


2e Managementrapportage 2024





	
Zaaknummer	235027
Omschrijving	2e Managementrapportage 2024
Status	Versie 1.0
Datum	06-09-2024
Opgesteld door	J. Vos

Inhoudsopgave

1	Inleiding.....	4
1.1	Leeswijzer.....	5
2	Financiële samenvatting.....	6
2.1	Uitgangspunten.....	6
2.2	Gewijzigde begroting.....	9
2.3	Toelichting kosten- en opbrengstensoorten.....	9
2.4	Overzicht van baten en lasten.....	10
3	Programma Milieu.....	11
3.1	Realisatie.....	11
3.2	Financiën.....	12
4	Programma Bouw- en woningtoezicht.....	13
4.1	Realisatie.....	13
4.2	Financiën.....	13
5	Overhead.....	15
5.1	Human Resource (HR).....	15
5.2	Automatisering.....	16
5.3	Huisvesting.....	17
5.4	Inkoop en rechtmatigheid.....	18
5.5	Financiën.....	18
6	Reserves, voorzieningen en investeringen.....	20
6.1	Reserves en voorzieningen.....	20
6.2	Weerstandsvermogen.....	21
6.3	Investeringen.....	22
7	Overzicht van baten en lasten.....	23
8	Vaststelling 2 ^e Managementrapportage 2024.....	24
Bijlage 1	Bijdragen 2024.....	25
Bijlage 2	Provinciale bijdragen 2024.....	26

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 2024. Op basis van de gerealiseerde realisatiecijfers en de financiële stand van zaken wordt een actuele prognose voor het begrotingsjaar 2024 afgegeven. Net als in de vorige managementrapportage laat ook deze rapportage een resultaat zien van nihil.

Met de invoering van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) is 2024 een uitdagend jaar voor de ODMH. Deze wetten hebben impact op de manier van werken, de werkprocessen, digitaliseringstrajecten en de dienstverlening, maar ze hebben ook een financiële impact. 2024 is dus het eerste jaar dat de ODMH ervaring opdoet met deze nieuwe wetten en de impact die dit heeft op de producten en diensten.

Mede als gevolg van de goede voorbereidingen op de nieuwe wet- en regelgeving is invoering van de nieuwe wetten over het algemeen goed verlopen. Maar er zijn ook aandachtspunten, zoals de overgang van de bodemtaken van provincie naar gemeenten en de gebruiksvriendelijkheid van het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO).

Eind 2023 heeft het Rijk besloten dat de Wkb per 1 januari 2024 alleen inging voor nieuwbouw, niet voor verbouw. Uiterlijk 1 december 2024 neemt het Rijk een besluit of de Wkb zal ingaan voor verbouw per 1 juli 2025. Omdat bij het opstellen van de begroting 2024 is uitgegaan van de invoering van de Wkb voor zowel nieuwbouw als verbouw betekent dit dat er in 2024 en 2025 te veel uren zijn afgeraamd.

Op het terrein van bedrijfsvoering is de voorbije maanden ingezet op versterking van de financiële functie, inkoopfunctie en informatiebeveiliging. Onder andere de AVG, informatiebeveiliging en de wetgeving rondom de rechtmatigheidsverantwoording zorgen voor extra werkzaamheden om aan de gestelde eisen te kunnen voldoen. Zo werken we samen met de Omgevingsdienst West-Holland op het terrein van inkoop, is de financiële functie uitgebreid met capaciteit op het terrein van de verbijzonderde interne controle en worden er stappen gezet om Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) verder de implementeren.

De financiële positie van gemeenten verslechtert vanaf 2026 als gevolg van de krimp van het gemeentefonds ('ravijnjaar'). Met het oog hierop is op 27 juni 2024 met het algemeen bestuur afgesproken naar het einde van het jaar de sturingsmogelijkheden op de begroting van de ODMH verder uit te werken. Deze exercitie is van belang om handvatten te kunnen bieden aan het dagelijks- en algemeen bestuur in de discussie rondom het 'ravijnjaar 2026', waarbij ook oog is voor de opgaven waar de ODMH de komende jaren voor gesteld staat. Nieuwe ontwikkelingen en verplichtingen vragen namelijk ook inzet van mens en middelen. Daarnaast gelden er voor de omgevingsdiensten robuustheidscriteria waaraan minimaal moet worden voldaan.

1.1 Leeswijzer

In hoofdstuk 2 wordt de prognose van de ODMH voor het jaar 2024 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 (BWT) en de overhead. Hoofdstuk 6 geeft de actuele zaken weer van de reserves en voorzieningen, het weerstandsvermogen en de investeringskredieten.

Uiteindelijk komt alle informatie samen in hoofdstuk 7. Hier wordt het verwachte resultaat over het jaar 2024 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 2023, de begroting 2024, de 1^e managementrapportage 2024, de ontwikkelingen die plaatsvinden in 2024 en de realisatiecijfers van de eerste acht maanden. De prognose van 2024 is vooralsnog nihil.

Voorgesteld wordt om de begroting voor het jaar 2024 aan te passen aan de nieuwste inzichten en deze managementrapportage dus als begrotingswijziging aan te merken.

2.1 Uitgangspunten

Op 27 juni 2024 is de 1^e managementrapportage van het jaar 2024 vastgesteld door het algemeen bestuur. Deze rapportage toonde een sluitende begroting. Op basis van de realisatiecijfers van de periode januari tot en met augustus wordt ook nu een sluitende begroting getoond. Ten opzichte van de 1^e managementrapportage heeft de begroting een aantal wijzigingen ondergaan. Onderstaand worden de belangrijkste uitgangspunten van deze managementrapportage uiteengezet. De onderwerpen die bedrijfsvoering aangaan, worden toegelicht in hoofdstuk 5 Overhead.

