



# ODMH

Omgevingsdienst Midden-Holland



## 2<sup>e</sup> Managementrapportage 2015

Versienummer: 1.4  
Datum: 28 september 2015



## Inhoudsopgave

<b>1</b>	<b>Inleiding .....</b>	<b>4</b>
<b>2</b>	<b>Financiële samenvatting .....</b>	<b>6</b>
<b>3</b>	<b>Programma Milieu .....</b>	<b>8</b>
<b>4</b>	<b>Programma Bouw- en Woningtoezicht.....</b>	<b>11</b>
<b>5</b>	<b>Bedrijfsvoering .....</b>	<b>14</b>
<b>6</b>	<b>Reserves, voorzieningen en investeringen .....</b>	<b>18</b>
<b>7</b>	<b>Overzicht van baten en lasten .....</b>	<b>21</b>
<b>8</b>	<b>Vaststelling 2<sup>e</sup> Managementrapportage 2015.....</b>	<b>22</b>
	<b>Bijlage 1: Bruto begroting .....</b>	<b>23</b>
	<b>Bijlage 2: Restitutie (verwacht) resultaat 2015 .....</b>	<b>24</b>

# 1 Inleiding

## 1.1 Inleiding

De tweede Managementrapportage van de Omgevingsdienst Midden-Holland (ODMH) is opgesteld aan de hand van de realisatiecijfers van januari tot en met augustus 2015. Het jaar zit er dan al weer voor twee derde op en op basis van de gerealiseerde productiecijfers en de financiële stand van zaken wordt een actuele prognose afgegeven worden.

Net als in de beginmaanden van het jaar is er met name op het gebied van huisvesting veel gebeurd. De medewerkers van het ISMH zijn vertrokken naar hun nieuwe werkplekken bij de deelnemende gemeenten en de verbouwing van het Midden-Hollandhuis is nagenoeg afgerond. Slechts wat laatste losse eindjes behoeven nog enige aandacht. De dependance aan de overkant van de weg is per eind juli definitief verlaten. Alle medewerkers van de ODMH zijn nu in het Midden-Hollandhuis gehuisvest.

Hiermee laat de ODMH een belangrijke en vanuit financieel standpunt gezien onzekere fase achter zich. De kosten, die met de huisvestingstransitie gemoeid zijn, zijn nagenoeg in beeld. Extra kosten als gevolg van tegenvallers en tijdelijke oplossingen zijn nu bekend en ook ten aanzien van de huisvesting in de dependance lopen we geen financiële risico's meer. Het afsluiten van deze onzekere fase schept transparantie in de begroting van de ODMH en zorgt ook voor een beter inzicht in het verwachte resultaat van het boekjaar 2015.

In 2015 worden voorbereidingen getroffen voor nieuwe wetgeving, waarvan de eerste al op 1 januari 2016 in werking treedt. Dit betreft de gewijzigde wet op de Vennootschapsbelasting (Vpb). Op grond van deze wet worden overheidsorganen in principe belastingplichtig voor de Vpb, tenzij vrijstellingen van toepassing zijn. Dit in tegenstelling tot de huidige wetgeving, waarbinnen overheidsorganen in principe juist niet belastingplichtig zijn. Een andere nieuwe wet is de Omgevingswet, waarvan de verwachting is dat deze in 2018 in werking zal treden. De voorbereidingen op de nieuwe wetgeving zijn erop gericht om er zowel beleidsmatig als financieel gereed voor te zijn.

Via deze managementrapportage wordt voorgesteld om de begroting van de ODMH voor het lopende jaar aan te passen aan de actuele cijfers. De huidige prognose voor het jaar 2015 bedraagt € 300.000 positief. Voorgesteld wordt om te besluiten de helft hiervan al in 2015 terug te geven aan de deelnemende organisaties. De PZH heeft aangegeven in het kader van de aanstaande splitsing van de begroting in een milieudeel en een BWT deel, af te zien van de tussentijdse restitutie 2015. Bij de vaststelling van de jaarrekening 2015 zal vervolgens een besluit voorgelegd worden ten aanzien van de bestemming van het resterende resultaat.

## 1.2 Leeswijzer

In hoofdstuk 2 wordt de prognose van de ODMH voor het jaar 2015 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, het weerstandsvermogen en de investeringskredieten.

Uiteindelijk komt alle informatie samen in hoofdstuk 7. Hier wordt het verwachte resultaat over het jaar 2015 weergegeven. De vaststelling van deze managementrapportage en de bijbehorende begrotingswijziging is opgenomen in hoofdstuk 8.

Het document eindigt met een tweetal bijlagen. Bijlage 1 bevat de bruto begroting en in bijlage 2 wordt de terugbetaling van een deel van het positieve resultaat uitgesplitst per deelnemende organisatie.

## 2 Financiële samenvatting

Onderstaande prognose voor het lopende boekjaar is gebaseerd op de begroting 2015, op de ontwikkelingen die plaatsvinden in 2015 en op realisatiecijfers van de eerste acht maanden. Deze prognose toont een positief resultaat van € 300.000.

Voorgesteld wordt om de begroting voor het jaar 2015 aan te passen aan de nieuwste inzichten en deze managementrapportage dus als begrotingswijziging aan te merken.

### 2.1 Uitgangspunten

Op 25 juni 2015 is de eerste managementrapportage van het jaar 2015 vastgesteld door het Algemeen Bestuur. In die rapportage werd een eerste prognose afgegeven voor het lopende boekjaar. Deze bedroeg € 85.000 positief. Op basis van de realisatiecijfers van de periode januari tot en met augustus wordt deze nu bijgesteld. Op basis van de huidige gegevens wordt een positief resultaat van € 300.000 geprognoseerd.

