



# ODMH

Omgevingsdienst Midden-Holland



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

Versienummer:

1.2

Datum:

10 oktober 2023



# ODMH

Omgevingsdienst Midden-Holland

Productnummer	139129
Omschrijving	2 <sup>e</sup> Managementrapportage 2023
Status	1.2
Datum	10 oktober 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	Realisatie jaarprogramma's .....	10
3.2	Financiën.....	11
4	Programma Bouw- en woningtoezicht.....	12
4.1	Realisatie jaarprogramma's .....	12
4.2	Financiën.....	12
5	Overhead.....	14
5.1	Human Resource (HR).....	14
5.2	Automatisering.....	15
5.3	Huisvesting .....	16
5.4	Financiën.....	17
6	Reserves, voorzieningen en investeringen.....	19
6.1	Reserves en voorzieningen .....	19
6.2	Weerstandvermogen.....	20
6.3	Investeringen.....	21
7	Overzicht van baten en lasten .....	22
8	Vaststelling 2 <sup>e</sup> Managementrapportage 2023.....	23
Bijlage	Bijdragen 2023 .....	24

# 1 Inleiding

De tweede managementrapportage van de Omgevingsdienst Midden-Holland (ODMH) is opgesteld aan de hand van de realisatiecijfers van januari tot en met augustus 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 volstond niet. Hierdoor werden we gedwongen om extra oplossingen te zoeken. Tegelijkertijd met de 1<sup>e</sup> managementrapportage 2023 zijn ook deze oplossingen aan het algemeen bestuur voorgelegd. Dit voorstel was tweeledig. Allereerst hebben we te kennen gegeven zelf het maximale te willen doen om een deel van het tekort uit eigen middelen te dekken. Om die reden is voorgesteld om een bedrag ad € 250.000,- uit het eigen weerstandsvermogen te halen en in de exploitatie te brengen om daarmee 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 zijn risico's en dekking zorgvuldig monitoren, zodat de deelnemers te allen tijde weten hoe de dienst er voor staat.

Wat resteerde was een geprognosticeerd tekort van € 520.000. Dit tekort is het gevolg van een structureel dekkingsprobleem voortvloeiend uit een index die achterblijft bij de feitelijke kostenontwikkeling. Om die reden is voorgesteld om met ingang van 1 juli 2023 het tarief van de ODMH te verhogen van € 98,60 naar € 103,24. De verwachting was en is dat daarmee het resterende tekort opgelost is. 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.

De verhoging van het uurtarief per 1 juli leidde zowel tot aanpassingen in de bijdragen in 2023 als die van 2024. De Wet op de gemeenschappelijke regelingen schrijft voor dat dergelijke begrotingswijzigingen voorgelegd moeten worden aan het algemeen bestuur, waarbij de participanten ook de gelegenheid moeten krijgen om hun zienswijzen in te dienen. Half augustus zijn daarom zowel de begrotingswijziging 2023 als de gewijzigde programmabegroting 2024 – 2027 naar de gemeenteraden en Provinciale Staten gestuurd voor het verkrijgen van die zienswijzen. Vooruitlopend op het effectueren van de (op 29 juni al door het algemeen bestuur genomen) besluiten in de decembervergadering van het algemeen bestuur, zijn de financiële gevolgen van die besluiten reeds verwerkt in deze 2<sup>e</sup> managementrapportage 2023.

## **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

Het rekeningresultaat over het jaar 2023 bedraagt in deze 2<sup>e</sup> managementrapportage van het jaar 2023 nul. In de 1<sup>e</sup> managementrapportage was dit nog € 770.000 negatief. Bij de vaststelling daarvan heeft het algemeen bestuur van de ODMH ingestemd met de voorgestelde oplossing van dit tekort. Dit voorstel was tweeledig. Een deel van het tekort (€ 250.000) lost de ODMH zelf op vanuit de algemene reserve. Het resterende tekort van € 520.000 wordt door de deelnemers gedekt door het uurtarief te verhogen per 1 juli 2023 van € 98,60 naar € 103,24.

Het gewijzigde uurtarief per 1 juli leidt tot hogere bijdragen van de deelnemers in 2023. Een dergelijke wijziging moet op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen aangeboden worden aan de gemeenteraden en Provinciale Staten voor het verkrijgen van zienswijzen. Deze begrotingswijziging 2023 is op 16 augustus 2023 verzonden naar de gemeenteraden en PS om uiteindelijk in de decembervergadering van het algemeen bestuur bekrachtigd te worden. Vooruitlopend op de definitieve vaststelling van deze begrotingswijziging zijn zowel de onttrekking aan de algemene reserve als de tariefsverhoging in deze 2<sup>e</sup> managementrapportage verwerkt.