Realisatie

In deze managementrapportage doen wij verslag over de realisatiecijfers op basis van de realisatie tot en met augustus. Onze ervaringen met de nieuwe wetgeving zijn positief. Wel is de administratieve verwerking omvangrijker geworden waardoor het plannen en afsluiten van een zaak meer tijd kosten. Ook vinden burgers nog moeilijk hun weg in het DSO. Sommige teams lopen daarom achter op de gewenste productie.

Uiteraard doen wij ons uiterste best om de in het jaarprogramma afgesproken productie zo goed als mogelijk uit te voeren.

Omgevingswet

De Omgevingswet is sinds 1 januari 2024 in werking. We bevinden ons op dit moment in een transitieperiode. 2024 staat in het teken van het opdoen van ervaringen. De ODMH faciliteert dit jaar diverse regionale overleggen om de vinger aan de 'regionale' pols te houden. December 2023 werd een hausse aan aanvragen ingediend om nog onder oud recht te vallen. De eerste maanden van 2024 kenden juist weinig aanvragen. Vanaf maart nemen de aanvragen weer toe. We verwachten dat er vanaf half 2024 weer meer structuur zal zitten in de aanvragen door het jaar heen. Vanaf het tweede kwartaal zien we ook een verschuiving naar de inhoud: hoe handel je een zaak af onder de nieuwe wet? De eerste jurisprudentie vormt zich ook.

Wat zijn de (financiële) effecten van de Omgevingswet en de Wkb? Tot en met augustus 2024 is de totale realisatie van de provincie hoger vanwege meer bodemwerkzaamheden dan begroot, zie verder onder 'Voortgang werkzaamheden Bodemtaken' op de volgende pagina. De gemeentelijke deelnemers blijven op of rond de norm. Op basis van de huidige inzichten verwachten we voor heel 2024 een vergelijkbaar beeld.

De overgang van de bodemtaken van provincie naar gemeenten vraagt aandacht. Het bodemtakenpakket zoals de ODMH dat voor de provincie uitvoerde was anders dan het pakket nu voor de gemeenten. Er wordt nog gewerkt aan de begrenzing, wat hoort wel en niet tot de bodemtaak die de ODMH voor de gemeenten en de provincie uitvoert.

Ook de gebruiksvriendelijkheid van het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) vraagt aandacht. Dit betekent extra werk. Denk aan het beantwoorden van vragen van inwoners en bedrijven omdat zij niet

begrijpen hoe zij hun plan in het DSO in kunnen geven of vastlopen op een vraag uit het DSO. Ook is achteraf correctie nodig op ingediende verzoeken. We zien bij de aanvragen van bedrijven gelukkig wel een leereffect. Om de gebruiksvriendelijkheid te verhogen verwachten we dat er in de aankomende jaren nog diverse aanpassingen gaan plaatsvinden op het niveau van alle bevoegde gezagen.

In de regio werken we samen aan het inbrengen van milieu onderwerpen in het omgevingsplan. De ODMH constateert dat het komen tot regionaal afgestemde regels hapert. Om dit te adresseren organiseerden we 3 september een regiobijeenkomst 'Regionale samenwerking omgevingsplan & milieu'. Iedere gemeente stelt (met goed recht) eigen prioriteiten in de totstandkoming van het omgevingsplan. Het gevolg hiervan is wel dat de planning van werkzaamheden behoorlijk uiteenloopt. Als milieuregels niet regionaal zijn afgestemd komt er druk op de uitvoerbaarheid en handhaafbaarheid van deze regels te staan. Het kan ook kostenverhogend zijn. De ODMH vraagt hiervoor aandacht.

Wet kwaliteitsborging voor het bouwen

Tegelijkertijd met de Omgevingswet is ook de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) in werking getreden. Tot en met augustus zijn er voor de vier BWT-gemeenten gezamenlijk vijf meldingen Wkb geaccepteerd door de ODMH (het aantal ingediende meldingen is hoger, maar deze bleken foutief).

In de programmabegroting 2024 is een afname in de jaarprogramma's doorgevoerd van € 353.066. De Wkb zorgt voor minder werk op het vlak van vergunningverlening en toezicht, omdat dit naar de markt gaat. Eind 2023 echter besloot het Rijk dat de Wkb per 1-1-2024 alleen inging voor nieuwbouw, niet voor verbouw. Uiterlijk 1 december 2024 neemt het Rijk een besluit of de Wkb zal ingaan voor verbouw per 1 juli 2025.

Dit betekent dat er in 2024 te veel uren zijn afgeraamd, zie de volgende tabel. In totaal gaat het in 2024 om een bedrag van € 77.547. We corrigeren dit vooralsnog niet in deze tweede marap of de programmabegroting 2025.

Tabel 1 Bezuiniging in programmabegroting ODMH 2024 vanwege Wkb

Gemeente	Uren	Bijdrage	Deel verbouw ¹	Deel nieuwbouw
Bodegraven Reeuwijk	872	€ 96.180	€ 21.125	€ 75.055
Gouda	1.176	€ 129.711	€ 28.489	€ 101.222
Waddinxveen	397	€ 43.789	€ 9.618	€ 34.171
Zuidplas	756	€ 83.386	€ 18.315	€ 65.071
Totaal	3.201	€ 353.066	€ 77.547	€ 275.519

¹ verdeling verbouw – nieuwbouw op basis van CBS-data

Voortgang werkzaamheden Bodemtaken

Per 1 januari 2024 zijn er met de inwerkingtreding van de Omgevingswet taken verschoven van de Provincie naar de gemeenten. Gemeenten hebben extra bodemtaken gekregen. De Provincie blijft bevoegd gezag voor lopende procedures onder het oude recht en locaties waar eerder een besluit is genomen. Hierop is het overgangsrecht van de Wet Bodembescherming (Wbb) van toepassing.