### 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. Voor de bruto begroting wordt verwezen naar bijlage 1.

Begroting 2015	Milieu	Bouw- en Woningtoezicht	Bedrijfsvoering	Totaal
<b>Baten</b>				
Contractuele bijdragen	-8.600.667	-5.123.700	-803.927	-14.528.294
Overige bijdragen	-61.704	-64.000	-1.374.457	-1.500.161
Projectbaten	-1.062.638	-247.848	0	-1.310.485
Doorberekende Bijdragen	-940.293	-218.883	-490.781	-1.649.956
Financieringsbaten	0	0	0	0
Onttrekking reserves	-87.771	0	-46.543	-134.314
<b>Totaal Baten</b>	<b>-10.753.072</b>	<b>-5.654.431</b>	<b>-2.715.708</b>	<b>-19.123.211</b>
<b>Lasten</b>				
Personeelskosten	7.188.061	3.228.107	2.559.434	12.975.602
Bijkomende Personeelskosten	265.404	97.941	102.395	465.741
Apparaatskosten	300.548	0	3.113.730	3.414.279
Directe productkosten	178.375	3.000	0	181.375
Doorberekende kosten	0	0	0	0
Projectlasten	1.080.821	247.848	0	1.328.668
Financieringslasten	0	0	149.127	149.127
Dotatie reserves	8.419	0	300.000	308.419
<b>Totaal lasten</b>	<b>9.021.628</b>	<b>3.576.896</b>	<b>6.224.687</b>	<b>18.823.211</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>-1.731.444</b>	<b>-2.077.534</b>	<b>3.508.978</b>	<b>-300.000</b>

In dit overzicht zijn de opbrengsten met een minteken weergegeven.

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

### 2.3 Toelichting kosten- en opbrengstesoorten

In de tabellen van hoofdstuk 2.2 en ook in latere hoofdstukken worden de baten en lasten weergegeven in diverse kosten- en opbrengstesoorten. 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, deze maken in het algemeen geen onderdeel uit van het exploitatieresultaat;
- Doorberekende bijdragen: Bijdragen in de kosten van onder andere het ISMH en de RDOG;
- Onttrekking reserves: Bijdragen in de exploitatie vanuit de reserves.

#### *Lasten:*

- Personeelskosten: Salarislasten van personeel van de ODMH, inclusief ingehuurd personeel;
- Bijkomende personeelskosten: Kosten ten behoeve van het personeel, zoals reiskosten en scholingskosten;
- Apparaatskosten: Diverse kosten, zoals leaseauto's, automatiseringskosten, huisvestingslasten en kapitaallasten;
- Directe productkosten: Algemene kosten, zoals werkbudgetten;
- Doorberekende kosten: Interne doorbelasting van kosten (overhead);
- Projectlasten: Projectlasten, deze maken in het algemeen geen onderdeel uit van het exploitatieresultaat;
- Financieringslasten: Rentelasten op opgenomen gelden;
- Dotatie reserves: Bijdragen vanuit de exploitatie aan de reserves.

### 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 Productie

De voortgang van de productie kan als volgt worden weergegeven:

Organisatie	ODMH Totaal			Toezicht en Handhaving			Vergunningverlening			Algemeen		
	geleverd	begroot	%	geleverd	begroot	%	geleverd	begroot	%	geleverd	begroot	%
Bodegraven Reeuwijk	7.695	11.966	64%	2.307	3.920	59%	829	987	84%	743	1.115	67%
Boskoop	3.058	4.209	73%	1.351	1.628	83%	243	249	98%	345	517	67%
Gouda	9.350	13.832	68%	2.672	3.839	70%	725	944	77%	1.523	2.285	67%
Krimpenerwaard	10.916	16.479	66%	3.624	5.910	61%	1.734	2.086	83%	1.221	1.831	67%
Waddinxveen	5.723	7.895	72%	1.994	2.705	74%	762	587	130%	572	858	67%
Zuidplas	9.551	13.424	71%	3.232	4.606	70%	801	1.002	80%	925	1.387	67%
Provincie Zuid-Holland	22.340	34.564	65%	8.319	13.076	64%	1.797	3.293	55%	3.508	4.941	71%
<b>Eindtotaal</b>	<b>68.633</b>	<b>102.369</b>	<b>67%</b>	<b>23.499</b>	<b>35.684</b>	<b>66%</b>	<b>6.891</b>	<b>9.148</b>	<b>75%</b>	<b>8.837</b>	<b>12.934</b>	<b>68%</b>

Organisatie	Bodem en Archeologie			Geluid, Lucht en EV			ROM en Duurzaamheid			Juridisch		
	geleverd	begroot	%	geleverd	begroot	%	geleverd	begroot	%	geleverd	begroot	%
Bodegraven Reeuwijk	952	1.389	69%	835	1.379	61%	1.727	2.743	63%	302	433	70%
Boskoop	445	551	81%	242	392	62%	372	728	51%	60	144	42%
Gouda	1.093	1.579	69%	1.146	1.733	66%	1.780	2.901	61%	411	551	75%
Krimpenerwaard	1.679	2.658	63%	753	1.176	64%	1.596	2.306	69%	309	512	60%
Waddinxveen	571	935	61%	421	659	64%	1.211	1.861	65%	192	290	66%
Zuidplas	1.246	1.586	79%	758	1.110	68%	2.388	3.323	72%	201	410	49%
Provincie Zuid-Holland	6.429	9.167	70%	263	422	62%	891	2.085	43%	1.133	1.580	72%
<b>Eindtotaal</b>	<b>12.415</b>	<b>17.865</b>	<b>69%</b>	<b>4.418</b>	<b>6.871</b>	<b>64%</b>	<b>9.965</b>	<b>15.947</b>	<b>62%</b>	<b>2.608</b>	<b>3.920</b>	<b>67%</b>

#### Toelichting

In de bovenstaande tabel is de productie van Milieu na de eerste acht maanden in beeld gebracht. Na acht maanden is het rekenkundig gemiddelde 67%. De productie Milieu ligt met 67% als totaal goed op schema, mogelijke knelpunten per deelnemer of vakgroep zijn gesignaleerd en opgepakt. De verwachting is dat alle deelnemers de begrote productie gaan halen.