### 2.1 Uitgangspunten

Op 29 juni 2023 is de 1<sup>e</sup> managementrapportage van het jaar 2023 vastgesteld door het algemeen bestuur. Deze managementrapportage toonde een tekort van € 770.000. Op basis van de realisatiecijfers van de periode januari tot en met augustus en het besluit van het algemeen bestuur voor de dekking van het tekort van € 770.000 wordt nu een prognose afgegeven met een resultaat van nul. Ten opzichte van de 1<sup>e</sup> managementrapportage heeft de begroting een aantal wijzigingen ondergaan. De toelichting hierop wordt hierna weergegeven.

#### *Dekking tekort 1<sup>e</sup> managementrapportage*

Het tekort in de 1<sup>e</sup> managementrapportage bedroeg € 770.000. De ODMH wil het maximale doen om dit bedrag uit eigen middelen te dekken. Weloverwogen is 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.

Het resterende tekort van € 520.000 is het gevolg van een structureel dekkingsprobleem ten gevolge van een index die achterblijft bij de feitelijke kostenontwikkeling. Om die reden is 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. Medio augustus is een begrotingswijziging naar de gemeenteraden en Provinciale Staten gestuurd. Deze begrotingswijziging effectueert de voorgestelde dekking van het tekort. Hiermee voldoet de ODMH aan de bepalingen in de Wet gemeenschappelijke regelingen om de deelnemers de gelegenheid te bieden een zienswijze in te dienen. De begrotingswijziging zal in de decembervergadering ter vaststelling voorgelegd worden aan het algemeen bestuur. Vooruitlopend op deze vaststelling is het voorstel rondom de dekking reeds in deze 2<sup>e</sup> managementrapportage verwerkt.

### *Realisatie jaarprogramma's*

In deze managementrapportage doen wij verslag over de realisatiecijfers tot en met augustus. Over het totaal gezien liggen deze net onder het optimale gemiddelde. Verschillen binnen de diverse werkvelden ontstaan met name door vraaggestuurde producten. Ook constateren we dat door de krapte op de arbeidsmarkt het ons meer energie kost om de ideale realisatiecijfers te behalen. Ondanks de iets lagere cijfers over de eerste acht maanden verwachten we dat de totale realisatie van 2023 in veel gevallen binnen de afgesproken marge komt te liggen. Voor de onderdelen waarvan wij inschatten dat dit niet lukt, ligt dat met name aan de verwachting voor vraaggestuurde producten. Wij doen ons uiterste best om de in het jaarprogramma afgesproken realisatie 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 hadden we in het voorjaar een gezamenlijke stand op de Nationale Carrièrebeurs in de RAI, met als logo 'de betere wereldbaan'. Dit jaar staan we ook stagemarkten en hogescholen.

Omdat het momenteel lastig is om ervaren medewerkers te vinden voor de afdeling BWT zijn we vorig jaar gestart met het zelf opleiden van kandidaten die geïnteresseerd zijn in een carrièreswitch. Dit bleek succesvol en dus zijn we in mei gestart met een nieuw opleidingstraject. In dit traject nemen 9 medewerkers deel aan een incompany opleiding voor de cursus ABW1.

### *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

2° Managementrapportage 2023	Milieu	Bouw- en woningtoezicht	Overhead	Totaal
<b>Baten</b>				
Contractuele bijdragen	-14.509.817	-7.898.207	0	-22.408.024
Overige bijdragen	-144.060	-28.500	-679.267	-851.827
Projectbaten	-2.159.144	-23.164	0	-2.182.309
Financieringsbaten	0	0	-150.000	-150.000
Onttrekking reserves	-70.000	0	-443.213	-513.213
<b>Totaal Baten</b>	<b>-16.883.021</b>	<b>-7.949.871</b>	<b>-1.272.480</b>	<b>-26.105.372</b>
<b>Lasten</b>				
Personeelskosten	9.164.765	6.233.837	5.016.110	20.414.712
Apparaatskosten	306.003	166.568	2.755.579	3.228.150
Directe productkosten	163.356	14.000	0	177.356
Projectlasten	2.159.144	23.164	0	2.182.309
Financieringslasten	0	0	92.754	92.754
Dotatie reserves	10.092	0	0	10.092
<b>Totaal lasten</b>	<b>11.803.359</b>	<b>6.437.570</b>	<b>7.864.443</b>	<b>26.105.372</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>-5.079.662</b>	<b>-1.512.302</b>	<b>6.591.964</b>	<b>0</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	Programmabegroting 2023			Jaarstukken 2022			1 <sup>e</sup> Marap 2023			2 <sup>e</sup> Marap 2023			
	Bedragen x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<b>Baten en lasten</b>													
Programma Milieu	11.261	-15.876	-4.616	10.456	-15.317	-4.861	11.215	-15.826	-4.611	11.793	-16.813	-5.020	
Programma BWT	6.225	-7.768	-1.543	6.210	-7.725	-1.514	6.225	-7.768	-1.543	6.438	-7.950	-1.512	
Overhead	7.750	-581	7.169	6.964	-670	6.294	7.746	-581	7.165	7.772	-679	7.092	
Treasury	93	-100	-7	104	-22	81	93	-100	-7	93	-150	-57	
<b>Totaal baten en lasten</b>	<b>25.329</b>	<b>-24.326</b>	<b>1.003</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>26.095</b>	<b>-25.592</b>	<b>503</b>	
<b>Mutaties reserves</b>													
Programma Milieu	10	-50	-40	10	-50	-40	10	-50	-40	10	-70	-60	
Programma BWT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Overhead	-	-193	-193	-	-47	-47	-193	-	-193	-	-443	-443	
<b>Totaal mutaties reserves</b>	<b>10</b>	<b>-243</b>	<b>-233</b>	<b>10</b>	<b>-96</b>	<b>-87</b>	<b>-183</b>	<b>-50</b>	<b>-233</b>	<b>10</b>	<b>-513</b>	<b>-503</b>	
<b>Resultaat</b>	<b>25.339</b>	<b>-24.569</b>	<b>770</b>	<b>23.743</b>	<b>-23.830</b>	<b>-87</b>	<b>25.096</b>	<b>-24.326</b>	<b>770</b>	<b>26.105</b>	<b>-26.105</b>	<b>-</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> en 2<sup>e</sup> managementrapportage 2023.

