



ODMH

Omgevingsdienst Midden-Holland



1^e Managementrapportage 2018

Versienummer:

1.2

Datum:

24 mei 2018

 ODMH Omgevingsdienst Midden-Holland	
Productnummer	
Omschrijving	1 ^e Managementrapportage 2018
Status	1.2
Datum	24 mei 2018
Opdrachtgever	
Opgesteld door	Omgevingsdienst Midden-Holland

Inhoudsopgave

1	Inleiding	4
1.1	Leeswijzer.....	4
2	Financiële samenvatting.....	5
2.1	Uitgangspunten	5
2.2	Gewijzigde begroting.....	6
2.3	Toelichting kosten- en opbrengstensoorten	7
2.4	Overzicht van baten en lasten	8
3	Programma Milieu	9
3.1	Productie	9
3.2	Kritische Prestatie Indicatoren.....	10
3.3	Financiën	10
4	Programma Bouw- en woningtoezicht.....	13
4.1	Productie	13
4.2	Kritische Prestatie Indicatoren.....	13
4.3	Financiën	14
5	Overhead.....	16
5.1	Personeel & Organisatie	16
5.2	Automatisering.....	16
5.3	Huisvesting	17
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 1 ^e Managementrapportage 2018	23

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 2018. Op basis van de gerealiseerde productiecijfers en de financiële stand van zaken wordt een actuele prognose voor het begrotingsjaar 2018 afgegeven.

Op grond van de realisatie tot en met april en de inschatting voor de rest van het begrotingsjaar wordt een positief resultaat van € 200.000,- verwacht. Van dit bedrag is iets meer dan de helft toe te schrijven aan milieu (€ 113.000,-), terwijl het restant voortvloeit uit de werkzaamheden op het gebied van bouw- en woningtoezicht (87.000,-). Bij deze prognose moet worden opgemerkt dat een voorbehoud geldt ten aanzien van de verwachte productie in 2018. In het vorige boekjaar werd met name in het najaar een plus geboekt, nadat de groeiende economie veel extra werk had opgeleverd. Naar verwachting zal de productie zich stabiel ontwikkelen, in de tweede managementrapportage is hier meer zicht op.

In 2018 werkt de ODMH intensief aan een cultuurprogramma, waarbij de focus op de dienstverlening wordt versterkt. Met de komst van de Omgevingswet stijgt de behoefte aan een integrale en klantgerichte benadering, waardoor de rol en positie van omgevingsdiensten in Nederland wijzigt.

In 2018 zal de ODMH haar positie op het gebied van de ICT toepassingen versterken. Door middel van een migratie van de automatiseringsomgeving wordt de techniek geactualiseerd. Voorts zullen de voorbereidingen worden getroffen voor de aanbestedingen die noodzakelijk zijn voor (eventuele) vervanging van de belangrijkste primair proces softwarepakketten (Squit en Verseon). De AVG (Algemene Verordening Gegevensbescherming) heeft in 2018 al veel invloed op de bedrijfsvoering. Zo zullen veel digitaal beschikbaar gemaakte documenten moeten worden 'gewit', om er voor te zorgen dat deze documenten aan de privacy eisen voldoen.

Op 21 maart 2018 vonden de gemeenteraadsverkiezingen plaats. Dit betekent dat niet alleen nieuwe gemeenteraden zijn benoemd, maar ook dat in veel gemeenten nieuwe colleges zijn aangetreden. De ODMH hecht er veel belang aan om in 2018 kennis te maken met de nieuwe bestuurders en raden. Door het goed informeren van de stakeholders over de activiteiten van de ODMH, wordt het gevoel versterkt dat de dienst het verlengd lokaal bestuur van de gemeenten is. Op 20 maart 2019 vinden de volgende provinciale verkiezingen plaats.

1.1 Leeswijzer

In hoofdstuk 2 wordt de prognose van de ODMH voor het jaar 2018 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 over Bedrijfsvoering. 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 2018 weergegeven. De vaststelling van deze managementrapportage en de bijbehorende begrotingswijziging is opgenomen in hoofdstuk 8.

2 Financiële samenvatting

Onderstaande prognose voor het lopende boekjaar is gebaseerd op de jaarrekening 2017, de begroting 2018, de ontwikkelingen die plaatsvinden in 2018 en de realisatiecijfers van de eerste vier maanden. Deze prognose toont een positief totaalresultaat van € 200.000; waarvan € 113.000 voor het programma milieu en € 87.000 voor het programma BWT.

Voorgesteld wordt om de begroting voor het jaar 2018 aan te passen aan de nieuwste inzichten en deze managementrapportage dus als begrotingswijziging aan te merken.

2.1 Uitgangspunten

Op 22 juni 2017 is de programmabegroting van het jaar 2018 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 momenteel een prognose afgegeven met een resultaat van € 200.000 positief. Er zijn verschillende verschuivingen in de opbrengsten en kosten te melden.

Flexibele schil

Vooruitlopend op nieuwe wetgeving, zoals de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen en de Omgevingswet, heeft de ODMH een flexibel schil opgebouwd, zodanig dat deze van voldoende omvang is op het moment van inwerkingtreding van de nieuwe wetten. Onduidelijk is nog wanneer de genoemde wetten in werking treden. De Wet kwaliteitsborging voor het bouwen treedt op zijn vroegst op 1 januari 2020 in werking. Voor de Omgevingswet is de verwachting dat deze op 1 januari 2021 in werking treedt.

Aan de opbouw van de flexibele schil hangt een prijskaartje. Ingehuurd personeel is per definitie duurder dan 'eigen' personeel. Omdat ook de markt steeds meer aantrekt en zelfs weer krap wordt zullen de bestedingen voor (ingehuurd) personeel in 2018 stijgen ten opzichte van voorgaande jaren.

Personeelslasten

De personeelslasten per medewerker van de ODMH stijgen aanmerkelijk. De huidige, gemeentelijke cao loopt van 1 mei 2017 tot 1 januari 2019. In deze 20 maanden stijgen de salarissen met 3,25%. Omdat de tarieven van de ODMH in dezelfde periode met 2,05% stijgen, heeft de ODMH te maken met lastenverzwaring van 1,20% op personeelsgebied. Dit geldt zowel voor vast als voor ingehuurd personeel. Los van de krapte stijgen de inhuurtarieven immers ook door de cao-stijging.