De VVGB productie is apart weergegeven in de hierna volgende tabel. Vanaf 2016 zal dit opgenomen worden in de algemene milieuraportages.



Gemeente	ODMH Totaal		
	geleverd	begroot	%
Bodegraven Reeuwijk	450	656	69%
Boskoop	71	106	67%
Gouda	563	1.019	55%
Krimpenerwaard	764	1.599	48%
Waddinxveen	170	338	50%
Zuidplas	782	1.432	55%
<b>Eindtotaal</b>	<b>2.800</b>	<b>5.150</b>	<b>54%</b>

De VVGB productie fluctueert sterker dan de overige productie van milieu. Dit wordt veroorzaakt door kleinere productieaantallen. Ook hier is de verwachting dat de productie over 2015 uiteindelijk conform begroting geleverd gaat worden.

### 3.2 Kritische Prestatie Indicatoren

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

Expertise	Status	4MR	8MR
90% van de ontvangen taken wordt binnen de afgesproken termijn uitgevoerd	😊	95%	90%
90% van de uitgaande adviezen geschiedt binnen de geldende termijnen	😊	91%	91%
Aandeel gerealiseerde producten RO.01 binnen termijn is minimaal 90%	😞	70%	70%
Per einde schooljaar is met het Zwanebloemaanbod minimaal 80% van de basisscholen in Midden-Holland bereikt	😊	83%	83%
95% van de getoetste besluiten blijft in stand	😊	100%	100%

Bedrijven	Status	4MR	8MR
Hercontroles binnen 3 weken na verstrijken termijn uitgevoerd	😞	78%	70%
85% van de 8.40 meldingen binnen 3 weken afgehandeld	😞	48%	48%
90% van de helpdeskvragen wordt binnen 5 werkdagen beantwoord	😊	84%	84%

#### 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

De KPI 'Aandeel gerealiseerde producten RO.01 binnen termijn is minimaal 90%' is negatief vertekend. In de praktijk worden producten namelijk voor het overgrote deel binnen de termijn geleverd. Bij de administratieve afhandeling worden nog wel eens fouten gemaakt die lastig te herstellen zijn in de systemen. Onlangs is dit weer onder de aandacht gebracht bij de desbetreffende medewerkers. Dit zou moeten leiden tot een percentage dat meer recht doet aan de werkelijke prestatie. Het is getalsmatig echter niet te verwachten dat dit bij de jaarrapportage tot een voldoende niveau leidt. Wel mag een stijging worden verwacht.

De KPI voor de hercontroles is licht gestegen ten opzichte van vorig jaar. De resultaten zijn besproken met de toezichthouders en hebben geleid tot aanpassing van het werkproces. De verwachting is dat in de laatste maanden van het jaar de resultaten verder zullen verbeteren. De KPI behorend bij de 8.40

meldingen ligt nog niet op schema. Er wordt geanalyseerd wat de oorzaak hiervan is en vervolgens wordt gezocht naar verbeteringen in het behandelproces. Ook wordt geëvalueerd of de KPI juist is geformuleerd. De KPI 'beantwoorden helpdeskvragen binnen 5 werkdagen' is nagenoeg gelijk gebleven ten opzichte van 2014 en blijft een punt van aandacht.

### 3.3 Financiële mutaties

Ten aanzien van de programmabegroting voor het programma Milieu zijn de volgende mutaties te melden:

Milieu Mutaties 2 <sup>e</sup> Managementrapportage	2015			
	bedragen x € 1.000,-			
	incidenteel		structureel	
Personeelskosten	-84	V		
Apparaatskosten	31	N		
Directe productkosten	25	N		
Overige bijdragen	6	N		
Doorberekende bijdragen	3	N		
<b>Totaal</b>	<b>-19</b>	<b>V</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

#### *Toelichting Personeelskosten*

De verlaging van de personeelskosten is het gevolg van uitkeringen die de ODMH ontvangt voor zwangerschapsverlof en van vertrekkend personeel, dat in 2015 niet geheel vervangen hoeft te worden.

#### *Toelichting Apparaatskosten*

De extra apparaatskosten betreffen verbouwingslasten, zoals leges en verhuiskosten. Omdat deze net als in voorgaande jaren niet ten laste van andere organisaties, zoals RMH en GGD, gebracht worden, worden deze niet op de huisvestingsfunctie, maar bij het management verantwoord.

#### *Toelichting Directe productkosten*

De hogere lasten bij de directe productkosten zijn incidenteel en worden veroorzaakt door extra lasten als gevolg van kadasterinschrijvingen, ISO-certificering en de evaluatie van de ODMH.

#### *Overige en doorberekende bijdragen*

Verschuivingen in detacheringsoopdrachten leiden tot iets minder overige bijdragen. Dit is een optelling van extra opdrachten en opdrachten, die juist lager uitvallen dan aanvankelijk begroot.

## 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	9.580	15.803	61%	2.738	4.517	61%	3.104	5.230	59%
Gouda	15.972	21.006	76%	5.407	7.900	68%	6.020	7.881	76%
Waddinxveen	5.899	9.453	62%	2.013	4.520	45%	2.185	2.318	94%
Zuidplas	10.788	16.088	67%	2.619	5.134	51%	4.005	4.852	83%
<b>Eindtotaal</b>	<b>42.239</b>	<b>62.350</b>	<b>68%</b>	<b>12.777</b>	<b>22.071</b>	<b>58%</b>	<b>15.314</b>	<b>20.281</b>	<b>76%</b>

Gemeente	Juridische aspecten			Handhaving			Diversen		
	geleverd	begroot	%	geleverd	begroot	%	geleverd	begroot	%
Bodegraven Reeuwijk	1.492	2.366	63%	701	1.362	51%	1.545	2.328	66%
Gouda	922	1.447	64%	987	756	131%	2.636	3.022	87%
Waddinxveen	213	355	60%	364	522	70%	1.124	1.738	65%
Zuidplas	1.072	2.176	49%	390	1.184	33%	2.702	2.742	99%
<b>Eindtotaal</b>	<b>3.699</b>	<b>6.344</b>	<b>58%</b>	<b>2.442</b>	<b>3.824</b>	<b>64%</b>	<b>8.007</b>	<b>9.830</b>	<b>81%</b>

#### *Toelichting*

In de bovenstaande tabel is de productie van BWT na de eerste acht maanden in beeld gebracht. Na acht maanden is het rekenkundig gemiddelde 67%. De productiecijfers zijn positief.