In de hierna volgende hoofdstukken 3 en 4 worden de cijfers van de 2<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 milieud 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 Realisatie jaarprogramma's

De voortgang van de realisatie kan als volgt worden weergegeven:

Organisatie	ODMH Totaal				Toezicht en Handhaving				Vergunningverlening			
	geleverd	begroot	%	JEV	geleverd	begroot	%	JEV	geleverd	begroot	%	JEV
Alphen aan den Rijn	24.227	34.757	69,7%	106,1%	8.173	13.190	62,0%	100,0%	1.462	2.308	63,3%	105,0%
Bodegraven Reeuwijk	9.258	14.856	62,3%	94,8%	3.494	5.036	69,4%	100,0%	544	1.124	48,4%	70,0%
Gouda	11.124	16.534	67,3%	104,3%	3.222	5.527	58,3%	98,0%	594	1.180	50,4%	80,0%
Krimpenerwaard	13.072	20.507	63,7%	99,0%	4.789	7.282	65,8%	102,0%	1.096	1.816	60,3%	100,0%
Provincie Zuid-Holland	21.438	33.290	64,4%	99,4%	7.787	11.814	65,9%	100,0%	1.248	1.905	65,5%	110,0%
Waddinxveen	6.242	10.552	59,2%	94,3%	2.434	3.814	63,8%	100,0%	412	966	42,7%	70,0%
Zuidplas	10.340	16.889	61,2%	99,5%	3.780	6.605	57,2%	98,0%	623	1.468	42,5%	70,0%
<b>Eindtotaal</b>	<b>95.700</b>	<b>147.385</b>	<b>64,9%</b>	<b>100,7%</b>	<b>33.679</b>	<b>53.268</b>	<b>63,2%</b>	<b>99,8%</b>	<b>5.980</b>	<b>10.767</b>	<b>55,5%</b>	<b>90,7%</b>

Organisatie	Algemeen				Bodem en Archeologie				Geluid en Lucht			
	geleverd	begroot	%	JEV	geleverd	begroot	%	JEV	geleverd	begroot	%	JEV
Alphen aan den Rijn	4.026	5.329	75,5%	110,0%	3.079	3.934	78,3%	112,5%	1.658	2.388	69,4%	107,0%
Bodegraven Reeuwijk	595	893	66,6%	100,0%	1.394	2.043	68,2%	102,5%	747	1.481	50,4%	88,0%
Gouda	867	1.303	66,6%	100,0%	1.215	1.285	94,5%	140,0%	1.784	2.277	78,3%	113,0%
Krimpenerwaard	1.263	2.033	62,1%	100,0%	1.923	3.269	58,8%	90,0%	767	994	77,1%	113,0%
Provincie Zuid-Holland	1.555	2.335	66,6%	100,0%	7.800	12.294	63,4%	100,0%	401	465	86,1%	108,0%
Waddinxveen	423	636	66,6%	100,0%	705	1.283	55,0%	90,0%	477	1.002	47,6%	93,0%
Zuidplas	668	1.004	66,6%	100,0%	1.393	2.288	60,9%	100,0%	565	1.394	40,6%	79,0%
<b>Eindtotaal</b>	<b>9.398</b>	<b>13.533</b>	<b>69,4%</b>	<b>103,9%</b>	<b>17.509</b>	<b>26.396</b>	<b>66,3%</b>	<b>102,3%</b>	<b>6.398</b>	<b>10.001</b>	<b>64,0%</b>	<b>100,9%</b>