Duurzaamheid

Het thema duurzaamheid staat in 2018 en in de komende jaren prominent op de agenda bij gemeenten en provincie als gevolg van de klimaatdoelstellingen in Parijs. Het gaat hierbij om diverse thema's, waaronder de regionale energietransitie, klimaatadaptatie en circulaire economie. Het algemeen bestuur heeft aangegeven duurzaamheidsthema's in gezamenlijkheid af te stemmen en op te willen pakken naar het voorbeeld van de 'Regionale Energiestrategie'. Zij sturen aan op een regionale opschaling en versnelling. Ook de provincie levert (gestart in 2018 en doorlopend in 2019 en 2020) een bijdrage in de vorm van ondersteuning middels het leveren van een energietransitie-regisseur. Het thema duurzaamheid eist een groter urenbeslag op in 2018 en in de komende jaren.

Dienstverlening

De maatschappij en de wetgeving veranderen. Dit betekent dat ambtenaren ook op een andere manier hun werk uitvoeren en op een nieuwe wijze met hun klanten om zullen moeten gaan. De ODMH investeert om de medewerkers om te vormen tot moderne ambtenaren.

Migratie ICT

Het jaar 2018 staat voor ICT en FAB (functioneel applicatiebeheer) voor een groot deel in het teken van het project "Domeinmigratie". Met dit project werken ICT en FAB aan een vernieuwing van het IT landschap. Alle software en besturingssystemen worden naar de laatste versie gebracht en we nemen afscheid van de domeinnaam ISMH.local. We voeren verbeteringen door in de beveiliging, scheiding van productie- en testomgevingen voor Squit en Verseon.

De meest in het oog springende veranderingen aan het eind van dit traject zijn:

- Windows 10 en Office 2016 op de werkplekken;
- Vervanging van oude werkplekken; ruim 100 computers worden vervangen door nieuwe exemplaren.

Zoals het er nu naar uit ziet wordt de migratie in het najaar uitgevoerd.

Voorlopige resultaatbestemming 2018

In 2018 wordt een resultaat verwacht van € 200.000. Vooruitlopend op de definitieve resultaatbestemming op basis van de jaarrekening 2018 wordt nu reeds een initiële resultaatuitkering gedaan van € 222.952. Deze voorlopige resultaatbestemming is weergegeven in de bijlagen 1 en 2 van deze managementrapportage.

Productie

De 4-maandscijfers van de productie zijn bekend en zijn door ons geëxtrapoleerd naar een jaareindeverwachting. Deze cijfers geven een positief beeld van de productie. Er is dan ook nog geen aanleiding om aan te nemen dat onder- of overproductie in 2018 het gevolg zal zijn, niet op totaal niveau en ook niet per deelnemer.

Vergelijkende cijfers

In deze 1^e managementrapportage worden de begrotingscijfers vergeleken met de programma-begroting 2018. Deze begroting was de eerste van de ODMH op basis van het vernieuwde BBV. Bij het opstellen van deze Marap bleek dat in de programmabegroting de overhead nog onvoldoende uit de programma's milieu en BWT gehaald was. Dit leidt tot een technische wijziging in deze Marap, waarbij de overheadlasten stijgen en de milieu- en BWT-lasten dalen. Bovendien wordt vanaf deze Marap het aantal kostensoorten verkleind. De personeelskosten en de bijkomende personeelskosten worden nu onder één noemer gepresenteerd en ditzelfde geldt voor de doorberekende en overige bijdragen. Met name voor de laatste kostensoorten gold dat deze lastig te onderscheiden waren, waardoor de scheiding niet altijd consequent uitgevoerd werd. Het samenvoegen van deze kostensoorten maakt de begroting eenduidiger en overzichtelijker.

In deze Marap maken we slechts minimaal de vergelijking met de realisatiecijfers 2017. Doordat in 2018 het vernieuwde BBV toegepast moet worden, is de indeling van de begroting fors gewijzigd en is vergelijking met boekjaar 2017 niet zinvol.

2.2 Gewijzigde begroting

De hierna getoonde prognose is een netto begroting. Dit betekent dat slechts de externe geldstromen gepresenteerd worden. Interne doorberekeningen (per saldo nihil) zijn hierin niet meegenomen.

1e Managementrapportage 2018	Milieu	Bouw- en woningtoezicht	Overhead	Totaal
Baten				
Contractuele bijdragen	-11.721.072	-5.527.212	0	-17.248.284
Overige bijdragen	-8.404	-60.800	-384.941	-454.145
Projectbaten	-1.726.011	-102.504	0	-1.828.515
Onttrekking reserves	0	0	-193.235	-193.235
Totaal Baten	-13.455.487	-5.690.516	-578.176	-19.724.179
Lasten				
Personeelskosten	7.390.309	3.568.934	4.084.206	15.043.449
Apparaatskosten	38.570	0	2.408.489	2.447.059
Directe productkosten	47.700	11.500	0	59.200
Projectlasten	1.726.011	102.504	0	1.828.516
Financieringslasten	0	0	137.312	137.312
Dotatie reserves	8.644	0	0	8.644
Totaal lasten	9.211.234	3.682.939	6.630.007	19.524.180
Saldo baten en lasten	-4.244.253	-2.007.578	6.051.831	-200.000

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 en interne financieringsbaten;
- 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 kapitaallasten;
- 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 2018			Jaarstukken 2017			1 ^e Marap 2018		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Baten en lasten									
Programma Milieu	9.249	-12.965	-3.716	13.443	-13.830	-387	9.203	-13.455	-4.253
Programma BWT	3.150	-4.817	-1.667	5.627	-6.128	-501	3.683	-5.691	-2.008
Overhead	6.062	-474	5.588	-	-	-	6.630	-385	6.245
Treasury	-	-	-	137	-	137	-	-	-
Totaal baten en lasten	18.461	-18.256	205	19.207	-19.958	-750	19.516	-19.531	-15
Mutaties reserves									
Programma Milieu	9	-49	-40	9	-105	-96	9	-	9
Programma BWT	-	-18	-18	-	-49	-49	-	-	-
Overhead	-	-147	-147	-	-	-	-	-193	-193
Treasury	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal mutaties reserves	9	-214	-205	9	-154	-145	9	-193	-185
Resultaat	18.470	-18.470	-	19.216	-20.112	-895	19.524	-19.724	-200

In dit overzicht zijn de opbrengsten met een minteken weergegeven.

Bovenstaand overzicht bevat een weergave van de begroting conform programmabegroting 2018, de realisatie conform de jaarstukken 2017 en de begroting conform de 1^e managementrapportage 2018.

