5 april 2023 is een nieuw principe akkoord bereikt voor een cao met een looptijd van 1 jaar (2 januari t/m 31 december 2023). In mei zal een aantal maatregelen met terugwerkende kracht worden ingevoerd, waaronder een loonstijging per 2 januari.

#### *Arbeidsmarkt*

De krapte op de arbeidsmarkt blijft merkbaar in de interne organisatie. Het invullen van vacatures kost nog meer tijd en het aantal reacties blijft erg achter en/of is kwalitatief laag.

#### *Samenwerking vijf omgevingsdiensten regio*

De vijf omgevingsdiensten in de regio Zuid-Holland (ODH, OZHZ, ODWH, DCMR en de ODMH) werken verder aan uitvoering van het plan voor de regio en mede vanuit de bestuurlijke opdracht.

#### Evenementen:

1. Nationale Carrièrebeurs:  
Medio april is er opnieuw de deelname aan de Nationale Carrièrebeurs door middel van een gezamenlijke stand onder het motto 'De betere wereldbaan.' Medewerkers, die de stand

bezoeken, worden gescand en als er een match is, evt. ook geïnformeerd over het nieuwe traineeship.

2. Traineeship:

In april vindt de voorbereiding voor een tweede gezamenlijk traineeship plaats, waarbij nu alle vijf de omgevingsdiensten deelnemen. Intentie is om per september 2023 een nieuwe ronde kandidaten in huis te hebben.

3. Overig:

Met de vijf OD's zijn we aanwezig op een serie van diverse open dagen van het Lentiz college' Daarnaast bezoeken we diverse stagemarkten en hogescholen

#### *Opstart nieuw intern opleidingstraject*

De teams Vergunningverlening, Toezicht en Juridische zaken binnen de afdeling BWT hebben geen geschikte 'ervaren' kandidaten kunnen vinden na een uitgebreide wervingscampagne. Om toch passende medewerkers te vinden, hebben we gekeken naar de potentie, motivatie en vaardigheden van kandidaten die geïnteresseerd zijn in een carrièreswitch. Op basis hiervan hebben we een aantal kandidaten geselecteerd. Vervolgens hebben we onderzocht of het mogelijk was om deze kandidaten aan te nemen voor een junior functie en hen gedurende een jaar op te leiden in het vakgebied. We hebben voldoende formatie beschikbaar om de medewerkers, na een succesvolle afronding van het traject, een vast dienstverband aan te bieden.

Vanaf mei 2023 is hiervoor binnen de afdeling BWT een nieuw opleidingstraject gestart na het succesvol afronden van een eerder opleidingstraject in 2022. In dit traject nemen 9 medewerkers bij BWT deel aan een incompany-opleiding voor de cursus ABW1.

#### *Introductie Het goede gesprek*

In april wordt in de organisatie 'Het goede gesprek' geïntroduceerd: De organisatie gaat over op een nieuwe maar vooral uniforme manier van functiegesprekken voeren, waarbij meer aandacht en ruimte is voor wensen en initiatief van de medewerker. De medewerkers worden hierover geïnformeerd in diverse teamoverleggen, berichten en een animatie op ODIN.

#### *Vitaliteit*

In samenwerking met de organisatie 365Vitaalwerken wordt de aftrap van een vitaliteitsprogramma gegeven. Tijdens een leuke kick-off dag kan de medewerker o.a. een vitale smoothie bij elkaar fietsen, wordt hij de komende tijd geïnformeerd over gezondheid en vitaliteit en is er een enquête uitgezet rondom dit thema. Bij de koffie corners staan hiervoor speciale zuilen van de organisatie 365vitaalwerken opgesteld. Dit vitaliteitsprogramma komt in plaats van de vroegere Gezondheidsdag waarin maar 1x per jaar tijd en aandacht werd besteed aan vitaliteit.