Organisatie	ROM, EV en Ecologie				Juridisch				Duurzaamheid			
	geleverd	begroot	%	JEV	geleverd	begroot	%	JEV	geleverd	begroot	%	JEV
Alphen aan den Rijn	2.857	3.733	76,5%	109,0%	1.077	1.066	101,1%	140,0%	1.896	2.809	67,5%	102,0%
Bodegraven Reeuwijk	1.128	1.905	59,2%	90,0%	158	291	54,2%	80,0%	1.198	2.083	57,5%	97,0%
Gouda	1.356	1.559	87,0%	125,0%	324	569	56,9%	80,0%	1.762	2.834	62,2%	99,0%
Krimpenerwaard	1.291	1.863	69,3%	102,0%	258	690	37,3%	75,0%	1.685	2.560	65,8%	99,0%
Provincie Zuid-Holland	1.055	2.037	51,8%	80,0%	786	1.140	68,9%	100,0%	805	1.300	61,9%	98,0%
Waddinxveen	843	1.221	69,0%	102,0%	185	557	33,1%	75,0%	763	1.073	71,1%	100,0%
Zuidplas	1.637	1.705	96,0%	140,0%	298	435	68,6%	105,0%	1.374	1.990	69,0%	104,0%
<b>Eindtotaal</b>	<b>10.168</b>	<b>14.023</b>	<b>72,5%</b>	<b>106,2%</b>	<b>3.085</b>	<b>4.748</b>	<b>65,0%</b>	<b>99,3%</b>	<b>9.483</b>	<b>14.649</b>	<b>64,7%</b>	<b>100,0%</b>

#### Toelichting

In de bovenstaande tabel is de realisatie na acht maanden in beeld gebracht. Na acht maanden is een voortgang van 67% ideaal. Op totaalniveau zitten we met 64,9% 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 vraaggestuurd 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 realisatie 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	2 <sup>e</sup> Marap	1 <sup>e</sup> Marap	Mutaties
<b>Baten</b>			
Contractuele bijdragen	-14.509.817	-14.176.769	-333.047
Overige bijdragen	-144.060	-144.060	0
Projectbaten	-2.159.144	-1.555.465	-603.679
Financieringsbaten	0	0	0
Onttrekking reserves	-70.000	-50.000	-20.000
<b>Totaal Baten</b>	<b>-16.883.021</b>	<b>-15.926.294</b>	<b>-956.727</b>
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten	9.164.765	9.252.846	-88.081
Apparaatskosten	306.003	288.896	17.107
Directe productkosten	163.356	163.356	0
Projectlasten	2.159.144	1.555.465	603.679
Dotatie reserves	10.092	9.860	232
<b>Totaal lasten</b>	<b>11.803.359</b>	<b>11.270.423</b>	<b>532.937</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>-5.079.662</b>	<b>-4.655.872</b>	<b>-423.790</b>

In deze managementrapportage wordt voor het jaar 2023 voor het programma milieu een positief resultaat van € 5.079.662 geprognosticeerd. Ten opzichte van de 1<sup>e</sup> managementrapportage 2023 zijn onderstaande mutaties te melden. Mutaties groter dan € 50.000 worden vervolgens toegelicht.

Milieu	Mutaties	
bedragen x € 1.000,-		
Contractuele bijdragen	-333	V
Projectbaten	-604	V
Personeelskosten	-88	V
Apparaatskosten	17	N
Projectlasten	604	N
Mutaties reserves	-20	V
<b>Totaal</b>	<b>-424</b>	<b>V</b>

### *Toelichting contractuele bijdragen*

De toename van de contractuele bijdragen voor milieu is geheel toe te rekenen aan de tariefsverhoging per 1 juli 2023. Gemakshalve wordt voor verdere toelichting verwezen naar hoofdstuk 2.1 met de uitgangspunten van deze rapportage.

### *Toelichting personeelskosten*

De personeelskosten dalen iets, omdat het ons gelukt is om enkele jonge medewerkers aan te trekken. Zij kosten minder dan hun vertrokken, oudere collega's en ook minder dan de tijdelijke inhuur.

Bovendien wordt meer tijd besteed aan projecten, zodat er een technische verschuiving plaatsvindt van personeelslasten naar projectlasten.

#### *Projectbaten en -lasten*

In 2023 heeft een inventarisatie plaatsgevonden voor alle gemeenten, waarin de woningen in kaart gebracht zijn waar geluidssanering nog van toepassing kan zijn. Voor 1 april 2023 konden eenmalig weer voorbereidingssubsidies voor deze saneringsprojecten aangevraagd worden. Een deel van deze subsidies (€ 525.000) is inmiddels aan ons uitbetaald. We verwachten dat er nog meer toegekend zal worden. De uitvoering van deze saneringsprojecten zal in de komend jaren plaatsvinden.