De productie van Gouda is, net als vorig jaar, hoger dan vooraf geprognosticeerd. Met name toezicht en handhaving is hoger dan in het jaarprogramma verwacht werd. Acties zijn uitgezet om te voorkomen dat deze posten te veel stijgen. Bij de gemeente Waddinxveen is in het begin van 2015 een aantal grote omgevingsvergunningen afgerond. De totale productie ligt op schema. Waar actie nodig is om de productie bij te sturen, wordt of is contact opgenomen met de regieambtenaar van de desbetreffende deelnemers. De verwachting is dat alle gemeenten rond de 100% productie uit gaan komen.

#### *BRIKS-taken*

De afdeling BWT stelt namens de gemeenten Waddinxveen, Zuidplas, Gouda en Bodegraven-Reeuwijk BRIKS-advies voor de (provinciale) omgevingsvergunning op. Tot nu toe worden de meeste BRIKS-adviezen opgesteld voor omgevingsvergunningen in de gemeente Gouda.

## 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	4MR	8MR
Op 95% van de aanvragen om vergunning wordt binnen de wettelijke termijn beslist	😊	95%	97%
Handhavingscontroles incl. rapportage worden 90% binnen termijn uitgevoerd	😊	76%	91%
Handhavingsverzoeken worden in 90% van de gevallen binnen de wettelijke termijn afgehandeld	😞	100%	75%

### 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

Van de aanvragen om vergunning wordt 97% binnen de wettelijke termijn verleend. Dit is een stijging ten opzichte van de 1<sup>e</sup> managementrapportage. Bij de handhavingscontroles, inclusief rapportage, is een grote slag geslagen: in tegenstelling tot de 1<sup>e</sup> managementrapportage is het resultaat positief. Beide ontwikkelingen zijn het gevolg van het doorvoeren van een groot aantal efficiency maatregelen. Bij 25% van de handhavingsverzoeken is het niet gelukt om het besluit daarop binnen de wettelijke termijn te nemen. De redenen hiervoor zijn velerlei en ook niet altijd aan de afdeling te wijten. In overleg met de vier gemeenten wordt gezocht naar optimalisering van de werkwijze.

## 4.3 Financiële mutaties

Ten aanzien van de begroting voor het programma Bouw- en Woningtoezicht zijn de volgende mutaties te melden:

Bouw- en Woningtoezicht Mutaties 2 <sup>e</sup> Managementrapportage	2015			
	bedragen x € 1.000,-			
	incidenteel		structureel	
Personeelskosten	-77	V		
Bijkomende personeelkosten	10	N		
Projectlasten	139	N		
Contractuele bijdragen			253	N
Overige bijdragen	-56	V		
Projectbaten	-139	V		
Doorberekende bijdragen	-99	V		
<b>Totaal</b>	<b>-222</b>	<b>V</b>	<b>253</b>	<b>N</b>

### Toelichting (Bijkomende) Personeelskosten

De verwachting is dat binnen de afdeling BWT in 2015 minder personeel ingehuurd hoeft te worden, dan aanvankelijk gedacht. Daarentegen worden incidenteel extra kosten gemaakt voor cursussen en opleidingen.

#### *Toelichting Projectlasten en -baten*

De wijzigingen in de projecten leveren geen exploitatieresultaat. Tegenover de extra projectkosten staan extra inkomsten, zodat het resultaat op de projecten nihil is.

#### *Toelichting Contractuele bijdragen*

De wijziging in de contractuele bijdragen is het gevolg van een organisatiewijziging en de verschuiving van de proceduremedewerkers als gevolg daarvan. Deze medewerkers maken door deze wijziging geen onderdeel meer uit van de afdeling BWT, maar van de afdeling Bedrijfsvoering. De opbrengsten die samenhangen met hun werkzaamheden worden via deze managementrapportage mee geschoven. De verschuiving van de personeelslasten is al in de eerste managementrapportage verwerkt.

Tegenover het nadeel van BWT staat een even groot voordeel bij Bedrijfsvoering, zie hoofdstuk 5.4.

#### *Toelichting Overige en doorberekende bijdragen*

De wijzigingen in de overige en doorberekende bijdragen zijn het gevolg van extra detacheringinkomsten en opbrengsten van advisering op het gebied van asbest. Bij de gemeenten Gouda en Zuidplas maken deze onderdeel uit van de jaarprogramma's. Bij de gemeenten Bodegraven Reeuwijk en Waddinxveen nog niet.

## 5 Bedrijfsvoering

De afdeling Bedrijfsvoering levert niet alleen diensten aan de overige afdelingen van de ODMH. Ook worden diensten aan de RMH (voorheen: ISMH) en de RDOG geleverd. Dit gebeurt op basis van dienstverlenings-overeenkomsten met genoemde organisaties.

De afdeling Bedrijfsvoering 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.

### 5.1 Personeel & Organisatie

In de eerste acht maanden van 2015 heeft P&O een grote bijdrage geleverd aan de voorbereiding van de overkomst van de milieutaken van de gemeente Alphen aan den Rijn per 1 januari 2016. Naast deze werkzaamheden is de afdeling P&O druk bezig geweest met de actualisatie van de Risico-inventarisatie & -evaluatie (RIE). Hiervoor is een werkgroep ingericht waarvan de preventiemedewerker een coördinerende rol heeft.