Voortgang werkzaamheden Provincie Zuid-Holland:

Eind 2023 is er een hausse aan aanvragen ingediend bij de ODMH door initiatiefnemers om maar onder het oude recht (Wbb) te kunnen vallen. De nieuwe Omgevingswet gaf blijkbaar teveel koudwatervrees en

onzekerheid. Daarnaast zien we dat er nog relatief veel activiteiten, meer dan van te voren ingeschat, vallen onder het overgangsrecht. Dit resulteert in overschrijding van de bodemuren voor de Provincie van ongeveer 2500 uur voor het jaar 2024. Het financiële effect hiervan is nog niet in deze managementrapportage meegenomen

Voortgang werkzaamheden gemeenten:

De gemeenten hebben vanaf 1 januari extra bodemtaken gekregen. Dit was en is nog steeds wettelijk voor initiatiefnemers en overige betrokkenen. Doordat voor veel activiteiten eind 2023 nog een aanvraag is ingediend onder het oude recht, zijn pas sinds mei dit jaar de nieuwe omgevingswettaken van de gemeenten volledig op gang gekomen. Een totaalbeeld is pas op termijn te geven. Desondanks zien we dat de nieuwe gemeentelijke taken veel inzet vragen van de ODMH. Naast de nieuwe taken die er bij zijn gekomen, blijkt ook dat bestaande taken meer inzet vragen, doordat het Rijk de bestaande taken in veel gevallen een nadere invulling heeft gegeven. Zo moeten bijvoorbeeld voor activiteiten meerdere meld- en informatieplichten worden gedaan, terwijl dat onder de Wabo met 1 melding kon worden afgedaan. Daarnaast zijn er nieuwe meldplichten bij gekomen en is er een verplichte publicatie voor elke meldplicht. Na 8 maanden zitten we gemiddeld voor alle 6 gemeenten iets boven de geraamde uren.

Interbestuurlijk programma Vergunningverlening, toezicht en handhaving (IBP VTH)

Doel van het IBP VTH is verbetering van het VTH-stelsel. Vanaf het najaar 2022 is een specifieke uitkering (SPUK) door het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat beschikbaar gesteld. De SPUK is ter financiering van activiteiten die vanuit het Interbestuurlijk programma VTH noodzakelijk zijn. De looptijd van de uitkering is tot en met 31 december 2024. Vanaf dat moment moeten de acties met eigen middelen worden gefinancierd, tenzij het Rijk alsnog besluit een specifieke uitkering beschikbaar te stellen.

Landelijk leveren de pijlers van het IBP VTH meerdere initiatieven en producten op, die in de aankomende jaren hun beslag zullen krijgen in de uitvoering. Voorbeelden zijn de robuustheidscriteria, visitaties, een modelmandaat, kwaliteitscriteria 3.0, financieringssysteem of kennisinfrastructuur. In 2024 is de ODMH, net als alle andere omgevingsdiensten in Nederland, toegetreden tot de ODNL-Academie voor opleidingen en trainingen.

De ODMH voert ook acties uit in het kader van de in het IBP VTH opgestelde verbeterplannen. Deze richten zich op intensivering van het strafrecht, meer risicogericht toezichthouden, het opstellen van een frictiekostenregeling en een meerjarige innovatie-agenda. Waar relevant stemmen de vijf Zuid-Hollandse omgevingsdiensten de verbeteringen en innovaties met elkaar af.

Samenwerking vijf Zuid Hollandse omgevingsdiensten

Om ook in de toekomst een betekenisvolle rol te kunnen spelen en voorbereid te zijn op nieuwe uitdagingen, werken de vijf Zuid Hollandse omgevingsdiensten samen. In 2021 is de samenwerking gestart, ook met hulp van de provincie Zuid-Holland. Dit heeft in de afgelopen jaren geleid tot de ontwikkeling van succesvolle projecten zoals de Betere Wereldbaan en traineeships. We leren veel van elkaar en zijn tot de conclusie gekomen dat we meer willen bereiken. Ook door het IBP VTH krijgt de samenwerking een nieuwe impuls. De omgevingsdiensten werken daarom, in opdracht van een bestuurlijke begeleidingscommissie onder voorzitterschap van de provincie, een nieuwe samenwerkings- en -strategie uit. Op basis hiervan kunnen we beoordelen waarop we willen samenwerken en hoe we dit vormgeven.

2.2 Gewijzigde begroting

2° Managementrapportage 2024	Milieu	Bouw- en woningtoezicht	Overhead	Totaal
Baten				
Contractuele bijdragen	-15.817.895	-8.408.082	0	-24.225.977
Overige bijdragen	-117.000	-28.500	-612.696	-758.196
Projectbaten	-1.884.554	-23.821	0	-1.908.375
Financieringsbaten	0	0	-200.000	-200.000
Onttrekking reserves	-26.765	0	-46.543	-73.308
Totaal Baten	-17.846.214	-8.460.403	-859.239	-27.165.856
Lasten				
Personeelskosten	9.963.335	6.473.244	5.166.140	21.602.720
Apparaatskosten	307.163	162.965	2.920.386	3.390.514
Directe productkosten	157.500	14.000	0	171.500
Projectlasten	1.884.554	23.821	0	1.908.375
Financieringslasten	0	0	81.718	81.718
Dotatie reserves	11.030	0	0	11.030
Totaal lasten	12.323.582	6.674.030	8.168.244	27.165.856
Saldo baten en lasten	-5.522.632	-1.786.373	7.309.005	0

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 bouw- en woningtoezicht;
- Overige bijdragen: Overige inkomsten;
- Projectbaten: Projectopbrengsten, die in het algemeen geen onderdeel uitmaken van het exploitatieresultaat;
- Financieringsbaten: Werkelijke rentebaten op banktegoeden;
- Onttrekking reserves: Bijdragen in de exploitatie vanuit de reserves.