## 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 Realisatie jaarprogramma's

De voortgang van de realisatie kan als volgt worden weergegeven:

Gemeente	ODMH Totaal				Toezicht				Vergunningverlening			
	geleverd	begroot	%	JEV	geleverd	begroot	%	JEV	geleverd	begroot	%	JEV
Bodegraven Reeuwijk	11.713	17.566	66,7%	97,0%	3.196	4.297	74,4%	100,0%	5.168	7.762	66,6%	100,0%
Gouda	16.006	23.700	67,5%	102,9%	4.356	7.238	60,2%	100,0%	7.798	10.817	72,1%	105,0%
Waddinxveen	8.758	13.497	64,9%	100,6%	2.686	3.564	75,4%	100,0%	3.520	6.610	53,2%	95,0%
Zuidplas	11.600	20.218	57,4%	94,6%	3.292	5.366	61,3%	95,0%	4.802	8.547	56,2%	95,0%
<b>Eindtotaal</b>	<b>48.077</b>	<b>74.981</b>	<b>64,1%</b>	<b>98,8%</b>	<b>13.530</b>	<b>20.465</b>	<b>66,1%</b>	<b>98,7%</b>	<b>21.288</b>	<b>33.736</b>	<b>63,1%</b>	<b>99,4%</b>

Gemeente	Juridische aspecten				Handhaving				Diversen			
	geleverd	begroot	%	JEV	geleverd	begroot	%	JEV	geleverd	begroot	%	JEV
Bodegraven Reeuwijk	1.248	1.995	62,6%	90,0%	829	2.011	41,2%	80,0%	1.271	1.501	84,7%	105,0%
Gouda	1.645	2.281	72,1%	110,0%	1.087	1.770	61,4%	95,0%	1.120	1.594	70,3%	100,0%
Waddinxveen	921	1.109	83,1%	110,0%	894	745	119,9%	140,0%	738	1.469	50,2%	100,0%
Zuidplas	1.258	2.046	61,5%	90,0%	1.067	1.997	53,4%	90,0%	1.182	2.262	52,2%	100,0%
<b>Eindtotaal</b>	<b>5.072</b>	<b>7.431</b>	<b>68,3%</b>	<b>99,1%</b>	<b>3.875</b>	<b>6.523</b>	<b>59,4%</b>	<b>94,0%</b>	<b>4.312</b>	<b>6.826</b>	<b>63,2%</b>	<b>101,1%</b>

#### *Toelichting*

In de bovenstaande tabel is de realisatie na acht maanden in beeld gebracht. Dan is een voortgang van 67% ideaal. Bij twee gemeenten blijft de realisatie nog achter bij de verwachting met name door minder vergunningaanvragen hetgeen vraaggestuurd is. We monitoren de voortgang nauwgezet en sturen bij waar mogelijk.

### 4.2 Financiën

Op de volgende pagina volgt de gewijzigde begroting voor het programma bouw- en woningtoezicht in 2023. De vergelijkende cijfers betreffen de 1<sup>e</sup> managementrapportage 2023.

Bouw- en woningtoezicht	2 <sup>e</sup> Marap	1 <sup>e</sup> Marap	Mutaties
<b>Baten</b>			
Contractuele bijdragen	-7.898.207	-7.716.639	-181.568
Overige bijdragen	-28.500	-28.500	0
Projectbaten	-23.164	-23.002	-162
Financieringsbaten	0	0	0
Onttrekking reserves	0	0	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>-7.949.871</b>	<b>-7.768.141</b>	<b>-181.730</b>
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten	6.233.837	6.031.221	202.617
Apparaatskosten	166.568	157.251	9.317
Directe productkosten	14.000	14.000	0
Projectlasten	23.164	23.002	162
Dotatie reserves	0	0	0
<b>Totaal lasten</b>	<b>6.437.570</b>	<b>6.225.473</b>	<b>212.096</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>-1.512.302</b>	<b>-1.542.668</b>	<b>30.366</b>

In deze managementrapportage wordt een positief resultaat van € 1.512.302 geprognosticeerd voor het programma bouw- en woningtoezicht. Ten opzichte van de 1<sup>e</sup> managementrapportage 2023 zijn onderstaande mutaties te melden. Mutaties groter dan € 50.000 worden vervolgens toegelicht.

Bouw- en woningtoezicht	Mutaties	
bedragen x € 1.000,-		
Contractuele bijdragen	-182	V
Personeelskosten	203	N
Apparaatskosten	9	N
<b>Totaal</b>	<b>30</b>	<b>N</b>

#### *Toelichting contractuele bijdragen*

De toename van de contractuele bijdragen voor bouw- en woningtoezicht is geheel toe te rekenen aan de tariefsverhoging per 1 juli 2023. Gemakshalve wordt voor verdere toelichting verwezen naar hoofdstuk 2.1 met de uitgangspunten van deze rapportage.

#### *Toelichting personeelskosten*

De personeelskosten stijgen licht ten opzichte van de 1<sup>e</sup> managementrapportage. Dit en vorig jaar zijn enkele starters en trainees in dienst getreden. Het duurt even voordat deze medewerkers volledig productief zijn, waardoor extra ondersteuning van inhuur noodzakelijk is.

## 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). Inmiddels is een aantal maatregelen met terugwerkende kracht 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. Tot op heden lukt het de ODMH wel om alle vacatures in te vullen (sommige vacatures blijven wel langer open). Het HR team heeft samen met de collega's van Communicatie een LinkedIn training gevolgd, die onder andere meer inzicht biedt bij het plaatsen van vacatures en algemene berichten en daarnaast ook meer tools om nog gericht te werven.