#### *Flexibele schil*

Het onderzoek naar de ideale flexibele schil is inmiddels in volle gang. Momenteel wordt in beeld gebracht op welke plaatsen binnen de organisatie een flexibele schil wenselijk is en ook wordt een tool ontwikkeld om aan dit onderwerp structureel invulling te geven.

### 5.2 Automatisering

Het tweede deel van 2015 heeft in het teken gestaan van de verhuizing van de BWT-afdeling naar de 1<sup>e</sup> verdieping en de afdeling Bedrijfsvoering (Financiën en P&O) naar de 3<sup>e</sup> verdieping van de Thorbeckelaan 5. Alvorens de verhuizing plaats heeft kunnen vinden, zijn deze verdiepingen volledig ingericht. Dankzij een goede voorbereiding en planning was alles binnen 3 dagen volledig operationeel zonder gebruik te maken van extra inhuur. Tijdens het inrichten van de werkplekken is een groot aantal oude machines vervangen door een aantal nieuwe. In totaal zijn ruim 70 werkplekken ingericht op de 1<sup>e</sup> verdieping en ruim 15 op de 3<sup>e</sup> verdieping.

Alle verdiepingen zijn nu via glasvezel met de serverruimte verbonden om een optimale snelheid te garanderen.

Met de overkomst van de milieutaken van de gemeente Alpen aan den Rijn begin 2016 en het verder digitaliseren van onze processtromen is het noodzakelijk dat we de aankomende maanden onze opslagcapaciteit en back-up oplossing gaan herzien.

Dankzij een nauwkeurig en goede schatting 4 jaar geleden hebben we hier niet eerder naar hoeven kijken. Voor de aankomende 4 jaar zullen we opnieuw deze planning moeten gaan maken.

De ICT-architectuur bij de ODMH is zeer stabiel en zeer schaalbaar. Als afdeling en organisatie zullen we de komende maanden nog verder werken om deze stabiliteit, kwaliteit en hoge beschikbaarheid te waarborgen.

### *Applicatiebeheer*

Het jaar 2015 staat tot nu toe in het teken van het aansluiten op enkele landelijke voorzieningen. Eind 2014 sloot de ODMH aan op de landelijke voorziening voor de basisregistratie adressen en gebouwen (BAG) vanuit onze belangrijkste backoffice applicatie Squit XO. Begin 2015 volgde de aansluiting op het Handelsregister (voorheen KvK). Ook sloot ODMH als derde omgevingsdienst in Nederland aan op Inspectieview Milieu voor ketensamenwerking binnen de milieuhandhaving.

In het derde kwartaal van 2015 hoopt de ODMH aan te gaan sluiten op MijnOverheid voor wat betreft Berichtenbox en Lopende zaken. Hiermee wordt het contact met burgers verder gedigitaliseerd en geprofessionaliseerd. Dit is in lijn met de ambities rond "Digitaal 2017". Om het contact met bedrijven verder te digitaliseren, is ODMH aangesloten op "Berichtenbox voor Bedrijven" en loopt overleg over het ontsluiten van de formulieren van ODMH binnen het landelijke Ondernemingsdossier.

De wens om aan te sluiten op de landelijke voorziening voor formele, digitale publicaties (GVOP) loopt helaas langzamer dan verwacht. Naar verwachting zal deze koppeling op z'n vroegst in het eerste kwartaal van 2016 in productie genomen kunnen worden.

De Omgevingsdienst Midden-Holland wil transparant werken en een breed publiek inzage geven in bijvoorbeeld de beschikkingen die zijn of worden verleend. Zo heeft iedereen toegang tot informatie die van invloed is op zijn leef- of werkomgeving. In dit kader wordt gewerkt aan het ontsluiten van documentaire informatie op internet via de website van de ODMH. Naar verwachting wordt dit in het vierde kwartaal van 2015 gerealiseerd.

Meer intern gericht zijn de werkzaamheden met betrekking tot het bouwen en in productie nemen van een datawarehouse voor de ODMH. De ODMH hoopt hiermee zijn rapportages verder te professionaliseren.

### **5.3 Huisvesting**

In 2013 is de ODMH gestart met de verbouwing van het Midden-Hollandhuis, toen nog in handen van het ISMH, inmiddels overgenomen en dus in eigendom van de ODMH. In chronologische volgorde is eerst de 2<sup>e</sup> etage verbouwd, welke nu voornamelijk in gebruik is door de afdeling Milieu. Daarna is in 2014 een groot deel van de begane grond en de 4<sup>e</sup> etage onder handen genomen. De begane grond is nu grotendeels in gebruik door de GGD en op de 4<sup>e</sup> etage is sindsdien naast de algemene kantine het advies- en meldpunt Veilig Thuis gehuisvest. De volgende, meest omvangrijke fase in de verbouwingen is eind 2014 gestart en is inmiddels nagenoeg afgerond. Deze betrof de 1<sup>e</sup> en de 3<sup>e</sup> etage, welke nu de afdelingen BWT en Bedrijfsvoering huisvesten. Onderdeel van deze fase was de verplaatsing en de uitbreiding van de serverruimte.

De laatste fase van de verbouwing vond plaats op de begane grond en was betrekkelijk gering in omvang. Door de centrale archiefruimte te voorzien van een verrijdbaar systeem kon deze verkleind worden en konden op de begane grond twee spreekruimten gerealiseerd worden ten behoeve van gesprekken met klanten van de GGD en van BWT.

Alle verbouwingen én het vertrek van de medewerkers van het ISMH per 1 mei 2015 naar de deelnemende gemeenten hebben er voor gezorgd dat alle medewerkers van de ODMH nu in het

Midden-Hollandhuis gehuisvest zijn. Eind juli hebben de laatste medewerkers van de ODMH de deuren van de dependance definitief achter zich dichtgetrokken en zijn de sleutels ingeleverd.