Lasten:

- Personeelskosten: Alle personeelslasten van vast en ingehuurd personeel, inclusief bijkomende lasten zoals studiekosten en reiskosten;
- Apparaatskosten: Diverse kosten, zoals leaseauto's, automatiseringskosten, huisvestingslasten en afschrijvingslasten;
- Directe productkosten: aan het realisatieproces 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	Gewijzigde programmabegroting 2024			Jaarstukken 2023			1 ^e Marap 2024			2 ^e Marap 2024			
	Bedragen x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Baten en lasten													
Programma Milieu	12.201	-17.819	-5.618	11.358	-16.486	-5.129	12.201	-17.819	-5.618	12.313	-17.819	-5.507	
Programma BWT	6.731	-8.460	-1.729	6.457	-7.903	-1.445	6.731	-8.460	-1.729	6.674	-8.460	-1.786	
Overhead	8.151	-623	7.528	7.615	-697	6.918	8.151	-623	7.528	8.087	-613	7.474	
Treasury	82	-200	-118	93	-202	-109	82	-200	-118	82	-200	-118	
Totaal baten en lasten	27.165	-27.103	62	25.523	-25.288	235	27.165	-27.103	62	27.155	-27.093	62	
Mutaties reserves													
Programma Milieu	11	-27	-16	10	-50	-40	11	-27	-16	11	-27	-16	
Programma BWT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Overhead	-	-47	-47	-	-443	-443	-47	-	-47	-	-47	-47	
Totaal mutaties reserves	11	-73	-62	10	-493	-483	-36	-27	-62	11	-73	-62	
Resultaat	27.176	-27.176	-	25.533	-25.781	-248	27.130	-27.130	-	27.166	-27.166	0	

In dit overzicht zijn de opbrengsten met een minteken weergegeven.

Bovenstaand overzicht bevat een weergave van de begroting conform de gewijzigde programmabegroting 2024, de realisatie conform de jaarstukken 2023 en de begroting conform de 1^e en 2^e managementrapportage 2024.

In de hierna volgende hoofdstukken 3 en 4 worden de cijfers van de 2^e managementrapportage vergeleken met de 1^e managementrapportage. Er zijn slechts kleine verschillen. Het grootste verschil wordt veroorzaakt door de toename in bodemtaken voor de provincie.

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 milieuvadvis, beoordeelt en begeleidt zij projecten. De omgevingsdienst werkt aan een veilige, duurzame en gezonde leefomgeving en wil daarbij de rechterhand zijn van de deelnemende partijen.

3.1 Realisatie

De voortgang van de realisatie kan als volgt worden weergegeven:

Organisatie	ODMH Totaal			JEV	Toezicht en Handhaving			JEV	Vergunningverlening			JEV
	geleverd	begroot	%		geleverd	begroot	%		geleverd	begroot	%	
Alphen aan den Rijn	24.419	36.500	66,9%	101,0%	8.435	12.795	65,9%	100,0%	1.266	2.102	60,2%	90,0%
Bodegraven Reeuwijk	10.183	15.271	66,7%	98,8%	3.567	4.936	72,3%	100,0%	490	848	57,8%	86,0%
Gouda	10.996	17.927	61,3%	99,8%	2.963	5.658	52,4%	100,0%	509	892	57,1%	86,0%
Krimpenerwaard	15.394	23.995	64,2%	97,2%	5.004	6.978	71,7%	100,0%	830	1.515	54,8%	82,0%
Provincie Zuid-Holland	18.373	26.835	68,5%	107,8%	7.006	11.725	59,8%	100,0%	925	1.320	70,1%	105,0%
Waddinxveen	6.951	11.024	63,1%	101,8%	2.467	3.851	64,0%	100,0%	328	795	41,2%	62,0%
Zuidplas	11.289	17.885	63,1%	102,8%	3.940	6.608	59,6%	100,0%	1.017	1.006	101,1%	125,0%
Eindtotaal	97.600	149.437	65,3%	101,5%	33.381	52.551	63,5%	100,0%	5.365	8.478	63,3%	91,6%

Organisatie	Algemeen			JEV	Bodem en Archeologie			JEV	Geluid en Lucht			JEV
	geleverd	begroot	%		geleverd	begroot	%		geleverd	begroot	%	
Alphen aan den Rijn	4.590	5.918	77,6%	111,0%	2.709	4.651	58,3%	92,5%	1.662	2.262	73,5%	117,0%
Bodegraven Reeuwijk	732	1.002	73,1%	100,0%	1.474	2.066	71,3%	107,5%	909	1.394	65,2%	105,0%
Gouda	1.095	1.907	57,4%	100,0%	1.431	2.107	67,9%	100,0%	1.679	2.349	71,5%	101,0%
Krimpenerwaard	2.911	4.644	62,7%	98,4%	2.294	3.658	62,7%	96,0%	656	1.172	56,0%	99,0%
Provincie Zuid-Holland	1.576	2.485	63,4%	100,0%	6.463	6.325	102,2%	140,0%	229	475	48,2%	86,0%
Waddinxveen	613	936	65,5%	100,0%	1.350	1.286	105,0%	140,0%	713	1.002	71,2%	113,0%
Zuidplas	857	1.663	51,5%	100,0%	1.787	2.332	76,6%	110,0%	728	990	73,5%	119,0%
Eindtotaal	12.373	18.555	66,7%	103,1%	17.508	22.425	78,1%	112,9%	6.577	9.644	68,2%	107,4%