#### *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 zijn we opnieuw naar de Nationale Carrièrebeurs gegaan onder de noemer 'De betere wereldbaan.' Het idee hierbij is vooral om naamsbekendheid te geven aan het begrip Omgevingsdienst omdat dit bij veel studenten/afgestudeerden onbekend is.

#### 2. Traineeship:

In juni is een campagne gevoerd voor een tweede gezamenlijk traineeship, waaraan nu alle vijf de omgevingsdiensten deelnemen. Per september 2022 starten we met een groep van in totaal 14 nieuwe trainees. Bij de ODMH starten er 2 nieuwe trainees voor een periode van 1,5 jaar. De huidige trainees gaan in september hun 3<sup>e</sup> en tevens laatste periode in.

### *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 is in de organisatie 'Het goede gesprek' geïntroduceerd: De organisatie is overgegaan 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 is in een proefperiode de aftrap van een vitaliteitsprogramma gestart. Na circa vier maanden is de periode geëvalueerd en een aantal aanbevelingen voorgelegd aan het MT. Dit betekent dat we na deze periode met 365Vitaalwerken verder gaan en vanaf oktober 2023 in elk geval gedurende een jaar een vitaliteitsprogramma volgen. De focus ligt daarbij op thema's in het kader van fysieke en mentale gezondheid en welbevinden.

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

De voorbereiding voor een digitaal on- and offboardingssysteem heeft inmiddels plaatsgevonden en het ontwerp voor een landingspagina is in volle gang.

## **5.2 Automatisering**

De in de vorige rapportage aangekondigde vervangingsslag van beeldschermen is gerealiseerd. Het eveneens in die rapportage vermelde traject aangaande efficiënter leren omgaan met Teams is ook gestart. Vanwege de zomervakantie is besloten om niet met de gehele ODMH te starten maar met 1

afdeling en wel Expertise. Na de zomervakantie zullen ook de andere afdelingen hiermee aan de slag gaan. De eerste signalen zijn positief.

Een aantal projecten is op dit moment gaande. Zo zal er een nieuw Narrow Casting systeem worden ingevoerd. Ook een digitaal reserveringssysteem voor de spreek- en vergaderruimtes is in voorbereiding. Verder is het gebruik van de digitale telefooncentrale een punt van aandacht om onze bereikbaarheid nog verder te verbeteren.

#### *Functioneel en gegevensbeheer*

Het jaar 2023 stond tot nu toe in het teken van de vervanging van Verseon en Squit XO door Rx.Mission. In het vervolg van het jaar richten we Rx.Mission verder in 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.

Deze implementatie heeft impact op alle medewerkers, zowel in het primaire proces als bij bedrijfsvoering.

### **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 is inmiddels vervangen en er wordt op dit moment de laatste hand gelegd aan het programma van eisen om deze in te dienen bij het bevoegd gezag. Voor dit najaar 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 mee, vanuit het oogpunt van energiebesparing, dat we minder verbruik willen hebben en dit meer kunnen monitoren.

Na de opname in het 2<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, juli en augustus van dit jaar, zodat de bouwkundige staat op orde blijft. Momenteel is dit in uitvoering en is de 1<sup>e</sup> gevel gereed.

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 allerlaatste 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. Interviews zijn inmiddels gehouden en we zijn met leveranciers in gesprek om dit verder uit te werken en te komen tot een concreet voorstel waarin de wensen zoveel als mogelijk worden meegenomen.

De mogelijkheden voor het optimaler gebruik van de vergaderruimtes en het verstrekken van informatie aan gebruikers in het pand middels een roombooking- en narrow castingsysteem zijn belandt in de uitvoeringsfase, Het narrow casting systeem wordt in september geïnstalleerd en het roombookingsysteem aan het einde van het jaar.

## 5.4 Financiën

In de tabel op de volgende pagina volgt de gewijzigde begroting voor de overhead in 2023. De vergelijkende cijfers betreffen de 1<sup>e</sup> managementrapportage 2023.

Overhead	2 <sup>e</sup> Marap	1 <sup>e</sup> Marap	Mutaties
<b>Baten</b>			
Contractuele bijdragen	0	0	0
Overige bijdragen	-679.267	-581.167	-98.100
Projectbaten	0	0	0
Financieringsbaten	-150.000	-100.000	-50.000
Onttrekking reserves	-443.213	-193.213	-250.000
<b>Totaal Baten</b>	<b>-1.272.480</b>	<b>-874.380</b>	<b>-398.100</b>
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten	5.016.110	4.994.844	21.266
Apparaatskosten	2.755.579	2.755.321	258
Directe productkosten	0	0	0
Projectlasten	0	0	0
Financieringslasten	92.754	92.754	0
Dotatie reserves	0	0	0
<b>Totaal lasten</b>	<b>7.864.443</b>	<b>7.842.919</b>	<b>21.524</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>6.591.964</b>	<b>6.968.540</b>	<b>-376.576</b>

In deze managementrapportage wordt een negatief resultaat van € 6.591.964 geprognosticeerd voor de overhead. Ten opzichte van de 1<sup>e</sup> managementrapportage 2023 zijn onderstaande mutaties te melden. Mutaties groter dan € 50.000 worden vervolgens toegelicht.