#### *Afas: start on-/offboarding*

De voorbereiding voor een digitaal on- and-offboardingssysteem vindt in de eerste maanden van het jaar plaats. Hierbij worden de diverse teams van Bedrijfsvoering en de collega's van communicatie gevraagd mee te denken bij de eerste brainstormsessies.

## **5.2 Automatisering**

ICT heeft alle majeure activiteiten afgerond. Nu heeft het meer de gelegenheid zich op on-going-aangelegenheden te richten. Een belangrijke constante hierbij is de beveiliging van de infrastructuur. Dit uit zich onder meer in het perfectioneren van de firewall-componenten. Ook de CoLo krijgt extra aandacht zodat een eventuele downtime tot een minimum gereduceerd kan worden. We profiteren al



van deze uitwijklocatie doordat updates eenvoudiger zijn aan te brengen zonder dat de door ons verleende services daar onderbrekingen van ondervinden.

Er is een vervangingsslag geïnitieerd aangaande de beeldschermen van de medewerkers. Deze zijn in veel gevallen gedateerd (>10 jaar oud) en aan vervanging toe.

Binnen de ODMH is er een traject gestart waarbij medewerkers efficiënter leren omgaan met Teams, het veilig omgaan bestanden en het inrichten van hun digitale werkomgeving. Dit betreft alle medewerkers en behelst een periode van 2 jaar. De voorbereidingen zijn in volle gang, waardoor op korte termijn een aanvang met de trainingen kan worden gemaakt.

#### *Functioneel en gegevensbeheer*

De eerste maanden van 2023 stonden bijna louter in het teken van de vervanging van Verseon en Squit XO door Rx.Mission. In het vervolg van het jaar gaan we Rx.Mission verder inrichten zodat we per 1 januari 2024 de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging goed kunnen ondersteunen.

We hebben gewerkt aan onder andere de volgende zaken:

- Het afronden van de inrichting van Rx.Mission voor wat betreft o.a. zaaktypes, processen en sjablonen.
- Het maken van gebruikersdocumentatie.
- Het geven van trainingen aan eindgebruikers van Rx.Mission.
- Het ontsluiten van informatie uit Rx.Mission in GeoWeb, de webGIS oplossing van de ODMH. De informatie uit Rx.Mission is daarmee ook voor opdrachtgevers beschikbaar.
- Het ontwikkelen van rapportages die gebaseerd zijn op gegevens uit Rx.Mission.
- Het voorbereiden en uitvoeren van de conversie naar Rx.Mission.

### **5.3 Huisvesting**

Voor huisvesting wordt er voor 2023 verder ingezet op het instandhouden van de gebouwtechnische en bouwkundige staat van het Midden-Hollandhuis zoals deze genoemd worden in het meerjaren-onderhoudsplan.

De brandmeld – en ontruimingsinstallatie staat gepland in week 25 om te starten met de vervanging, en voor dit jaar staan ook nog de waterontharders en de luchtbevochtigers op de planning om vervangen te worden omdat vorig jaar de levering en planning niet afgestemd konden worden. Ook nemen we nu in de opdracht, vanuit het oogpunt van energiebesparing, mee dat we minder verbruik willen hebben en dit meer kunnen monitoren.

Na de opname in het 1<sup>e</sup> kwartaal van 2022 voor het onderhouden van de buitengevel en de dilatatievoegen aan de oost, zuid en westzijde die vervangen moeten worden, staat de uitvoering hiervan gepland voor juni en juli van dit jaar, zodat de bouwkundige staat op orde blijft.

Vooruitlopend op het aankomend verbod vanuit de Europese commissie op PI/C en TL fluorescentielampen per augustus 2023 zijn de laatste 85 plafondarmaturen met TI/D lampen op de begane grond vervangen en worden de PL/C lampen dit jaar ook nog vervangen.