In de hierna volgende hoofdstukken 3 en 4 worden de cijfers van de 1^e managementrapportage vergeleken met de programmabegroting 2018. 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 milieuadvies, 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	9.992	32.205	31%	4.169	12.210	34%	1.126	2.431	46%
Bodegraven Reeuwijk	4.657	13.661	34%	1.466	4.406	33%	356	1.259	28%
Gouda	5.371	14.457	37%	1.866	4.661	40%	497	1.063	47%
Krimpenerwaard	6.427	18.006	36%	2.404	7.117	34%	762	2.062	37%
Provincie Zuid-Holland	11.368	35.332	32%	4.108	12.627	33%	687	2.025	34%
Waddinxveen	3.332	8.664	38%	1.115	3.201	35%	471	919	51%
Zuidplas	4.172	14.787	28%	1.824	5.673	32%	247	1.306	19%
Eindtotaal	45.319	137.112	33%	16.952	49.895	34%	4.146	11.065	37%

Organisatie	Algemeen			Bodem en Archeologie			Geluid, Lucht, Ec. en Veiligheid		
	geleverd	begroot	%	geleverd	begroot	%	geleverd	begroot	%
Alphen aan den Rijn	680	3.296	21%	1.028	3.789	27%	974	3.254	30%
Bodegraven Reeuwijk	319	932	34%	529	1.971	27%	553	1.679	33%
Gouda	390	1.303	30%	344	1.302	26%	728	2.010	36%
Krimpenerwaard	474	1.493	32%	1.177	2.739	43%	627	1.414	44%
Provincie Zuid-Holland	759	2.309	33%	4.433	12.662	35%	163	464	35%
Waddinxveen	182	623	29%	476	1.087	44%	542	810	67%
Zuidplas	284	989	29%	519	1.692	31%	412	1.200	34%
Eindtotaal	3.088	10.945	28%	8.506	25.242	34%	3.999	10.831	37%

Organisatie	ROM			Juridisch			Duurzaamheid		
	geleverd	begroot	%	geleverd	begroot	%	geleverd	begroot	%
Alphen aan den Rijn	979	3.348	29%	236	1.194	20%	800	2.683	30%
Bodegraven Reeuwijk	470	1.310	36%	182	395	46%	782	1.709	46%
Gouda	225	777	29%	145	581	25%	1.176	2.760	43%
Krimpenerwaard	374	978	38%	111	485	23%	498	1.718	29%
Provincie Zuid-Holland	445	2.395	19%	247	1.250	20%	526	1.600	33%
Waddinxveen	156	865	18%	53	270	20%	337	889	38%
Zuidplas	240	1.638	15%	121	401	30%	525	1.888	28%
Eindtotaal	2.889	11.311	26%	1.095	4.576	24%	4.644	13.247	35%

Toelichting

In de bovenstaande tabel is de productie na vier maanden in beeld gebracht. Doelstelling is om aan het einde van het jaar een productie van 100% te realiseren. Na vier maanden is een productievoortgang van 33% ideaal. Hierboven is te zien dat we dicht in de buurt van de 33% zitten. Enkele deelnemers lopen iets voor, andere iets achter. Met elke deelnemer is intensief contact over de productievoortgang. Onze verwachting is dat de jaarprogramma's ('begroot' in de tabel) van elke deelnemer goed gehaald kunnen worden in 2018.

3.2 Kritische Prestatie Indicatoren

Na vier maanden ziet het resultaat van de kritische prestatie-indicatoren (KPI's) er als volgt uit:

Expertise	Status
90% van de ontvangen taken wordt binnen de afgesproken termijn uitgevoerd	😊
90% van de uitgaande adviezen geschiedt binnen de geldende termijnen	😊
Aandeel gerealiseerde producten RO.01 binnen termijn is minimaal 90%	😊
Per einde schooljaar is met het Zwanebloemaanbod minimaal 80% van de basisscholen in Midden-Holland bereikt	😊

Bedrijven	Status
Hercontroles binnen 3 weken na verstrijken termijn uitgevoerd	😐
85% van de 8.40 meldingen binnen 3 weken afgehandeld	😐
90% van de helpdeskvragen wordt binnen 5 werkdagen beantwoord	😊

legenda

doelstelling gehaald - voortgang in lijn met de doelstelling



doelstelling net niet gehaald - voortgang net onder de lijn van de doelstelling



doelstelling niet gehaald - voortgang niet in lijn met doelstelling - actie nodig



Toelichting

In bovenstaande tabel is te zien dat veel KPI's goed lopen. Er zijn veel behaalde doelstellingen waar te nemen. Producten en adviezen worden op tijd naar de interne of externe klant verzonden. Alle medewerkers van de ODMH zijn zich bewust van deze KPI's en zien het belang van het tijdig leveren van onze diensten. Dit komt de betrouwbaarheid en voorspelbaarheid ten goede.

Bij de afdeling Bedrijven zien we, ondanks bewustwording en het aanspreken door teamleiders dat de scores van de KPI's niet groen worden of blijven. In alle gevallen zijn de termijnen in deze KPI's door ons zelf bedacht (geen wettelijke termijnen). Het op tijd uitvoeren van de hercontroles blijft ook in 2018 een aandachtspunt.

3.3 Financiën

Onderstaand volgt de gewijzigde begroting voor het programma milieu in 2018. De vergelijkende cijfers betreffen de programmabegroting 2018.

Milieu	Marap	Programma-begroting	Mutaties
Baten			
Contractuele bijdragen	-11.721.072	-11.266.270	-454.802
Overige bijdragen	-8.404	-415.503	407.099
Projectbaten	-1.726.011	-1.283.457	-442.554
Onttrekking reserves	0	-49.065	49.065
Totaal Baten	-13.455.487	-13.014.296	-441.191
Lasten			
Personeelskosten	7.390.309	7.575.311	-185.003
Apparaatskosten	38.570	209.740	-171.170
Directe productkosten	47.700	180.263	-132.563
Projectlasten	1.726.011	1.283.457	442.554
Financieringslasten	0	0	0
Dotatie reserves	8.644	8.644	0
Totaal lasten	9.211.234	9.257.416	-46.182
Saldo baten en lasten	-4.244.253	-3.756.880	-487.373

In deze managementrapportage wordt voor het jaar 2018 voor het programma milieu een positief resultaat van € 4.244.253 geprognosticeerd. Het extracomptabel verdelen van de overhead laat een positief resultaat zien van € 113.000. Ten opzichte van de programmabegroting 2018 zijn de volgende mutaties te melden:

Milieu	Mutaties	
bedragen x € 1.000,-		
Contractuele bijdragen	-455	V
Overige bijdragen	407	N
Projectbaten	-443	V
Personeelskosten	-185	V
Apparaatskosten	-171	V
Directe productkosten	-133	V
Projectlasten	443	N
Mutaties reserves	49	N
Totaal	-488	V

Toelichting contractuele bijdragen

De contractuele bijdragen voor milieu zijn groter dan in de programmabegroting. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door additionele opdrachten, waardoor de jaarprogramma's van diverse deelnemende organisaties groter zijn dan aanvankelijk in de programmabegroting geraamd was. In deze bijdragen is niet de voorlopige resultaatbestemming ter grootte van de index verwerkt. Deze teruggave heft de indexering van 1,3% voor 2018 op en bedraagt voor milieu in totaal € 152.195, zie ook bijlage 1.