Organisatie	ROM, EV en Ecologie			JEV	Juridisch			JEV	Duurzaamheid			JEV
	geleverd	begroot	%		geleverd	begroot	%		geleverd	begroot	%	
Alphen aan den Rijn	2.777	3.959	70,1%	100,0%	579	1.060	54,6%	100,0%	2.400	3.753	64,0%	97,0%
Bodegraven Reeuwijk	1.108	1.761	62,9%	100,0%	210	316	66,5%	100,0%	1.693	2.948	57,4%	90,0%
Gouda	982	1.472	66,7%	100,0%	336	594	56,5%	100,0%	2.001	2.948	67,9%	102,0%
Krimpenerwaard	1.478	2.103	70,3%	100,0%	313	655	47,7%	100,0%	1.909	3.270	58,4%	96,0%
Provincie Zuid-Holland	787	2.035	38,7%	80,0%	606	1.170	51,8%	100,0%	781	1.300	60,0%	98,0%
Waddinxveen	659	1.404	46,9%	90,0%	170	511	33,3%	100,0%	652	1.239	52,6%	100,0%
Zuidplas	1.287	2.262	56,9%	86,0%	196	622	31,5%	100,0%	1.477	2.402	61,5%	95,0%
Eindtotaal	9.078	14.996	60,5%	96,0%	2.408	4.928	48,9%	100,0%	10.913	17.860	61,1%	96,5%

Toelichting

In de bovenstaande tabel is de realisatie na acht maanden in beeld gebracht. Na acht maanden is een realisatievoortgang van 67% ideaal. Op totaalniveau zitten we met 65,3% net onder de norm. In de realisatie per thema zien we verschillen die meer of minder afwijken van de norm. Door de invoering van de nieuwe wetgeving (Omgevingswet) is de administratieve verwerking omvangrijker geworden waardoor het plannen en afsluiten van de zaak meer tijd kosten. Om die reden lopen bepaalde teams achter op de gewenste realisatie. De afgelopen maanden hebben we al een inhaalslag gedaan waar de komende maanden vervolg aan gegeven zal worden. Met de Provincie Zuid-Holland zijn we in gesprek over de extra uren voor bodemproducten. Voor de toelichting daarop wordt verwezen naar hoofdstuk 2.1 Uitgangspunten.

Voor de gemeenten Alphen aan den Rijn en Krimpenerwaard zijn de slooptaken meegenomen in de kolommen Algemeen.

3.2 Financiën

Onderstaand volgt de gewijzigde begroting voor het programma milieu in 2024. De vergelijkende cijfers betreffen de 1e managementrapportage 2024.

Milieu	2 ^e Marap	1 ^e Marap	Mutaties
Baten			
Contractuele bijdragen	-15.817.895	-15.817.895	0
Overige bijdragen	-117.000	-117.000	0
Projectbaten	-1.884.554	-1.884.554	0
Onttrekking reserves	-26.765	-26.765	0
Totaal Baten	-17.846.214	-17.846.214	0
Lasten			
Personeelskosten	9.963.335	9.851.725	111.611
Apparaatskosten	307.163	307.210	-47
Directe productkosten	157.500	157.500	0
Projectlasten	1.884.554	1.884.554	0
Dotatie reserves	11.030	11.030	0
Totaal lasten	12.323.582	12.212.019	111.563
Saldo baten en lasten	-5.522.632	-5.634.195	111.563

In deze managementrapportage wordt voor het jaar 2024 voor het programma milieu een positief resultaat van € 5.522.632 geprognosticeerd. Ten opzichte van de 1^e managementrapportage 2024 zijn onderstaande mutaties te melden. Mutaties groter dan € 50.000 worden vervolgens toegelicht.

Milieu	Mutaties	
bedragen x € 1.000,-		
Personeelskosten	112	N
Apparaatskosten	-0	V
Totaal	112	N

Toelichting personeelskosten

De personeelskosten zijn toegenomen. Dit heeft vooral te maken met de hoge realisatie, die binnen het team Bodem & Archeologie geleverd wordt. Zie voor de uitgebreidere toelichting hoofdstuk 2.1. Uitgangspunten. Voor de extra werkzaamheden is aanvullende capaciteit ingeschakeld.

4 Programma Bouw- en woningtoezicht

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

4.1 Realisatie

De voortgang van de realisatie kan als volgt worden weergegeven:

Gemeente	ODMH Totaal			Toezicht				Vergunningverlening				
	geleverd	begroot	%	JEV	geleverd	begroot	%	JEV	geleverd	begroot	%	JEV
Bodegraven Reeuwijk	10.356	16.250	63,7%	97,3%	2.688	3.979	67,6%	110,0%	4.167	6.068	68,7%	101,0%
Gouda	14.967	23.042	65,0%	97,4%	4.651	6.263	74,3%	110,0%	6.078	8.995	67,6%	100,0%
Waddinxveen	8.092	13.100	61,8%	94,3%	1.823	3.049	59,8%	100,0%	3.572	4.994	71,5%	103,0%
Zuidplas	11.448	18.114	63,2%	96,3%	2.968	4.522	65,6%	103,0%	4.540	6.253	72,6%	104,0%
Eindtotaal	44.863	70.506	63,6%	96,5%	12.130	17.813	68,1%	101,2%	18.357	26.310	69,8%	108,9%