In de laatste maanden van 2015 worden de puntjes op de i gezet, als het gaat om de verbouwing en vinden nog slechts afrondende werkzaamheden plaats. Eind van het jaar zal de verbouwing compleet afgerond zijn. Voor de medewerkers die op 1 januari 2016 overkomen in het kader van de overdracht van de milieutaken van de gemeente Alphen aan den Rijn, zullen dan ook voldoende werkplekken beschikbaar zijn.

Omdat de verbouwing nagenoeg afgerond is, is ook een geschikt moment aangebroken om het meerjaren-onderhoudsplan voor het Midden-Hollandhuis te actualiseren. Verwacht wordt dat dit voor het eind van het jaar afgerond kan worden. Afhankelijk van de uitkomsten zal vervolgens de omvang van de voorziening onderhoud Midden-Hollandhuis afgestemd moeten worden op het nieuwe onderhoudsplan. De verwachting is dat een geringe toevoeging noodzakelijk zal zijn. Die verwachting is gebaseerd op de constatering dat aanvullend onderhoud nodig is door uitbreidingen van de installaties in het Midden-Hollandhuis.

#### 5.4 Financiële mutaties

Ten aanzien van de begroting van de afdeling Bedrijfsvoering zijn de volgende mutaties te melden:

Bedrijfsvoering Mutaties 2 <sup>e</sup> Managementrapportage	2015			
	bedragen x € 1.000,-			
	incidenteel		structureel	
Personeelskosten	80	N		
Apparaatskosten	30	N	149	N
Contractuele bijdragen			-253	V
Overige bijdragen	-384	V		
Doorberekende bijdragen			-149	V
Mutaties reserves	300	N		
<b>Totaal</b>	<b>26</b>	<b>N</b>	<b>-253</b>	<b>V</b>

##### *Toelichting Personeelskosten*

De personeelskosten nemen toe met € 80.000. Provinciale dossiers, die in 2012 nog niet gedigitaliseerd zijn, worden nu alsnog digitaal gemaakt. Hiervoor wordt extra personeel ingehuurd.

##### *Toelichting Apparaatskosten*

De apparaatskosten nemen toe met circa € 30.000. Deze extra kosten betreffen incidentele licentiekosten voor een tussenjaar. Bovendien worden er extra accountantskosten gemaakt door bijvoorbeeld de overdracht van het pand en de wijzigingen in de belastingwetgeving. De toename van ruim € 149.000, die zichtbaar is bij de apparaatskosten, is geen lastenverhoging, maar een technische correctie. Per abuis is een kostenpost (negatief) begroot bij de doorberekende bijdragen in plaats van bij de apparaatskosten. In deze managementrapportage wordt dit gecorrigeerd.



#### *Toelichting Contractuele bijdragen*

De wijziging in de contractuele bijdragen zijn het gevolg van een organisatiewijziging en de verschuiving van de proceduremedewerkers als gevolg daarvan. Deze medewerkers maken door deze wijziging geen onderdeel meer uit van de afdeling BWT, maar van de afdeling Bedrijfsvoering. De opbrengsten die samenhangen met hun werkzaamheden worden via deze managementrapportage mee geschoven. De verschuiving van de personeelslasten is al in de eerste managementrapportage verwerkt.

Tegenover het voordeel van Bedrijfsvoering staat een even groot nadeel bij BWT, zie hoofdstuk 4.4.

#### *Toelichting Overige bijdragen*

Op de overige bijdragen bij de afdeling Bedrijfsvoering wordt een klein nadeel voorzien van circa € 16.000. Dit is het gevolg van tegenvallende opbrengsten uit externe dienstverlening. Daarnaast is de incidentele bate van € 400.000 hier opgenomen. Dit betreft de afgesproken vergoeding voor de frictiekosten, die ontstaan zijn bij de afdeling Bedrijfsvoering als gevolg van het opzeggen van de dienstverleningsovereenkomst door het ISMH.

#### *Toelichting Doorberekende bijdragen*

Het voordeel bij de doorberekende bijdragen is geen reëel voordeel. Bij de toelichting op de apparaatskosten is te lezen, dat het hier slechts om een categoriale en dus technische correctie gaat.

#### *Toelichting Mutaties reserves*

In 2015 is de frictiekostenvergoeding van het ISMH ad € 400.000 ontvangen, zie de toelichting op de overige bijdragen. Omdat deze vergoeding ook de jaren 2016 en 2017 betreft, wordt € 300.000 van de ontvangen vergoeding in de nieuw te vormen bestemmingsreserve Frictiekosten gestort.

## 6 Reserves, voorzieningen en investeringen

### 6.1 Reserves en Voorzieningen

Hieronder volgt een overzicht van de reserves en voorzieningen:

Omschrijving	Boekwaarde per 1-1-2015	2015		Boekwaarde per 31-12-2015
		Onttrekkingen	Stortingen	
<b>Reserves</b>				
Algemene Reserve	1.097.500	0	0	1.097.500
Bestemmingsreserve Automatisering	121.496	6.075	0	115.421
Bestemmingsreserve Bodemkwaliteitskaarten	154.897	69.588	8.419	93.728
Bestemmingsreserve Verbouwing	659.368	32.968	0	626.400
Bestemmingsreserve Digitalisering	150.000	7.500	0	142.500
Bestemmingsreserve Externe Veiligheid	100.000	18.183	0	81.817
Bestemmingsreserve Vakantiegeld	418.734	0	0	418.734
Bestemmingsreserve Friciekosten	0	0	300.000	300.000
<b>Totaal reserves</b>	<b>2.701.995</b>	<b>134.314</b>	<b>308.419</b>	<b>2.876.100</b>
<b>Voorzieningen</b>				
Voorziening Personeel	103.079	0	0	103.079
Voorziening Onderhoud Midden-Hollandhuis	0	181.627	972.863	791.236
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>103.079</b>	<b>181.627</b>	<b>972.863</b>	<b>894.315</b>
<b>Totaal reserves en voorzieningen</b>	<b>2.805.074</b>	<b>315.941</b>	<b>1.281.282</b>	<b>3.770.415</b>

Onderstaand volgt per reserve of voorziening een toelichting op de mutaties in 2015. De enige wijziging ten opzichte van de 1<sup>e</sup> managementrapportage betreft de nieuw te vormen bestemmingsreserve Friciekosten.