In navolging van het inventariseren van wensen in het kader van het “nieuwe werken” wordt er dit jaar ingezet op het uitwerken en aanpassen hiervan. Momenteel worden er interviews gehouden om de

wensen meer vorm te kunnen geven. Ook wordt er gekeken welke middelen ons kunnen helpen om zo optimaal mogelijk gebruik te maken van de werkplek en kantoor/vergaderruimte. We onderzoeken de mogelijkheden hiervoor middels een roombooking- en narrocastingsysteem.

## 5.4 Financiën

In de tabel op de volgende pagina volgt de gewijzigde begroting voor de overhead in 2023. De vergelijkende cijfers betreffen de programmabegroting 2023.

Overhead	1 <sup>e</sup> Marap	Programma-begroting	Mutaties
<b>Baten</b>			
Contractuele bijdragen	0	0	0
Overige bijdragen	-581.167	-510.656	-70.510
Projectbaten	0	0	0
Financieringsbaten	-100.000	0	-100.000
Onttrekking reserves	-193.213	-46.543	-146.670
<b>Totaal Baten</b>	<b>-874.380</b>	<b>-557.199</b>	<b>-317.180</b>
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten	4.994.844	4.597.911	396.933
Apparaatskosten	2.755.321	2.429.990	325.331
Directe productkosten	0	0	0
Projectlasten	0	0	0
Financieringslasten	92.754	96.380	-3.626
Dotatie reserves	0	0	0
<b>Totaal lasten</b>	<b>7.842.919</b>	<b>7.124.281</b>	<b>718.638</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>6.968.540</b>	<b>6.567.082</b>	<b>401.458</b>

In deze managementrapportage wordt een negatief resultaat van € 6.968.540 geprognosticeerd voor de overhead. Dit resultaat houdt nog geen rekening met maatregelen om het algemene tekort in de begroting 2023 te dekken. Ten opzichte van de programmabegroting 2023 zijn onderstaande mutaties te melden. Mutaties groter dan € 50.000 worden vervolgens toegelicht.

Overhead	Mutaties	
bedragen x € 1.000,-		
Overige bijdragen	-71	V
Financieringsbaten	-100	V
Personeelskosten	397	N
Apparaatskosten	325	N
Financieringslasten	-4	V
Mutaties reserves	-147	V
<b>Totaal</b>	<b>401</b>	<b>N</b>

### *Toelichting overige bijdragen*

De geraamde bijdragen voor het jaar 2023 stijgen. Dit heeft onder andere te maken met de inzet die we plegen voor de Omgevingsdienst NL voor de specifieke uitkering Interbestuurlijk programma (SPUK IBP).

#### *Toelichting financieringsbaten*

Nu de rente weer stijgt, krijgen we weer rentevergoedingen over onze banktegoeden. De omvang daarvan is nog onzeker, maar wordt vooralsnog geraamd op € 100.000.

#### *Toelichting personeelskosten*

De personeelskosten van de overhead stijgen ten opzichte van de programmabegroting. De cao-stijging en de daaraan gelinkte prijsstijgingen voor het inhuren van medewerkers blijkt fors hoger, dan waarmee we een jaar geleden bij het opstellen van de programmabegroting rekening hielden. Voor de ODMH geldt een gemiddelde cao-stijging voor 2023 van 8,7%.

#### *Toelichting apparaatskosten*

Ook de apparaatskosten stijgen harder dan we een jaar geleden dachten. Prijsindexering van 14 á 15% zijn geen uitzondering. Naast de prijsstijgingen stijgen de apparaatskosten binnen het programma overhead extra hard omdat in de programmabegroting een deel daarvan per abuis binnen het programma BWT begroot was. In dat programma is nu een daling te zien.

#### *Toelichting mutaties reserves*

De geraamde onttrekking aan de reserves van bijna € 147.000 betreft het gedeeltelijk dekken van het geraamde tekort voor 2023. Een deel van dit bedrag (€ 86.670) betreft het jaarrekeningresultaat van 2022. Aan het algemeen bestuur wordt bij de vaststelling van de jaarrekening voorgesteld om het resultaat in de bestemmingreserve ontwikkeling te storten. Na de geraamde onttrekking is de bestemmingsreserve leeg.