Gemeente	Juridische aspecten			Handhaving				Diversen				
	geleverd	begroot	%	JEV	geleverd	begroot	%	JEV	geleverd	begroot	%	JEV
Bodegraven Reeuwijk	968	1.963	49,3%	75,0%	1.041	1.541	67,5%	100,0%	1.493	2.699	55,3%	85,0%
Gouda	1.193	2.650	45,0%	75,0%	1.366	1.865	73,3%	105,0%	1.679	3.269	51,3%	80,0%
Waddinxveen	1.028	1.361	75,5%	100,0%	792	1.402	56,5%	85,0%	878	2.294	38,3%	70,0%
Zuidplas	1.521	2.351	64,7%	100,0%	1.008	1.839	54,8%	85,0%	1.412	3.149	44,8%	75,0%
Eindtotaal	4.710	8.325	56,6%	106,0%	4.207	6.647	63,3%	101,2%	5.461	11.411	47,9%	77,0%

Toelichting

In de bovenstaande tabel is de realisatie na acht maanden in beeld gebracht. Na acht maanden is een realisatievoortgang van 67% ideaal. Op totaalniveau zitten we met 63,6% net iets onder de norm. Binnen de verschillende thema's zien we echter verschillen in prestaties ten opzichte van de norm, wat te maken heeft met de vraag gestuurde aard van sommige producten.

Specifiek is de voortgang bij de post Vergunningverlening met 69,8% aanzienlijk beter dan begroot. Daarentegen blijven de producten met juridische aspecten (56,6%) en diversen BWT (47,9%) achter bij de begrote uren. Dit is een gevolg van de invoering van de Omgevingswet. Nieuwe vooroverleggen worden niet meer onder Vergunningverlening begroot. Dit jaar worden echter voornamelijk nog oude' vooroverleggen afgerond. Deze worden nog wel onder Vergunningverlening afgerekend. Tijdelijk levert dit een scheef beeld.

Daarnaast zien we dat nieuwe producten, zoals de intake- en de omgevingstafels achterblijven bij de begrote uren. Deze producten bevinden zich nog in de opstartfase, wat het moeilijk maakt om te beoordelen of de ureninschattingen correct zijn. We blijven echter ons uiterste best doen om de afspraken in de jaarprogramma's zo goed mogelijk te realiseren.

4.2 Financiën

Op de volgende pagina volgt de gewijzigde begroting voor het programma bouw- en woningtoezicht in 2024. De vergelijkende cijfers betreffen de 1^e managementrapportage 2024.

Bouw- en woningtoezicht	2 ^e Marap	1 ^e Marap	Mutaties
Baten			
Contractuele bijdragen	-8.408.082	-8.408.082	0
Overige bijdragen	-28.500	-28.500	0
Projectbaten	-23.821	-23.821	0
Totaal Baten	-8.460.403	-8.460.403	0
Lasten			
Personeelskosten	6.473.244	6.530.413	-57.169
Apparaatskosten	162.965	162.990	-25
Directe productkosten	14.000	14.000	0
Projectlasten	23.821	23.821	0
Totaal lasten	6.674.030	6.731.224	-57.194
Saldo baten en lasten	-1.786.373	-1.729.179	-57.194

In deze managementrapportage wordt een positief resultaat van € 1.786.373 geprognosticeerd voor het programma bouw- en woningtoezicht. Ten opzichte van de gewijzigde programmabegroting 2024 zijn onderstaande mutaties te melden. Mutaties groter dan € 50.000 worden vervolgens toegelicht.

Bouw- en woningtoezicht	Mutaties	
bedragen x € 1.000,-		
Personeelskosten	-57	V
Apparaatskosten	-0	V
Totaal	-57	V

Toelichting personeelskosten

De personeelskosten zijn iets naar beneden bijgesteld. Deze bijstelling is het gevolg van personeelsmutaties. Duurdere medewerkers vertrekken en goedkopere starters komen daarvoor in de plaats.

5 Overhead

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

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

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

- De afdeling Bedrijfsvoering wordt toegerekend aan de overhead met uitzondering van het cluster Functioneel & Applicatiebeheer, dat de systemen van het primair proces in beheer heeft.
- De huisvestingslasten zijn overhead.
- Alle loonkosten van MT-leden en teamleiders van de afdelingen milieu en BWT behoren tot de overhead.
- Alle loonkosten van de bedrijfskundige en communicatiemedewerkers behoren tot de overhead.
- De juristen op het gebied van milieu en BWT behoren tot het primair proces. Juristen op het gebied van HR en concernzaken 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 RMH, Het Streekarchief Midden-Holland en Hecht (GGD Hollands Midden) geleverd. Dit gebeurt op basis van overeenkomsten met genoemde organisaties.

5.1 Human Resource (HR)

Samenwerking vijf omgevingsdiensten regio

In de afgelopen periode heeft er onder de vlag van De Betere Wereldbaan een aantal evenementen plaatsgevonden: een gezamenlijke stand op de Nationale Carrièrebeurs, aanwezigheid bij open dagen bij Hogescholen/opleidingsdagen en de opzet van een gezamenlijk traineeship.

Vitaliteit & Arbeidsomstandigheden

Gezondheid en verzuim

De ODMH streeft ernaar om een vitale organisatie te zijn met aandacht voor gezondheid en vitaliteit van haar medewerkers. Aandacht voor medewerkers die (langdurig) ziek zijn, is daarbij van groot belang.

Verzuimcijfers	2020	2021	2022	2023
Verzuimpercentage kalenderjaar	4,78	5,92	8,16	5,99
Meldingsfrequentie - Per jaar	0,95	1,03	1,69	1,42

Het totale verzuimcijfer is in 2023 (na een stijging in 2022) fors gedaald. De daling lijkt zich in de eerste twee kwartalen van 2024 voort te zetten. Wel zien we een verschuiving in de opbouw binnen het verzuimcijfer. In de jaren 2020 en 2021 was de meldingsfrequentie lager en na een stijging in 2022 zakt deze nu wel weer maar nog niet zoals verwacht.