#### *Bestemmingsreserve Automatisering*

Deze bestemmingsreserve wordt ingezet voor de dekking van de kapitaallasten van de investeringen voor automatisering.

#### *Bestemmingsreserve Bodemkwaliteitskaarten*

De jaarlijkse kapitaallasten van de bodemkwaliteitskaarten worden gedekt vanuit deze reserve. Bovendien wordt jaarlijks een bedrag ter grootte van 100 uur toegevoegd aan deze reserve om de actualisatie van de bodemkwaliteitskaarten te financieren.

#### *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.

#### *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 2015. Omdat in 2015 nog wel een eenmalige bijdrage van de provincie ontvangen wordt van bijna € 30.000, is de verwachting dat de onttrekking aan de reserve beperkt kan worden tot ruim € 18.000.

#### *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, wordt een deel van het ontvangen bedrag in de nieuw te vormen bestemmingsreserve Friciekosten gestort.

#### *Voorziening Onderhoud Midden-Hollandhuis*

Met de aankoop van het Midden-Hollandhuis van het ISMH is de voorziening voor het meerjarig onderhoud ook overgenomen. Deze bedroeg op het moment van overname ruim € 850.000. In 2015 wordt daar de jaarlijkse dotatie van bijna € 114.000 aan toegevoegd. Ook worden uitgaven begroot. In totaal bedraagt de raming voor de uitgaven € 181.627 voor dit jaar.

Eind 2015 wordt het onderhoudsplan voor het Midden-Hollandhuis herzien, zie ook hoofdstuk 5.3 Huisvesting. Na deze actualisatie moet blijken of de huidige omvang van de voorziening in overeenstemming is met het onderhoudsplan. Mogelijk is een extra dotatie of juist een gedeeltelijke vrijval noodzakelijk om de voorziening op niveau te brengen.

## **6.2 Weerstandsvermogen**

Het weerstandsvermogen zal als gevolg van deze managementrapportage geen wijzigingen ondergaan. De prognose van het weerstandsvermogen blijft er als volgt uitzien:

Weerstandsvermogen <i>Bedragen x € 1.000</i>	2012	2013	2014	2015	2016
Stand 1 januari	-	322	958	1.098	1.098
Inbreng vanuit ISMH	64	-	-	-	-
Inbreng door deelnemers	-	298	-	-	-
Opheffing BR WABO	-	13	-	-	-
Resultaat	257	325	140	-	-
Mutaties	322	636	140	0	0
Stand 31 december	322	958	1.098	1.098	1.098

*Bedragen x € 1.000,-*

Het streefsaldo van het weerstandsvermogen blijft in 2015 ongewijzigd. Aan de hand van de geactualiseerde risicoanalyse is het streefsaldo én het werkelijke saldo bij de jaarrekening 2014 bepaald op € 1.097.500.

### 6.3 Investerings

Hierna volgt een overzicht van de wijzigingen in de investeringskredieten naar aanleiding van deze managementrapportage.

Investerings	1 <sup>e</sup> Marap	Wijziging	2 <sup>e</sup> Marap
Grond Midden-Hollandhuis	638.771		638.771
Gebouw Midden-Hollandhuis	3.840.420		3.840.420
Inventaris Midden-Hollandhuis	417.130		417.130
Verbouwing Midden-Hollandhuis	1.030.000	200.000	1.230.000
Investerings Digitalisering	100.000		100.000
Automatisering (inclusief FAB)	450.000	300.000	750.000
Apparatuur milieu	30.000		30.000
Meubilair	35.000		35.000
Zonnepanelen	40.000		40.000
<b>Totale investeringen</b>	<b>6.581.321</b>	<b>500.000</b>	<b>7.081.321</b>

Ten aanzien van de investeringen is een tweetal wijzigingen te melden. Deze wijzigingen worden onderstaand toegelicht.

#### *Verbouwing Midden-Hollandhuis*

In 2015 wordt de verbouwing van het Midden-Hollandhuis afgerond. In dat jaar lopen de kosten van de verschillende bouwfases door elkaar heen. Er worden kosten gemaakt voor de nasleep van de 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> fase van de verbouwing, die in 2013 en 2014 gestart zijn. Daarnaast worden kosten gemaakt voor de 3<sup>e</sup> en 4<sup>e</sup> fase van de verbouwing, welke in 2015 gestart en afgerond worden. De 3<sup>e</sup> fase betreft de verbouwing van de 1<sup>e</sup> en 3<sup>e</sup> verdieping. De 4<sup>e</sup> en laatste fase betreft de realisatie van een tweetal spreekkamers op de begane grond en de aanpassing van het centrale archief met een verrijdbaar systeem. Met name door de nasleep van eerdere fases en ook door meerwerk in de laatste fasen vallen de kosten hoger uit dan aanvankelijk geraamd. Deze extra kosten zullen in de komende begrotingsjaren leiden tot iets hogere kapitaallasten.

#### *Automatisering*

De wijziging in het investeringskrediet voor automatisering wordt veroorzaakt door de snelle groei van de benodigde opslagcapaciteit. Door de digitaliseringsslag en de uitbreiding van de ODMH neemt de benodigde opslagcapaciteit sneller toe dan vooraf gedacht. Omdat de vrije ruimte nagenoeg verdwenen is, wordt de investering in de laatste maanden van 2015 uitgevoerd. Met de kapitaallasten, die met ingang van 2016 uit deze investering voortvloeien, zal in de 1<sup>e</sup> Managementrapportage van 2016 rekening gehouden worden.