Overhead	Mutaties	
bedragen x € 1.000,-		
Overige bijdragen	-98	V
Financieringsbaten	-50	V
Personeelskosten	21	N
Apparaatskosten	0	N
Mutaties reserves	-250	V
<b>Totaal</b>	<b>-377</b>	<b>V</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. Over het eerste half jaar hebben we € 70.000 ontvangen. De verwachting is dat we over heel 2023 op een totaal van € 150.000 gaan uitkomen.

*Toelichting mutaties reserves*

In de 1<sup>e</sup> managementrapportage werd een tekort van € 770.000 geprognoseerd. Als gedeeltelijke dekking van dit tekort wordt dit jaar € 250.000 uit het weerstandsvermogen gehaald. Voor verdere toelichting wordt verwezen naar hoofdstuk 2.1 met de uitgangspunten van deze rapportage.

## 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	70.000	10.092	24.769
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>270.213</b>	<b>10.092</b>	<b>2.012.555</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>684.289</b>	<b>113.552</b>	<b>2.707.142</b>

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

#### *Algemene reserve*

In 2023 zal maximaal € 250.000 onttrokken worden aan de algemene reserve als oplossing van het aanvankelijke tekort dat dit jaar optrad als gevolg van de mismatch tussen onze eigen index en de daadwerkelijke indexcijfers. In de komende jaren streven we ernaar om deze reserve weer op voldoende niveau te brengen. De werkelijke onttrekking hangt af van het rekeningresultaat 2023, maar bedraagt maximaal € 250.000.

#### *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 onttrekkingen aan deze reserve in 2023 betreft enerzijds de dekking van de incidentele kosten voor de decentralisatie van bodemtaken (overdracht bodemtaken) door de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Deze dekking bedraagt maximaal € 50.000. Ook wordt rekening gehouden met de

eveneens incidentele kosten voor de aanpassing van de Bodematlas. Onduidelijk is nog of deze aanpassing in 2023 of in 2024 uitgevoerd zal worden. De aanbesteding ervan is gestart. De verwachting is dat de kosten maximaal € 20.000 bedragen. De onttrekking zal dus ook maximaal € 20.000 zijn en wordt uitgevoerd in het jaar waarin ook de kosten gemaakt worden.

#### *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*

Het saldo van de reserve wordt in 2023 ingezet om de gestegen lasten als gevolg van de inflatie voor een gedeelte te dekken. Vooralsnog gaan we er van uit dat de hele saldo ingezet moet worden. Als onverwachts het resultaat 2023 het toelaat, zal de onttrekking verlaagd worden tot de minimaal benodigde onttrekking

#### *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 de geraamde onttrekking aan de algemene reserve wijzigen. 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
Onttrekking aan algemene reserve	-	-	-	-	-250
Dotatie aan algemene reserve	-	-	-	-	-
Resultaat	-	-	-	-	-
Mutaties	0	0	0	0	-250
Stand 31 december	1403	1403	1403	1403	1153

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). De algemene reserve bedraagt als gevolg van de verwachte onttrekking van € 250.000 aan het einde van dit jaar € 1.152.500. De aanwezige weerstandscapaciteit daalt daarmee van 91,6% naar 75,3% van het gewenste weerstandsvermogen.

### 6.3 Investerings

Hierna volgt een overzicht van de investeringskredieten in het jaar 2023. Deze zijn niet gewijzigd.

Investerings	1 <sup>e</sup> Marap	Mutaties	2 <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
Totale investeringen	415.000	-	415.000

De investeringen betreffen vooral reguliere vervangingsinvesteringen, zoals hardware en geluidsapparatuur. 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	Programmabegroting 2023			Jaarstukken 2022			1 <sup>e</sup> Marap 2023			2 <sup>e</sup> Marap 2023			
	Bedragen x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<b>Baten en lasten</b>													
Programma Milieu	11.261	-15.876	-4.616	10.456	-15.317	-4.861	11.215	-15.826	-4.611	11.793	-16.813	-5.020	
Programma BWT	6.225	-7.768	-1.543	6.210	-7.725	-1.514	6.225	-7.768	-1.543	6.438	-7.950	-1.512	
Overhead	7.750	-581	7.169	6.964	-670	6.294	7.746	-581	7.165	7.772	-679	7.092	
Treasury	93	-100	-7	104	-22	81	93	-100	-7	93	-150	-57	
<b>Totaal baten en lasten</b>	<b>25.329</b>	<b>-24.326</b>	<b>1.003</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>26.095</b>	<b>-25.592</b>	<b>503</b>	
<b>Mutaties reserves</b>													
Programma Milieu	10	-50	-40	10	-50	-40	10	-50	-40	10	-70	-60	
Programma BWT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Overhead	-	-193	-193	-	-47	-47	-193	-	-193	-	-443	-443	
<b>Totaal mutaties reserves</b>	<b>10</b>	<b>-243</b>	<b>-233</b>	<b>10</b>	<b>-96</b>	<b>-87</b>	<b>-183</b>	<b>-50</b>	<b>-233</b>	<b>10</b>	<b>-513</b>	<b>-503</b>	
<b>Resultaat</b>	<b>25.339</b>	<b>-24.569</b>	<b>770</b>	<b>23.743</b>	<b>-23.830</b>	<b>-87</b>	<b>25.096</b>	<b>-24.326</b>	<b>770</b>	<b>26.105</b>	<b>-26.105</b>	<b>-</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> en 2<sup>e</sup> managementrapportage 2023.