## 6 Reserves, voorzieningen en investeringen

### 6.1 Reserves en voorzieningen

Hieronder volgt een overzicht van de reserves en voorzieningen en de in 2023 geraamde mutaties daarin:

Omschrijving	Boekwaarde per 1-1-2023	2023		Boekwaarde per 31-12-2023
		Onttrekkingen	Stortingen	
<b>Reserves</b>				
Algemene Reserve	1.402.500	0	0	1.402.500
Bestemmingsreserve Automatisering	72.898	6.075	0	66.823
Bestemmingsreserve Bodemkwaliteitskaarten	84.677	50.000	9.530	44.207
Bestemmingsreserve Verbouwing	395.624	32.968	0	362.656
Bestemmingsreserve Digitalisering	90.000	7.500	0	82.500
Bestemmingsreserve Externe Veiligheid	80.307	7.000	0	73.307
Bestemmingsreserve Ontwikkeling *	146.670	146.670	0	0
<b>Totaal reserves</b>	<b>2.272.675</b>	<b>250.213</b>	<b>9.530</b>	<b>2.031.993</b>
<b>Voorzieningen</b>				
Voorziening Personeel	36.093	36.093	0	0
Voorziening Verlofsparen	8.007			8.007
Voorziening Onderhoud Midden-Hollandhuis	961.103	377.983	103.460	686.580
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>1.005.203</b>	<b>414.076</b>	<b>103.460</b>	<b>694.587</b>
<b>Totaal reserves en voorzieningen</b>	<b>3.277.878</b>	<b>664.289</b>	<b>112.990</b>	<b>2.726.580</b>

\* Onder voorbehoud besluit resultaatverdeling Jaarstukken 2022

Onderstaand volgt per reserve of voorziening een toelichting op de mutaties in 2023.

#### *Algemene reserve*

In 2023 zijn nog geen mutaties in de algemene reserve geraamd.

#### *Bestemmingsreserve Automatisering*

Deze bestemmingsreserve wordt ingezet voor de dekking van de kapitaallasten van de investeringen voor automatisering. Deze reserve bedroeg oorspronkelijk ruim € 120.000 en wordt gedurende 20 jaar als dekkingsmiddel ingezet.

#### *Bestemmingsreserve Bodemkwaliteitskaarten*

Jaarlijks wordt een bedrag ter grootte van 100 uur toegevoegd aan deze reserve om de actualisatie van de bodemkwaliteitskaarten te financieren. De huidige kaarten zijn vanuit financieel oogpunt bekeken volledig afgeschreven en worden in 2023 geactualiseerd. De afschrijvingslasten die hieruit voortvloeien zullen vanaf 2024 gedekt worden vanuit deze bestemmingsreserve.

De onttrekking aan deze reserve in 2023 betreft de dekking van de incidentele kosten voor de decentralisatie van bodemtaken (overdracht bodemtaken) door de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Deze dekking bedraagt € 50.000.

#### *Bestemmingsreserve Verbouwing*

Deze reserve is gevormd vanuit voorgaande jaarresultaten om de toekomstige kapitaallasten van de verbouwing van het Midden-Hollandhuis te dekken. De reserve wordt gedurende 20 jaar ingezet, hetgeen gelijk loopt met de afschrijvingstermijn van de verbouwing.

#### *Bestemmingsreserve Digitalisering*

Ook deze reserve is bestemd om kapitaallasten te dekken. Deze kapitaallasten betreffen investeringen die gedaan zijn in het kader van de invoering van het flexwerken. Deze reserve bedroeg oorspronkelijk € 150.000 en wordt gedurende 20 jaar als dekkingsmiddel ingezet.