Toelichting overige bijdragen

Opdrachten buiten jaarprogramma worden (anders dan in de programmabegroting) in deze begroting weergegeven onder de projectbaten en –lasten. Als gevolg hiervan vindt een verschuiving plaats van

de overige bijdragen naar de projectbaten. Uiteraard leidt dit niet tot een wijziging in het (totaal)resultaat.

Toelichting personeelskosten

Relatief stijgen de personeelskosten ten opzichte van voorgaande jaren als gevolg van de stijging in de salarislasten door de cao-verhoging en de stijging in de tarieven voor de inhuur van personeel. De personeelslasten van milieu dalen omdat in de programmabegroting 2018 ten onrechte de salarislasten van de teamleiders meegenomen waren in de programma's milieu en BWT. Volgens het vernieuwde BBV moeten deze lasten echter verantwoord worden bij de overhead. Dit leidt dus tot een kostenverschuiving van milieu en BWT naar de overhead.

Toelichting apparaatskosten en directe productkosten

De apparaatskosten en directe productkosten zijn lager, doordat een deel van deze kosten omgezet is naar de overhead, conform het vernieuwde BBV. Bovendien zijn in 2017 een aantal (buiten gebruik gestelde) activa versneld afgeschreven, waardoor de afschrijvingslasten lager zijn dan aanvankelijke begroot.

Toelichting projectlasten en -baten

De ODMH voert een groot aantal projecten uit, welke variëren in omvang van heel klein tot behoorlijk groot. Vooral op het gebied van bodem en geluid worden omvangrijke projecten uitgevoerd. Voor het beleidsveld bodem betreft dat enerzijds sanering van zogenaamde spoedlocaties en de nazorg die daarbij komt kijken en anderzijds dempingen in de gemeente Krimpenerwaard. Op het gebied van geluid gaat het om (de voorbereidingen voor) het treffen van diverse maatregelen en voorzieningen, zoals aanpassingen aan gevels, plaatsen van geluidschermen en het aanbrengen van stil asfalt. Deze projecten worden betaald vanuit (subsidie-)bijdragen van de provincie en het ministerie van I&M, die ofwel dit jaar ontvangen worden ofwel in eerdere jaren al ontvangen zijn.

In de projectbaten en lasten is ook de intensivering van duurzaamheid opgenomen. De urenbesteding en de bijdrage per gemeente hiervan is inzichtelijk gemaakt in bijlage 1. De provincie levert in dit kader een bijdrage door een energietransitieregisseur te leveren.

De kleinere projecten betreffen veelal werkzaamheden die uitgevoerd worden voor de deelnemende gemeenten, die dan ook voor de financiering ervan zorgen. Voor alle projecten geldt dat de projectlasten volledig gedekt worden door externe projectbaten.

De projectlasten en dus ook de projectbaten zijn hoger dan geraamd in de programmabegroting. Dit heeft voor het grootste deel te maken met een verschuiving in de begroting. Opdrachten buiten jaarprogramma zijn nu als project in de begroting verwerkt. Eerder gebeurde dat als overige bijdragen. Deze omzetting levert uiteraard geen financieel resultaat op.

Toelichting mutaties reserves

De begrote mutaties in de reserves zijn weergegeven in hoofdstuk 6.1 Reserves en voorzieningen. Daar worden alle mutaties ook toegelicht. Ten onrechte zijn in de programmabegroting enkele onttrekkingen aan de reserves verantwoord in het programma milieu. Dit is gecorrigeerd. Alle onttrekkingen in 2018 worden nu verantwoord bij de overhead.

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	5.405	17.869	30%	1.362	5.377	25%	2.202	7.014	31%
Gouda	6.343	20.387	31%	2.125	6.432	33%	2.543	8.054	32%
Waddinxveen	4.300	10.265	42%	2.020	4.118	49%	1.744	4.120	42%
Zuidplas	5.842	15.224	38%	1.296	2.940	44%	2.238	5.082	44%
Eindtotaal	21.890	63.745	34%	6.803	18.867	36%	8.727	24.270	36%

Gemeente	Juridische aspecten			Handhaving			Diversen		
	geleverd	begroot	%	geleverd	begroot	%	geleverd	begroot	%
Bodegraven Reeuwijk	729	2.483	29%	580	1.763	33%	532	1.232	43%
Gouda	538	1.718	31%	363	1.426	25%	774	2.757	28%
Waddinxveen	172	853	20%	101	433	23%	263	741	35%
Zuidplas	671	2.259	30%	638	2.138	30%	999	2.805	36%
Eindtotaal	2.110	7.313	29%	1.682	5.760	29%	2.568	7.535	34%

Toelichting

In de bovenstaande tabel is de productie na vier maanden in beeld gebracht. Gezien het feit dat het rekenkundige gemiddelde boven de 33% ligt, is het duidelijk dat we gemiddeld op schema voorlopen. Door het intensieve contact tussen gemeenten en de ODMH wordt de productievoortgang goed in de gaten gehouden. Bij twee van de vier gemeenten sturen we aan op een productie van 100%. Bij de andere twee gemeenten is de verwachting dat de productie hoger dan 110% zal uitkomen, doordat er in werkelijkheid meer productie is dan in het jaarprogramma is overeengekomen.