Verzuim per kwartaal, voortschrijden	2022	2023 Q1	2023 Q2	2023 Q3	2023	2024 Q1	2024 Q2
Verzuimpercentage kalenderjaar	8,16				5,99		
Verzuimpercentage voortschrijdend in periode		6,98	6,84	6,25		6,46	6,8

Er is veel aandacht besteed aan het sturen op kortdurend verzuim door teamleiders in samenspraak met HR. In de eerste twee kwartalen van 2024 zien we de daling van het aantal frequent zieken (4 of meer keer per jaar), waar het totale verzuimcijfer in lijn met 2023 blijft.

We zien wel dat het langdurig verzuim toeneemt. Sturing hierop is lastiger omdat hier vaak verschillende oorzaken, die zowel privé- als werk gerelateerd of een combinatie kunnen zijn, aan ten grondslag liggen. Onder begeleiding van de arbo dienst wordt samen met teamleiders veel aandacht besteed aan re-integratie en uitvoering van de Wet Poortwachter.

Arbo en preventie

Om arbo en veiligheid meer integraal aan te pakken, is een arbowerkgroep opgericht. Medewerkers die hieraan deelnemen, zijn aangesteld als preventiemedewerker. Arbo en veiligheid krijgt hiermee continue aandacht en de daaruit voortvloeiende acties een borging in de organisatie. In de komende periode zal in elk geval agressie een thema zijn, wat hierin aandacht vraagt.

Werving & selectie / personele bezetting

Het lukt de ODMH nog steeds om de meeste vacatures goed in te vullen. Soms is het echter lastig en wordt hierop tijdelijk ingehuurd. Dit wordt primair via de Inhuurdesk geregeld.

Inhuur

In de eerste twee kwartalen van 2024 is ingehuurd voor een totaalbedrag van ruim € 1,6 miljoen (23 fte). De verwachting is dat dit voor de rest van 2024 op het zelfde niveau zal blijven en dat de totale besteding daarmee circa € 3,3 miljoen zal bedragen. De prognose komt daarmee voor heel 2024 op het niveau van 2023 te liggen.

De redenen om in te huren lopen daarbij uiteen, variërend van inhuur vanwege de krapte op de arbeidsmarkt, vervanging bij zwangerschapsverlof/ziekte tot invulling van tijdelijke en/of eenmalige projectopdrachten.

De komende periode zal worden bekeken of verdere sturing op inhuur mogelijk is.

5.2 Automatisering

ODMH365

Het eerste deel van het traject ODMH365, waarbij medewerkers worden getraind in het omgaan met Teams en het daarmee gekoppelde 'veilig omgaan met bestanden', is afgerond. Na de zomerperiode zullen alle medewerkers getraind worden in het efficiënt gebruik maken van de vergadertools. Hoe en wanneer deze te gebruiken en ook wanneer niet.

Telefooncentrale

De implementatie van de nieuwe telefooncentrale is afgerond. Alle medewerkers van de ODMH maken nu gebruik van de nieuwe centrale. Door middel van periodiek onderzoek zal ook de bereikbaarheid van de dienst (wederom) worden gemeten.

Beveiliging en documentatie

Er is een plan van aanpak door de CISO opgesteld aangaande de implementatie van BIO2 (Baseline Informatiebeveiliging Overheid). Dit plan is inmiddels geaccordeerd door de leden van het MT. De uitwerking van het plan is in uitvoering. Planning is dat dit in 2025 afgerond zal worden. Dit is niet een actie die door alleen de CISO kan worden uitgevoerd. Samenwerking met alle geledingen in de organisatie is hierbij noodzakelijk.

Vervanging netwerk infrastructuur

De inventarisatie aangaande vervanging van de huidige infrastructuur is lopend. De voorbereidingen kosten tijd omdat dit een ingrijpende operatie is. Verwachting is dat dit in 2025 zijn beslag zal krijgen.

Functioneel en gegevensbeheer

In 2024 zal vanuit cluster Functioneel en gegevensbeheer (FAB) gewerkt worden aan onder meer de volgende punten:

- Migratie van ons bodeminformatiesysteem iBis naar Nazca en daarmee samenhangend de herontwikkeling van onze publieke Atlas Bodem. De migratie naar Nazca is inmiddels afgerond; de migratie van de Atlas loopt nog.
- Migratie naar TimeTell Online, ons tijdschrijfsysteem. Deze migratie is inmiddels afgerond.
- Migratie naar een nieuwe versie van GeoWeb, onze intra-, extra- en internet GIS viewer. Deze migratie loopt nog.
- Verder verbeteren van de informatiebeveiliging in het licht van de eisen uit de BIO en de bevindingen van onze CISO.
- In afstemming met sleutelgebruikers uit de verschillende teams verder verbeteren van de implementatie en het gebruik van Rx.Mission

In 2024 wordt naar verwachting ook duidelijker wat de impact is van de binnen het Interbestuurlijk Programma VTH (IBP VTH) ingezette ontwikkelingen. Onder andere in het kader van de nog te realiseren landelijke registratie van milieubelastende activiteiten (Rmba) zijn we, in afstemming met andere omgevingsdiensten, in overleg de leverancier Rx.Mission, onze VTH-oplossing.

Eén van de aanleidingen voor het IBP VTH was de conclusie van de commissie van Aartsen dat binnen het omgevingsdomein nog onvoldoende informatiegestuurd gewerkt wordt. Om hier bemsing, kennis en ervaring in op te bouwen is begin dit jaar een data scientist aangenomen. In de afgelopen periode is gestart met het bouwen van voorzieningen en het realiseren van datasets op basis waarvan de data scientist in de komende tijd de eerste informatieproducten kan gaan opleveren.