#### *Bestemmingsreserve Externe Veiligheid*

In 2014 is € 100.000 weggezet in de bestemmingsreserve Externe Veiligheid. Deze gelden worden gebruikt ter dekking van het wegvallen van de provinciale subsidie vanaf 2021.

#### *Bestemmingsreserve Ontwikkeling*

Gelijktijdig met de vaststelling van deze managementrapportage worden ook de Jaarstukken 2022 vastgesteld. Voor de resultaatverdeling is voorgesteld om het positieve resultaat van € 86.670 toe te voegen aan de bestemmingsreserve Ontwikkeling. Het saldo van de reserve zal vervolgens in 2023 ingezet worden ter gedeeltelijke dekking van het geraamde tekort voor 2023 als gevolg van de forse prijsstijgingen en de beperkte index van de ODMH.

#### *Voorziening Onderhoud Midden-Hollandhuis*

Uit deze voorziening wordt het groot onderhoud van het Midden-Hollandhuis betaald. In 2023 betreft dit onder andere het vervangen van de brandmeldinstallatie en verduurzaming van het luchtbehandelingssysteem. De dotatie aan deze voorziening bedraagt dit jaar € 103.460. De onttrekkingen worden geraamd op bijna € 378.000.

#### *Voorziening Personeel*

In 2020 en 2021 hebben als gevolg van het COVID-virus meer werknemers van de ODMH te maken gekregen met langdurig ziekteverzuim. Om de kosten daarvan te kunnen dragen in volgende jaren is hiervoor in 2020 een voorziening gevormd. Deze voorziening wordt naar verwachting in 2023 volledig ingezet ter dekking van de extra kosten in 2023.

#### *Voorziening Verlofsparen*

Sinds 1 januari 2022 kunnen medewerkers bovenwettelijke vakantie-uren sparen om deze later weer in te kunnen zetten. Deze regeling maakt onderdeel uit van de cao. In 2022 is heel beperkt gebruik gemaakt van deze regeling. Of en in welke mate hiervan in 2023 gebruik gemaakt gaat worden is nog niet bekend. De verwachting is dat dit in beperkte mate zal zijn.

## **6.2 Weerstandsvermogen**

Het benodigde weerstandsvermogen zal als gevolg van deze managementrapportage geen wijzigingen ondergaan. Begin dit jaar is bij het opstellen van de jaarrekening 2022 en de programmabegroting 2024 – 2027 de risicoanalyse geactualiseerd. Deze dient ook in deze managementrapportage als uitgangspunt.

Het verloop van het weerstandsvermogen in de jaren 2017 tot en met 2023 ziet er als volgt uit:

Weerstandsvermogen <i>Bedragen x € 1.000</i>	2019	2020	2021	2022	2023
Stand 1 januari	1403	1403	1403	1403	1403
Dotatie aan algemene reserve	-	-	-	-	-
Resultaat	-	-	-	-	-
Mutaties	0	0	0	0	0
Stand 31 december	1403	1403	1403	1403	1403

Aan de hand van de risicoanalyse van begin 2023 is het streefsaldo voor het weerstandsvermogen bepaald op € 1.531.515. Bij deze risicoanalyse is gebruik gemaakt van de methodiek van het Nederlands Adviesbureau Risicomanagement (NAR). Eind 2022 (ná resultaatbestemming en onder voorbehoud van vaststelling door het algemeen bestuur) bedraagt de algemene reserve € 1.402.500, waardoor de aanwezige weerstandscapaciteit 91,6% van het gewenste weerstandsvermogen bedraagt.

### 6.3 Investerings

Hierna volgt een overzicht van de investeringskredieten in het jaar 2023. Deze zijn ongewijzigd ten opzichte van de programmabegroting.