## 7 Overzicht van baten en lasten

Programma Bedragen x € 1.000	Begroting cf 1 <sup>e</sup> Managementrapportage			Wijzigingen 2 <sup>e</sup> Managementrapportage			Begroting ná wijziging		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Milieu	9.041	-10.674	-1.633	-28	9	-19	9.013	-10.665	-1.652
BWT	3.505	-5.614	-2.108	72	-41	31	3.577	-5.654	-2.078
Bedrijfsvoering	5.665	-1.883	3.782	260	-787	-527	5.925	-2.669	3.256
<b>Totaal resultaat vóór bestemming</b>	<b>18.211</b>	<b>-18.171</b>	<b>41</b>	<b>303</b>	<b>-818</b>	<b>-515</b>	<b>18.515</b>	<b>-18.989</b>	<b>-474</b>
Milieu	8	-88	-79	0	0	0	8	-88	-79
BWT	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bedrijfsvoering	0	-47	-47	300	0	300	300	-47	253
<b>Totaal resultaatbestemming</b>	<b>8</b>	<b>-134</b>	<b>-126</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>308</b>	<b>-134</b>	<b>174</b>
Milieu	9.050	-10.762	-1.712	-28	9	-19	9.022	-10.753	-1.731
BWT	3.505	-5.614	-2.108	72	-41	31	3.577	-5.654	-2.078
Bedrijfsvoering	5.665	-1.929	3.736	560	-787	-227	6.225	-2.716	3.509
<b>Totaal resultaat ná bestemming</b>	<b>18.220</b>	<b>-18.305</b>	<b>-85</b>	<b>603</b>	<b>-818</b>	<b>-214</b>	<b>18.823</b>	<b>-19.123</b>	<b>-300</b>

In dit overzicht zijn de opbrengsten met een minteken weergegeven.

Bovenstaand overzicht is gebaseerd op de netto begroting. Dit betekent dat interne doorberekeningen (per saldo nihil) niet meegenomen zijn en dat dus slechts de externe geldstromen gepresenteerd worden.

Wanneer nu het rekeningresultaat over het jaar 2015 gepresenteerd zou worden, is dat € 300.000 positief. In deze managementrapportage wordt voorgesteld de helft van dit resultaat (€ 150.000) reeds in 2015 te restitueren aan de deelnemende organisaties.

## 8 Vaststelling 2<sup>e</sup> Managementrapportage 2015

Het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst Midden-Holland,

- gezien het voorstel van het Dagelijks Bestuur van 24 september 2015.

BESLUIT:

- De 2<sup>e</sup> Managementrapportage 2015 vast te stellen;
- De gewijzigde begroting 2015 vast te stellen;
- € 150.000 van het verwachte, positieve resultaat in 2015 te restitueren aan de deelnemende organisaties (excl. PZH);
- De bestemmingsreserve Friciekosten te vormen en daar € 300.000 in te storten,
- De investeringsbudgetten vast te stellen conform hoofdstuk 6.3.

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur op 15 oktober 2015.

De secretaris,

De voorzitter,

A. Mutter

C. van der Kamp

## Bijlage 1: Bruto begroting

Begroting 2015	Milieu	Bouw- en Woningtoezicht	Bedrijfsvoering	Totaal
<b>Baten</b>				
Contractuele bijdragen	-8.600.667	-5.123.700	-803.927	-14.528.294
Overige bijdragen	-61.704	-64.000	-1.374.457	-1.500.161
Directe productbijdragen	0	0	0	0
Projectbaten	-1.062.638	-247.848	0	-1.310.485
Doorberekende Bijdragen	-2.175.771	-218.883	-4.217.348	-6.612.001
Financieringsbaten	0	0	0	0
Onttrekking reserves	-87.771	0	-46.543	-134.314
<b>Totaal Baten</b>	<b>-11.988.551</b>	<b>-5.654.431</b>	<b>-6.442.275</b>	<b>-24.085.256</b>
<b>Lasten</b>				
Personeelskosten	7.188.061	3.228.107	2.559.434	12.975.602
Bijkomende Personeelskosten	265.404	97.941	102.395	465.741
Apparaatskosten	300.548	0	3.113.730	3.414.279
Directe productkosten	178.375	3.000	0	181.375
Doorberekende kosten	3.045.382	1.699.075	217.588	4.962.045
Projectlasten	1.080.821	247.848	0	1.328.668
Financieringslasten	0	0	149.127	149.127
Dotatie reserves	8.419	0	300.000	308.419
<b>Totaal lasten</b>	<b>12.067.010</b>	<b>5.275.971</b>	<b>6.442.275</b>	<b>23.785.256</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>78.460</b>	<b>-378.460</b>	<b>0</b>	<b>-300.000</b>

## Bijlage 2: Restitutie (verwacht) resultaat 2015

Bijdragen 2015	Milieu	BWT	Totaal	%	Restitutie
Alphen aan den Rijn *	363.271	-	363.271	3,1%	4.714
Bodegraven Reeuwijk	1.062.608	1.354.936	2.417.544	20,9%	31.374
Gouda	1.250.272	1.640.611	2.890.883	25,0%	37.518
Krimpenerwaard	1.521.945	-	1.521.945	13,2%	19.751
Waddinxveen	693.124	795.831	1.488.955	12,9%	19.323
Zuidplas	1.250.735	1.624.985	2.875.719	24,9%	37.320
<b>Totaal</b>	<b>6.141.954</b>	<b>5.416.363</b>	<b>11.558.317</b>	<b>100,0%</b>	<b>150.000</b>

\* Betreft de voormalige gemeente Boskoop