4.2 Kritische Prestatie Indicatoren

Na vier maanden ziet het resultaat van de kritische prestatie-indicatoren (KPI's) er als volgt uit:

Bouw- en Woningtoezicht	Status
Op 95% van de aanvragen om vergunning wordt binnen de wettelijke termijn beslist	😊
WOB-verzoeken worden in 90% van de gevallen binnen de wettelijke termijn afgehandeld	😊

legenda

doelstelling gehaald - voortgang in lijn met de doelstelling

doelstelling net niet gehaald - voortgang net onder de lijn van de doelstelling

doelstelling niet gehaald - voortgang niet in lijn met doelstelling - actie nodig



Toelichting

In bovenstaande tabel is te zien dat veel KPI's goed lopen. Er zijn veel behaalde doelstellingen waar te nemen. De vergunningen worden tijdig afgehandeld en ook de WOB-verzoeken kunnen op tijd behandeld worden door de medewerkers van de ODMH.

4.3 Financiën

Onderstaand volgt de gewijzigde begroting voor het programma bouw- en woningtoezicht in 2018. De vergelijkende cijfers betreffen de programmabegroting 2018.

Bouw- en woningtoezicht	↑ Marap	Programma-begroting	Mutaties
Baten			
Contractuele bijdragen	-5.527.212	-4.513.959	-1.013.253
Overige bijdragen	-60.800	-202.973	142.173
Projectbaten	-102.504	-100.000	-2.504
Onttrekking reserves	0	-17.627	17.627
Totaal Baten	-5.690.516	-4.834.559	-855.957
Lasten			
Personeelskosten	3.568.934	2.928.277	640.657
Apparaatskosten	0	114.574	-114.574
Directe productkosten	11.500	7.000	4.500
Projectlasten	102.504	100.000	2.504
Financieringslasten	0	0	0
Dotatie reserves	0	0	0
Totaal lasten	3.682.939	3.149.852	533.087
Saldo baten en lasten	-2.007.578	-1.684.707	-322.870

In deze managementrapportage wordt een positief resultaat van € 2.007.578 geprognosticeerd voor het programma bouw- en woningtoezicht. Het extracomptabel verdelen van de overhead laat een positief resultaat zien van € 87.000. Ten opzichte van de programmabegroting 2018 zijn de volgende mutaties te melden:

Bouw- en woningtoezicht bedragen x € 1.000,-	Mutaties
Contractuele bijdragen	-1.013 V
Overige bijdragen	142 N
Projectbaten	-3 V
Personeelskosten	641 N
Apparaatskosten	-115 V
Directe productkosten	5 N
Projectlasten	3 N
Mutaties reserves	18 N
Totaal	552 N

Toelichting contractuele bijdragen

De contractuele bijdragen voor BWT zijn groter dan in de programmabegroting. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door additionele opdrachten, waardoor de jaarprogramma's van diverse deelnemende

organisaties groter zijn dan aanvankelijk in de programmabegroting geraamd was. In deze bijdragen is niet de voorlopige resultaatbestemming ter grootte van de index verwerkt. Deze teruggave heft de indexering van 1,3% voor 2018 op en bedraagt voor BWT in totaal € 70.757, zie ook bijlage 2.

Toelichting overige bijdragen

Bij de overige bijdragen worden de opbrengsten, die niet voortvloeien uit de jaarprogramma's, verantwoord. Onder andere detacheert de ODMH incidenteel personeel bij andere overheden. Binnen het programma BWT waren deze aanvankelijk te hoog geraamd in de programmabegroting. Met de omvang van detachering bij overige overheden minder groot.

Toelichting personeelskosten

De stijgende personeelskosten voor BWT is de resultante van een drietal factoren, waarvan er 2 kostenverhogend werken en één kostenverlagend (voor BWT). De personeelskosten stijgen ten opzichte van voorgaande jaren als gevolg van de stijging in de salarislasteren door de cao-verhoging en de stijging in de tarieven voor de inhuur van personeel. Ook stijgen de kosten als gevolg van de forse additionele uren in de jaarprogramma's, waardoor een grotere personele inzet noodzakelijk is. De personeelslasten van BWT dalen omdat in de programmabegroting 2018 ten onrechte de salarislasteren van de teamleiders meegenomen waren in de programma's milieu en BWT. Volgens het vernieuwde BBV moeten deze lasten echter verantwoord worden bij de overhead. Dit leidt dus tot een kostenverschuiving van milieu en BWT naar de overhead.

Toelichting apparaatskosten en directe productkosten

De apparaatskosten en directe productkosten zijn lager, doordat een deel van deze kosten omgezet is naar de overhead, conform het vernieuwde BBV. Bovendien zijn in 2017 een aantal (buiten gebruik gestelde) activa versneld afgeschreven, waardoor de afschrijvingslasten lager zijn dan aanvankelijke begroot.

Toelichting projectlasten en – baten

Binnen het programma BWT worden enkele projecten uitgevoerd, gefinancierd door de deelnemers. Deze zijn van geringe omvang.

Toelichting mutaties reserves

De begrote mutaties in de reserves zijn weergegeven in hoofdstuk 6.1 Reserves en voorzieningen. Daar worden alle mutaties ook toegelicht. Ten onrechte zijn in de programmabegroting enkele onttrekkingen aan de reserves verantwoord in het programma BWT. Dit is gecorrigeerd. Alle onttrekkingen in 2018 worden nu verantwoord bij de overhead.

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 P&O behoren tot de overhead.
- Beleidsadvisering 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 Personeel & Organisatie

Na een gedegen voorbereiding en in beeld te hebben gebracht welke werkzaamheden zich er voor lenen, hebben we twee plekken voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt gerealiseerd. De twee medewerkers hebben het prima naar hun zin bij de ODMH. Het is de bedoeling om in 2018 nog meer plaatsingen te realiseren

5.2 Automatisering

Het jaar 2018 staat in het teken van de herstructurering van onze ICT Architectuur. Tijdens deze herstructurering worden alle werkstations gemigreerd van Windows 7 en Office 2010 naar Windows 10 en Office 2016 en zullen ook alle servers naar de laatste versie migreren. (Windows Server 2016). Dit omvangrijke project zal intern worden uitgevoerd met eigen medewerkers. De werkzaamheden op applicatieniveau zullen samen met de verschillende leveranciers worden uitgevoerd. Het hele project zal een aantal maanden in beslag nemen. In deze maanden wordt ook op beveiligingsniveau een aantal wijzigingen doorgevoerd. Eind 2018 hopen wij met deze werkzaamheden klaar te zijn, zodat dan voor de komende jaren een stabiele, kwalitatief hoge en veilige omgeving gecreëerd is, die toekomstproof is en daarnaast flexibel en schaalbaar.