Investerings	Programma-begroting	Mutaties	1 <sup>e</sup> Marap
Automatisering	250.000		250.000
Apparatuur	50.000		50.000
Bodemkwaliteitskaarten	-	40.000	40.000
Meubilair - overig huisvesting	75.000		75.000
<b>Totale investeringen</b>	<b>375.000</b>	<b>40.000</b>	<b>415.000</b>

De investeringen betreffen deels reguliere vervangingsinvesteringen, zoals hardware, maar ook het nieuwe VTH-programma RxMission. Op het gebied van huisvesting zijn vooralsnog alleen vervangingsinvesteringen geraamd.

In 2023 wordt de actualisatie van de bodemkwaliteitskaarten afgerond. De verwachting is dat deze kaarten eind 2023 in gebruik genomen kunnen worden en vanaf 2024 afgeschreven moeten worden. De huidige kaarten zijn volledig afgeschreven.

## 7 Overzicht van baten en lasten

Omschrijving Bedragen x € 1.000	Programmabegroting 2023			Jaarstukken 2022			1 <sup>e</sup> Marap 2023		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<b>Baten en lasten</b>									
Programma Milieu	11.092	-15.837	-4.744	10.456	-15.317	-4.861	11.261	-15.876	-4.616
Programma BWT	4.684	-6.509	-1.826	6.210	-7.725	-1.514	6.225	-7.768	-1.543
Overhead	7.028	-511	6.517	6.964	-670	6.294	7.750	-581	7.169
Treasury	96	-	96	104	-22	81	93	-100	-7
<b>Totaal baten en lasten</b>	<b>22.900</b>	<b>-22.857</b>	<b>44</b>	<b>23.734</b>	<b>-23.734</b>	<b>0</b>	<b>25.329</b>	<b>-24.326</b>	<b>1.003</b>
<b>Mutaties reserves</b>									
Programma Milieu	10	-7	3	10	-50	-40	10	-50	-40
Programma BWT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Overhead	-	-47	-47	-	-47	-47	-193	-	-193
<b>Totaal mutaties reserves</b>	<b>10</b>	<b>-54</b>	<b>-44</b>	<b>10</b>	<b>-96</b>	<b>-87</b>	<b>-183</b>	<b>-50</b>	<b>-233</b>
<b>Resultaat</b>	<b>22.910</b>	<b>-22.910</b>	<b>-</b>	<b>23.743</b>	<b>-23.830</b>	<b>-87</b>	<b>25.146</b>	<b>-24.376</b>	<b>770</b>

In dit overzicht zijn de opbrengsten met een minteken weergegeven.

Bovenstaand overzicht bevat een weergave van de begroting conform programmabegroting 2023, de realisatie conform de jaarstukken 2022 en de begroting conform de 1<sup>e</sup> managementrapportage 2023.

Wanneer nu het rekeningresultaat over het jaar 2023 gepresenteerd zou worden, is dat € 770.000 negatief. Doordat bij de vaststelling van de Programmabegroting 2023 slechts een index van 3,46% vastgesteld is en de werkelijke indexcijfers voor 2023 veel hoger zijn, is de prognose voor dit jaar circa € 920.000 negatief. Een klein deel hiervan kan gedekt worden uit de bestemmingsreserve Ontwikkelingen. Daarna resteert een verwacht negatief saldo van € 770.000. Aanvullende middelen zijn nodig om de begroting sluitend te krijgen. Voorgesteld wordt om dit tekort voor € 250.000 te dekken uit de algemene reserve en voor € 520.000 door het uurtarief te verhogen van € 98,60 naar € 103,24 per 1 juli 2023.

Voorgesteld wordt om de begroting voor het jaar 2023 aan te passen aan de nieuwste inzichten en deze managementrapportage dus als begrotingswijziging aan te merken. Daarnaast wordt het voorstel voor het dekken van het tekort voorgelegd ter vaststelling.