Wanneer nu het rekeningresultaat over het jaar 2023 gepresenteerd zou worden, is dat nihil. Bij de 1<sup>e</sup> managementrapportage van dit jaar werd echter nog een tekort van € 770.000 geprognosticeerd. In de vergadering van het algemeen bestuur op 29 juni 2023 is tezamen met de vaststelling van de 1<sup>e</sup> managementrapportage ook ingestemd met de voorgestelde oplossingen. De ODMH lost een deel van het tekort zelf op en onttrekt hiervoor € 250.000 aan de algemene reserve. Het resterende deel ad € 520.000 wordt opgelost door het uurtarief per 1 juli 2023 op te hogen van € 98,60 naar € 103,24.

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.

## 8 Vaststelling 2<sup>e</sup> Managementrapportage 2023

Het algemeen bestuur van de Omgevingsdienst Midden-Holland,

- gezien het voorstel van het dagelijks bestuur van 4 oktober 2023

BESLUIT:

- De 2<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;

Aldus besloten in de openbare vergadering van het algemeen bestuur op 26 oktober 2023.

De secretaris,

De voorzitter,

A. Mutter

T. van Vugt

## Bijlage 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	3.204.866	14.856	1.499.268	16.534	1.668.611	19.897	2.008.005
Materieel budget (voorschot)	n.v.t.	5.000						
Korting publicatiekosten								
EPRT								
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>3.209.866</b>	<b>14.856</b>	<b>1.499.268</b>	<b>16.534</b>	<b>1.668.611</b>	<b>19.897</b>	<b>2.008.005</b>
<b>Bouw- en woningtoezicht</b>								
Jaarprogramma			17.566	1.772.710	23.700	2.391.804		
Sloopmelding en -toezicht	3.001	302.861	-	-	-	-	610	61.561
Asbesttaken								
BRIKS-advisering								
<b>Totaal bouw- en woningtoezicht</b>	<b>3.001</b>	<b>302.861</b>	<b>17.566</b>	<b>1.772.710</b>	<b>23.700</b>	<b>2.391.804</b>	<b>610</b>	<b>61.561</b>
<b>Totaal</b>	<b>34.758</b>	<b>3.512.727</b>	<b>32.422</b>	<b>3.271.978</b>	<b>40.234</b>	<b>4.060.415</b>	<b>20.507</b>	<b>2.069.566</b>

Organisatie	Provincie Zuid-Holland		Waddinxveen		Zuidplas		Totaal	
	Uren	Bijdrage	Uren	Bijdrage	Uren	Bijdrage	Uren	Bijdrage
<b>Milieu</b>								
Jaarprogramma	33.291	3.359.697	10.552	1.064.908	16.889	1.704.438	143.776	14.509.792
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-
EPRT	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	22.707					225	22.707
Werkplan spoed en nazorg	n.v.t.	721.000					n.v.t.	721.000
Extra inzet ZZS	218	22.000					218	22.000
Coördinatie blauwalgenprotocol	100	10.092					100	10.092
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	186	18.734					186	18.734
Progr. aanpak CE: ZZS afval en circ. Ec.	496	50.089					496	50.089
Deelname kennisschakelpunt ZZS	122	12.325					122	12.325
Grondwaterkwaliteitstaak	440	44.370					440	44.370
<b>Totaal milieu</b>	<b>35.078</b>	<b>4.528.266</b>	<b>10.552</b>	<b>1.064.908</b>	<b>16.889</b>	<b>1.704.438</b>	<b>145.562</b>	<b>15.683.361</b>
<b>Bouw- en woningtoezicht</b>								
Jaarprogramma			13.497	1.362.117	20.218	2.040.401	74.981	7.567.032
Sloopmelding en -toezicht			-	-	-	-	3.001	302.861
Asbesttaken							610	61.561
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>1.362.117</b>	<b>20.218</b>	<b>2.040.401</b>	<b>78.592</b>	<b>7.981.454</b>
<b>Totaal</b>	<b>35.078</b>	<b>4.578.266</b>	<b>24.049</b>	<b>2.427.025</b>	<b>37.107</b>	<b>3.744.838</b>	<b>224.154</b>	<b>23.664.816</b>

Uurtarief januari t/m juni 2023 € 98,60

Uurtarief juli t/m december 2023 € 103,24