Bij de uitvoering van het hiervoor genoemde project zullen we er voor zorgdragen dat de continuïteit en stabiliteit van onze dienstverlening niet in gevaar komt.

Functioneel & applicatiebeheer

In de eerste vier maanden is gewerkt aan onder andere:

- Via de openbare Atlas Midden-Holland is nu ook informatie over archeologie te vinden.
- Het nalopen van alle applicaties en functionaliteiten op privacyaspecten in het kader van de AVG.
- Het verbeteren van de standaardbrieven voor onder meer vergunningen en meldingen.
- Het voorbereiden van diverse aanbestedingen die later dit jaar of volgend jaar gaan lopen.

Daarnaast wordt, in het kader van de Omgevingswet die naar verwachting 1 januari 2021 in werking treedt, in toenemende mate inzet geleverd ten behoeve van de ontwikkeling van het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO).

5.3 Huisvesting

Met ingang van 2016 is de ODMH op het gebied van huisvesting in een (financieel) stabiele situatie gekomen, waarin de dagelijkse kosten uit de lopende exploitatie geboekt worden en het groot onderhoud uit de hiervoor bestemde voorziening. Jaarlijks wordt een storting van ruim € 93.000 gedaan in de voorziening om deze op peil te houden en het groot onderhoud gedurende een tijdsbestek van 20 jaar te financieren. De werkzaamheden in het kader van groot onderhoud zijn dit jaar onder andere het schilderwerk van de buitenkozijnen en het reinigen van de gevels.

5.4 Financiën

Onderstaand volgt de gewijzigde begroting voor de overhead in 2018. De vergelijkende cijfers betreffen de programmabegroting 2018.

Overhead	€ Marap	Programma-begroting	Mutaties
Baten			
Contractuele bijdragen	0	0	0
Overige bijdragen	-384.941	-474.216	89.275
Projectbaten	0	0	0
Onttrekking reserves	-193.235	-146.543	-46.692
Totaal Baten	-578.176	-620.759	42.583
Lasten			
Personeelskosten	4.084.206	3.629.957	454.249
Apparaatskosten	2.408.489	2.301.307	107.182
Directe productkosten	0	0	0
Projectlasten	0	0	0
Financieringslasten	137.312	131.082	6.230
Dotatie reserves	0	0	0
Totaal lasten	6.630.007	6.062.346	567.661
Saldo baten en lasten	6.051.831	5.441.587	610.244

In deze managementrapportage wordt een negatief resultaat van € 6.051.831 geprognoseerd voor de overhead. Extracomptabel wordt dit resultaat verdeeld naar de programma's milieu en BWT en is het uiteindelijke resultaat dus nihil. Ten opzichte van de programmabegroting 2018 zijn de volgende mutaties te melden:

Overhead	Mutaties	
bedragen x € 1.000,-		
Overige bijdragen	89	N
Personeelskosten	454	N
Apparaatskosten	107	N
Financieringslasten	6	N
Mutaties reserves	-47	V
Totaal	520	N

Toelichting overige bijdragen

Bij de overige bijdragen wordt met name de dienstverlening aan overige diensten verantwoord. Hieronder vallen de verhuur van een deel van het Midden-Hollandhuis aan de RDOG en de bijbehorende serviceovereenkomst. Ook de voornamelijk administratieve dienstverlening aan de RMH, het Streekarchief, het CVV en de Omgevingsdienst NL worden hier verantwoord. De verwachting is de inkomsten uit deze dienstverlening dalen, omdat de inzet in omvang afneemt.

Toelichting personeelskosten

In zijn algemeenheid geldt dat de personeelskosten stijgen ten opzichte van voorgaande jaren als gevolg van de cao-verhoging. De personeelslasten van de overhead stijgen ten opzichte van de programmabegroting 2018, omdat in de programmabegroting de salarislasteren van de teamleiders van het primaire proces ten onrechte meegenomen waren in de programma's milieu en BWT. Volgens het vernieuwde BBV moeten deze lasten verantwoord worden bij de overhead. Dit leidt dus tot een kostenverschuiving van milieu en BWT naar de overhead en moet dus als een correctie van technische aard beschouwd worden. Organisatiebreed leidt dit niet tot een kostenverzwaring.

Toelichting apparaatskosten

De apparaatskosten bestaan onder andere uit huisvestings-, automatiserings- en afschrijvingskosten. De apparaatskosten zijn gestegen ten opzichte van de programmabegroting 2018, omdat daarin de apparaatskosten nog niet geheel uit de programma's milieu en BWT gefilterd worden. Op grond van het vernieuwde BBV is het verplicht deze aan het onderdeel overhead toe te kennen.

Toelichting financieringslasten

De financieringslasten betreffen de rentelasten van de lening voor het Midden-Hollandhuis. Dit betreft een annuïtaire lening bij de BNG.

Toelichting mutaties reserves

De begrote mutaties in de reserves zijn weergegeven in hoofdstuk 6.1 Reserves en voorzieningen. Daar worden alle mutaties ook toegelicht. Ten onrechte zijn in de programmabegroting enkele onttrekkingen aan de reserves verantwoord in het programma milieu. Dit is gecorrigeerd. Alle onttrekkingen in 2018 worden nu verantwoord bij de overhead. Alle mutaties in de reserves zijn structureel. De enige uitzondering betreft de geraamde onttrekking aan de bestemmingsreserve ontwikkeling.

6 Reserves, voorzieningen en investeringen

6.1 Reserves en voorzieningen

Hieronder volgt een overzicht van de reserves en voorzieningen en de in 2018 geraamde mutaties daarin:

Omschrijving	Boekwaarde per 1-1-2018	2018		Boekwaarde per 31-12-2018
		Onttrekkingen	Stortingen	
Reserves				
Algemene Reserve	1.402.500	0	0	1.402.500
Bestemmingsreserve Automatisering	103.271	6.075	0	97.197
Bestemmingsreserve Bodemkwaliteitskaarten	97.056	6.692	8.644	99.008
Bestemmingsreserve Verbouwing	560.464	32.968	0	527.496
Bestemmingsreserve Digitalisering	127.500	7.500	0	120.000
Bestemmingsreserve Externe Veiligheid	87.307	0	0	87.307
Bestemmingsreserve Frictiekosten	100.000	100.000	0	0
Bestemmingsreserve Ontwikkeling	120.000	40.000	0	80.000
Totaal reserves	2.598.099	193.235	8.644	2.413.508
Voorzieningen				
Voorziening Personeel	29.891	29.891	0	0
Voorziening Onderhoud Midden-Hollandhuis	727.315	165.974	92.937	654.278
Totaal voorzieningen	757.206	195.865	92.937	654.278
Totaal reserves en voorzieningen	3.355.305	389.100	101.581	3.067.786

Onderstaand volgt per reserve of voorziening een toelichting op de mutaties in 2018.