## 8 Vaststelling 1<sup>e</sup> Managementrapportage 2023

Het algemeen bestuur van de Omgevingsdienst Midden-Holland,

- gezien het voorstel van het dagelijks bestuur van 15 juni 2023

BESLUIT:

- De 1<sup>e</sup> Managementrapportage 2023 vast te stellen;
- De gewijzigde begroting 2023 vast te stellen;
- De mutaties in de reserves vast te stellen conform hoofdstuk 6.1;
- Het verwachte tekort van 2023 voor € 250.000 te dekken uit de algemene reserve;
- Het resterende, verwachte tekort van € 520.000 te dekken door het uurtarief per 1 juli 2023 op te hogen naar € 103,24.

Aldus besloten in de openbare vergadering van het algemeen bestuur op 29 juni 2023.

De secretaris,

De voorzitter,

A. Mutter

T. van Vugt



## Bijlage 1 Bijdragen 2023

Organisatie	Alphen aan den Rijn		Bodegraven Reeuwijk		Gouda		Krimpenerwaard	
	Uren	Bijdrage	Uren	Bijdrage	Uren	Bijdrage	Uren	Bijdrage
<b>Milieu</b>								
Jaarprogramma	31.757	3.131.191	14.856	1.464.802	16.534	1.630.252	19.897	1.961.844
Materieel budget (voorschot)	n.v.t.	5.000						
Korting publicatiekosten								
EPRTR								
Veiligheidsonderzoek waterbodems								
Projectleiding N207								
Werkplan spoed en nazorg								
Extra inzet ZZS								
Coördinatie blauwalgenprotocol								
Vervanging zwemwaterborden								
Intensivering toezicht								
Zwemwaterportaal								
Netwerk Nieuwe Energie								
Progr. aanpak CE: ZZS afval en circ. Ec.								
Deelname kennisschakelpunt ZZS								
Grondwaterkwaliteitstaak								
<b>Totaal milieu</b>	<b>31.757</b>	<b>3.136.191</b>	<b>14.856</b>	<b>1.464.802</b>	<b>16.534</b>	<b>1.630.252</b>	<b>19.897</b>	<b>1.961.844</b>
<b>Bouw- en woningtoezicht</b>								
Jaarprogramma			17.566	1.731.958	23.700	2.336.820		
Sloopmelding en -toezicht	3.001	295.899	-	-	-	-		
Asbesttaken							610	60.146
BRIKS-advisering								
<b>Totaal bouw- en woningtoezicht</b>	<b>3.001</b>	<b>295.899</b>	<b>17.566</b>	<b>1.731.958</b>	<b>23.700</b>	<b>2.336.820</b>	<b>610</b>	<b>60.146</b>
<b>Totaal</b>	<b>34.758</b>	<b>3.432.090</b>	<b>32.422</b>	<b>3.196.760</b>	<b>40.234</b>	<b>3.967.072</b>	<b>20.507</b>	<b>2.021.990</b>