Algemene reserve

In 2018 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. De onttrekkingen aan deze reserve betreffen de dekking van de kapitaallasten op de aanpassingen en uitbreidingen van de huidige kaarten en voor het bouwen van een nieuwe GIS-applicatie ten behoeve van het ontsluiten van de vernieuwde BKK op internet.

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 (gedeeltelijk) wegvallen van de provinciale subsidie met ingang van 2019. Voor 2018 is de verwachting dat er geen onttrekking aan de reserve plaats hoeft te vinden.

Bestemmingsreserve Friciekosten

In 2015 is de eenmalige vergoeding ontvangen van het ISMH voor het opzeggen van de dienstverleningsovereenkomst met de ODMH. In 2014 is deze vergoeding door de algemeen besturen van de ODMH en het ISMH vastgesteld op € 400.000. Omdat deze vergoeding bedoeld is ter dekking van wegvallende inkomsten in de jaren 2015 en verder, is een deel van het ontvangen bedrag in de nieuw te vormen bestemmingsreserve Friciekosten gestort. In 2018 wordt € 100.000 onttrokken aan deze reserve. Na deze onttrekking is de bestemmingsreserve leeg en wordt deze opgeheven.

Voorziening Ontwikkeling

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2016 wordt voorgesteld om een bestemmingsreserve Ontwikkeling te vormen. Ook wordt daarbij voorgesteld om € 120.000 in deze reserve te storten vanuit de algemene reserve. De bestemmingsreserve zal vervolgens ingezet worden ter dekking van extra apparaatskosten die gemaakt worden ter voorbereiding op nieuwe wetgeving, zoals de Omgevingswet. In 2018 zal de onttrekking naar verwachting € 40.000 bedragen.

Voorziening personeel

In 2018 wordt uitvoering gegeven aan een afspraak die in eerdere jaren gemaakt is over vervroegde pensionering van een medewerker. De kosten daarvan worden betaald vanuit de voorziening personeel. Na de onttrekking in 2018 zijn alle eerder gemaakte afspraken afgewikkeld en is de voorziening leeg.

Voorziening Onderhoud Midden-Hollandhuis

Met de aankoop van het Midden-Hollandhuis van het voormalige ISMH is de voorziening voor het meerjarig onderhoud ook overgenomen. In 2015 is de verbouwing van het pand afgerond en is het meerjaren onderhoudsplan (MJOP) geactualiseerd. Op basis van het nieuwe MJOP is ook de jaarlijkse bijdrage aan de voorziening geactualiseerd. Deze bedraagt nu jaarlijks ruim € 93.000. Aan uitgaven in 2018 is in het MJOP een bedrag van bijna € 166.000 geraamd.

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 2017 en de programmabegroting 2019 – 2022 de risicoanalyse geactualiseerd. Deze dient ook in deze managementrapportage als uitgangspunt.

Het verloop van het weerstandsvermogen in de jaren 2014 tot en met 2018 ziet er als volgt uit:

Weerstandsvermogen <i>Bedragen x € 1.000</i>	2014	2015	2016	2017	2018
Stand 1 januari	958	1098	1494	1403	1403
Dotatie aan algemene reserve	-	-	29	-	-
Resultaat	140	396	-120	-	-
Mutaties	140	396	-91	0	0
Stand 31 december	1098	1494	1403	1403	1403

Aan de hand van de risicoanalyse van 2018 is het streefsaldo voor het weerstandsvermogen bepaald op een minimumwaarde van € 1.314.067 en een maximumwaarde van € 1.601.240. Bij deze risicoanalyse is gebruik gemaakt van de methodiek van het Nederlands Adviesbureau Risicomanagement (NAR). Eind 2017 (ná resultaatbestemming en onder voorbehoud van vaststelling door het algemeen bestuur) bedraagt de algemene reserve € 1.402.500, waardoor de aanwezige weerstandscapaciteit binnen de range van gewenste minimum en maximum voor het weerstandsvermogen ligt.

6.3 Investeringsen

Hierna volgt een overzicht van de investeringskredieten in het jaar 2018. De aanpassingen worden na het overzicht toegelicht.

Investeringsen	Programma- begroting	Mutaties	1 ^e Marap
Automatisering	250.000	50.000	300.000
Apparatuur milieu	50.000		50.000
Huisvesting	35.000	35.000	70.000
Totale investeringen	335.000	85.000	420.000

In 2018 vindt een omvangrijk project plaats in het kader van de herstructurering van de ICT-architectuur. Hieraan zijn ook enkele vervangingsinvesteringen verbonden, waaronder vervanging van de servers, van pc's en van de telefooncentrale. Voor de laatste geldt dat de oude centrale reeds in 2017 versneld afgeschreven is. Met de nieuwe afschrijvingslasten is in de begroting rekening gehouden.

De investeringen in het kader van huisvesting zijn onder andere voor het vervangen van de hoofdverdelers van stroom, die aan zijn maximum zit. Mogelijk komt hier nog de uitbreiding van de trafo bij, maar dit wordt nog onderzocht. Bij dit onderzoek wordt rekening gehouden met de lopende aanbesteding voor nieuwe leaseauto's. Naar verwachting gaan dit elektrische auto's worden.

7 Overzicht van baten en lasten

Omschrijving Bedragen x € 1.000	Programmabegroting 2018			Jaarstukken 2017			1 ^e Marap 2018		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Baten en lasten									
Programma Milieu	9.249	-12.965	-3.716	13.443	-13.830	-387	9.203	-13.455	-4.253
Programma BWT	3.150	-4.817	-1.667	5.627	-6.128	-501	3.683	-5.691	-2.008
Overhead	6.062	-474	5.588	-	-	-	6.630	-385	6.245
Treasury	-	-	-	137	-	137	-	-	-
Totaal baten en lasten	18.461	-18.256	205	19.207	-19.958	-750	19.516	-19.531	-15
Mutaties reserves									
Programma Milieu	9	-49	-40	9	-105	-96	9	-	9
Programma BWT	-	-18	-18	-	-49	-49	-	-	-
Overhead	-	-147	-147	-	-	-	-	-193	-193
Treasury	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal mutaties reserves	9	-214	-205	9	-154	-145	9	-193	-185
Resultaat	18.470	-18.470	-	19.216	-20.112	-895	19.524	-19.724	-200

In dit overzicht zijn de opbrengsten met een minteken weergegeven.

Bovenstaand overzicht bevat een weergave van de begroting conform programmabegroting 2018, de realisatie conform de jaarstukken 2017 en de begroting conform de 1^e managementrapportage 2018.

Wanneer nu het rekeningresultaat over het jaar 2018 gepresenteerd zou worden, is dat € 200.000 positief, waarvan € 113.000 toegerekend kan worden aan het programma milieu en € 87.000 aan het programma BWT.

8 Vaststelling 1^e Managementrapportage 2018

Het algemeen bestuur van de Omgevingsdienst Midden-Holland,

- gezien het voorstel van het dagelijks bestuur van 7 juni 2018

BESLUIT:

- De 1^e Managementrapportage 2018 vast te stellen;
- De gewijzigde begroting 2018 vast te stellen;
- De mutaties in de investeringskredieten vast te stellen conform hoofdstuk 6.3;
- De mutaties in de reserves vast te stellen conform hoofdstuk 6.1.

Aldus besloten in de openbare vergadering van het algemeen bestuur op 21 juni 2018.

De secretaris,

De voorzitter,

A. Mutter

C. van der Kamp

Bijlage 1 Bijdragen Milieu

Organisatie	Uren programma-begroting 2018	Bijdrage programma-begroting 2018	Additionele uren 2018	Totale uren jaarprogramma 2018	Bijdrage jaarprogramma 2018	Voorlopige resultaat-bestemming 2018	Uren intensivering duurzaamheid 2018	Bijdrage intensivering duurzaamheid 2018	Totale bijdrage 2018
Alphen aan den Rijn	31.155	2.693.002	1.050	32.205	2.783.764	35.747,-	452	39.100	2.787.117
Bodegraven Reeuwijk	12.562	1.085.886	1.099	13.661	1.180.884	15.164-	362	31.300	1.197.020
Gouda	14.457	1.249.617	-	14.457	1.249.704	16.048-	779	67.300	1.300.956
Krimpenwaard	18.006	1.556.460	-	18.006	1.556.460	19.987-	596	51.500	1.587.973
Provincie Zuid-Holland	34.057	2.968.893	1.275	35.332	3.054.098	39.219-	-	-	3.014.880
Waddinxveen	8.229	711.338	435	8.664	748.940	9.617-	293	25.300	764.622
Zuidplas	14.787	1.278.178	-	14.787	1.278.178	16.413-	224	19.400	1.281.164
Totaal	133.254	11.543.374	3.859	137.113	11.852.027	152.195-	2.706	233.900	11.933.732

Indexering 2018: 1,30 %

Uurtarief 2018 (afgerond)

€ 86,44

Toelichting:

- Provincie Zuid-Holland: bovengenoemde bijdrage is exclusief het materieel budget ad € 25.000. In bijlage 1a w orden ook de aanvullende bijdragen w eergegeven.
- Bodegraven Reeuwijk: de productieramingen zijn gebaseerd op het basniveau ad 15.572 uur per jaar. Het jaarprogramma 2018 houdt rekening met de bezuiniging van 2,5% in 2017.
- Gouda: de productieramingen zijn gebaseerd op het basniveau ad 14.774 uur per jaar. Het jaarprogramma 2018 houdt rekening met de bezuiniging van 2,5% in 2018.
- Vooruitlopend op de resultaatbestemming w ordt de indexering in 2018 van 1,3% aan de deelnemers teruggegeven. Deze teruggave is gebaseerd op de bijdragen van de deelnemers en staat dus los van het verw achte resultaat per programmaonderdeel.
- De bijdragen voor intensivering duurzaamheid van 2018 zijn niet in de jaarprogramma's verwerkt. Deze w orden aanvullend in rekening gebracht.

Bijlage 1a Provinciale bijdragen 2018

Werkplan 2018	Budget
Provinciale bijdrage 2018 (inclusief materieel budget)	2.968.890
Aanvullende provinciale bijdragen 2018	
- Werkplan Spoed en Nazorg	329.000
- Werkplan Bodembeheer Krimpenerwaard	158.220
- Financiële bijdrage BRIKS-advisering gemeenten	100.000
- E-PRTR	2.279
- Veiligheidsonderzoek waterbodems	55.000
Subtotaal	644.499
Incidentele bijdragen 2018	
- Projectondersteuning Planstudie N207 zuid	19.449
- Energietransitie	25.932
- Inzet BOA op verzoek OM	64.830
Subtotaal	110.211
Totale provinciale bijdrage voor het werkplan 2018	3.723.600

Bijlage 2 Bijdragen Bouw- en woningtoezicht

Organisatie	Uren programma-begroting 2018	Additionele uren 2018	Totale uren jaarprogramma 2018	Bijdrage jaarprogramma 2018	Voorlopige resultaat-bestemming 2018	Totale bijdrage 2018
Bodegraven Reeuwijk	15.010	2.859	17.869	1.544.596	19.835-	1.524.762
Gouda	17.332	3.055	20.387	1.762.252	22.630-	1.739.623
Waddinxveen	7.998	2.267	10.265	887.307	11.394-	875.912
Zuidplas	15.224	-	15.224	1.315.963	16.899-	1.299.064
Totaal	55.564	8.181	63.745	5.510.118	70.757-	5.439.361

Indexering 2018: 1,30 %

Uurtarief 2018 (afgerond) € 86,44

Toelichting:

- Bodegraven Reeuwijk: de uren in de programmabegroting zijn gebaseerd op het bas niveau ad 15.395 uur per jaar. In 2017 is een bezuiniging van 2,5% toegepast.
- Gouda: de uren in de programmabegroting zijn gebaseerd op het bas niveau ad 17.332 uur per jaar.
- Waddinxveen: de uren in de programmabegroting zijn gebaseerd op het bas niveau ad 7.998 uur per jaar.
- Zuidplas: de uren in de programmabegroting zijn gebaseerd op het bas niveau ad 15.224 uur per jaar.
- Vooruitlopend op de resultaatbestemming wordt de indexering in 2018 van 1,3% aan de deelnemers teruggegeven. Deze teruggave is gebaseerd op de bijdragen van de deelnemers en staat dus los van het verwachte resultaat per programmaonderdeel.