Organisatie	Provincie Zuid-Holland		Waddinxveen		Zuidplas		Totaal	
	Uren	Bijdrage	Uren	Bijdrage	Uren	Bijdrage	Uren	Bijdrage
<b>Milieu</b>								
Jaarprogramma	33.291	3.282.462	10.552	1.040.427	16.889	1.665.255	143.776	14.176.233
Materieel budget (voorschot)	n.v.t.	50.000					n.v.t.	55.000
Korting publicatiekosten	n.v.t.	30.000-					n.v.t.	30.000-
EPRTR	n.v.t.	2.252					n.v.t.	2.252
Veiligheidsonderzoek waterbodems	n.v.t.	60.000					n.v.t.	60.000
Projectleiding N207	225	22.185					225	22.185
Werkplan spoed en nazorg	n.v.t.	721.000					n.v.t.	721.000
Extra inzet ZZS	223	22.000					223	22.000
Coördinatie blauwalgenprotocol	100	9.860					100	9.860
Vervanging zwemwaterborden	n.v.t.	45.000					n.v.t.	45.000
Intensivering toezicht	n.v.t.	80.000					n.v.t.	80.000
Zwemwaterportaal	n.v.t.	60.000					n.v.t.	60.000
Netwerk Nieuwe Energie	190	18.734					190	18.734
Progr. aanpak CE: ZZS afval en circ. Ec.	508	50.089					508	50.089
Deelname kennisschakelpunt ZZS	125	12.325					125	12.325
Grondwaterkwaliteitstaak	450	44.370					450	44.370
<b>Totaal milieu</b>	<b>35.112</b>	<b>4.450.277</b>	<b>10.552</b>	<b>1.040.427</b>	<b>16.889</b>	<b>1.665.255</b>	<b>145.597</b>	<b>15.349.048</b>
<b>Bouw- en woningtoezicht</b>								
Jaarprogramma			13.497	1.330.804	20.218	1.993.495	74.981	7.393.077
Sloopmelding en -toezicht			-	-	-	-	3.001	295.899
Asbesttaken							610	60.146
BRIKS-advisering	n.v.t.	50.000					n.v.t.	50.000
<b>Totaal bouw- en woningtoezicht</b>	<b>-</b>	<b>50.000</b>	<b>13.497</b>	<b>1.330.804</b>	<b>20.218</b>	<b>1.993.495</b>	<b>78.592</b>	<b>7.799.122</b>
<b>Totaal</b>	<b>35.112</b>	<b>4.500.277</b>	<b>24.049</b>	<b>2.371.231</b>	<b>37.107</b>	<b>3.658.750</b>	<b>224.188</b>	<b>23.148.170</b>

Index 2023 3,46%

Uurtarief 2023 € 98,60

## Bijlage 2 Voorgestelde, aangepaste bijdragen 2023

Milieu	Jaarprogramma	januari t/m juni		juli t/m december		Extra bijdrage
	Uren	Uren	Bijdrage	Uren	Bijdrage	
Alphen aan den Rijn	31.757	15.878	1.565.595	15.878	1.639.271	73.675
Bodegraven Reeuwijk	14.856	7.428	732.401	7.428	766.867	34.466
Gouda	16.534	8.267	815.126	8.267	853.485	38.359
Krimpenerwaard	19.897	9.949	980.922	9.949	1.027.083	46.161
Provincie Zuid-Holland	35.112	17.556	1.731.028	17.556	1.812.488	81.460
Waddinxveen	10.552	5.276	520.214	5.276	544.694	24.481
Zuidplas	16.889	8.445	832.628	8.445	871.810	39.182
<b>Totaal</b>	<b>145.597</b>	<b>72.798</b>	<b>7.177.914</b>	<b>72.798</b>	<b>7.515.698</b>	<b>337.784</b>

BWT	Jaarprogramma	januari t/m juni		juli t/m december		Extra bijdrage
	Uren	Uren	Bijdrage	Uren	Bijdrage	
Alphen aan den Rijn	3.001	1.501	147.949	1.501	154.912	6.962
Bodegraven Reeuwijk	17.566	8.783	865.979	8.783	906.731	40.752
Gouda	23.700	11.850	1.168.410	11.850	1.223.394	54.984
Krimpenerwaard	610	305	30.073	305	31.488	1.415
Waddinxveen	13.497	6.749	665.402	6.749	696.715	31.313
Zuidplas	20.218	10.109	996.747	10.109	1.043.653	46.906
<b>Totaal</b>	<b>78.592</b>	<b>39.296</b>	<b>3.874.561</b>	<b>39.296</b>	<b>4.056.893</b>	<b>182.332</b>

Uurtarief 1<sup>e</sup> half jaar 2023: € 98,60

Uurtarief 2<sup>e</sup> half jaar 2023: € 103,24

In dit overzicht zijn alle uren van de jaarprogramma's (zie bijlage 1) opgenomen. De overige bijdragen zijn buiten beschouwing gelaten. De kolom Extra bijdrage toont de toename van de bijdrage per deelnemer in het 2<sup>e</sup> half jaar als gevolg van de ophoging van het tarief.