5.3 Huisvesting

Door de aanscherping van wet- en regelgeving en de klimaatverandering is het noodzakelijk om ook het Midden-Hollandhuis toekomstbestendig te maken. De veranderende wet- en regelgeving moet de vermindering van de CO₂-uitstoot verder aanjagen. Hetgeen samengaat met het verminderen van de energieconsumptie.

Daarnaast vragen warmere zomers en mildere winters voor een andere wijze van klimatiseren van gebouwen. Het vervangen en optimaliseren van de klimaatinstallaties is essentieel. Met deze opgave wordt het werkklimaat in het Midden-Hollandhuis verbeterd.

Een aantal stappen om dit te realiseren is reeds gezet. Daarnaast is er nog een aantal stappen te zetten om het Midden-Hollandhuis toekomst- en klimaatbestendig te maken.

Energieprestatie

In de voorbije periode is inzichtelijk gemaakt wat de huidige energieprestatie is van het Midden-Hollandhuis. De energieprestatie wordt uitgedrukt in het energielabel. Hierbij staat het energielabel G voor zeer energie-onzuinig en staat het energielabel A++++ voor zeer energiezuinig. Een laatste berekening toont aan dat de huidige energieprestatie ons kantoorgebouw overeenkomt met een energielabel B. Het kantoorgebouw is voorzien van een officieel afgemeld energielabel C.

De Nederlandse overheid heeft de renovatiestandaard gepresenteerd. Op dit moment is dit een vrijwillige richtlijn voor de energieprestatie van utiliteitsgebouwen. Na 2030 wordt er een verplichte eindnorm bepaald waaraan de energieprestaties van alle gebouwen moeten voldoen in 2050. Dit gaat betekenen dat het Midden-Hollandhuis in 2050 een energielabel A+++ of efficiënter moet hebben. De renovatie standaard is echter nog niet verplicht, de verwachting is dat dit de komende jaren gaat veranderen.

Variantenstudie

De ODMH heeft in overleg met de huisinstallateur een aantal voor de hand liggende varianten onder de loepgenomen en bekeken welke maatregelen uitgevoerd moeten worden om in 2050 te voldoen aan de Renovatiestandaard en de nu geldende wet- en regelgeving als de Energiebesparingsplicht vanuit het Bal en het Bbl. Daarnaast moeten de varianten ook voldoen aan huidige en te verwachten wet- en regelgeving.

Om zeker te zijn dat de best passende variant wordt een technisch adviesbureau gevraagd om de variantenstudie en het technisch ontwerp (TO) te leveren. Als onderdeel van de variantenstudie wordt onder andere aangetoond hoe de energieprestatie wordt verbeterd, welke impact een variant heeft op de bedrijfsvoering tijdens de verduurzamingsopgave.

Meerjarenonderhoudsplan MJOP

Ook wordt het bestaande MJOP geactualiseerd. Het MJOP is een instrument dat inzicht geeft in het te verwachten onderhoud aan gebouw- en installatiedelen. Dit inzicht vertaalt zich naar bepaalde activiteiten uiteengezet in tijd waarbij er ook een budget wordt genoemd om deze activiteit uit te voeren.

5.4 Inkoop en rechtmatigheid

Sinds 2023 moeten overheden zelf de rechtmatigheidsverantwoording afleggen over de jaarrekening. Tot en met 2022 lag die verantwoordelijkheid nog bij de accountant. Om de rechtmatigheid goed vast te kunnen stellen, zijn we bezig om de processen en het beleid voor inkoop en aanbesteding te actualiseren. De verwachting is dat dit aangepaste beleid nog dit jaar vastgesteld kan worden. Daarnaast wordt sinds medio 2024 een ervaren inkoper ingehuurd van de Omgevingsdienst West-Holland om alle processen te begeleiden.

5.5 Financiën

In de tabel op de volgende pagina volgt de gewijzigde begroting voor de overhead in 2024. De vergelijkende cijfers betreffen de 1^e managementrapportage 2024.

Overhead	2 ^e Marap	1 ^e Marap	Mutaties
Baten			
Overige bijdragen	-612.696	-623.167	10.471
Financieringsbaten	-200.000	-200.000	0
Onttrekking reserves	-46.543	-46.543	0
Totaal Baten	-859.239	-869.710	10.471
Lasten			
Personeelskosten	5.166.140	5.230.539	-64.399
Apparaatskosten	2.920.386	2.920.826	-441
Financieringslasten	81.718	81.718	0
Totaal lasten	8.168.244	8.233.083	-64.840
Saldo baten en lasten	7.309.005	7.363.374	-54.369

In deze managementrapportage wordt een negatief resultaat van € 7.309.005 geprognosticeerd voor de overhead. Ten opzichte van de 1^e managementrapportage 2024 zijn onderstaande mutaties te melden. Mutaties groter dan € 50.000 worden vervolgens toegelicht.

Overhead	Mutaties	
bedragen x € 1.000,-		
Overige bijdragen	10	N
Personeelskosten	-64	V
Apparaatskosten	-0	V
Totaal	-54	V

Toelichting personeelskosten

De geraamde personeelskosten voor de overhead dalen licht. Dit is geen concrete daling, maar een verschuiving in de begroting naar de beide programma's. In de begroting is een zogenaamd calamiteitenbudget geraamd voor vervanging als gevolg van ziekte of zwangerschap door inhuur. Dit budget wordt aanvankelijk aan de overhead toebedeeld, maar verschuift gedurende het jaar als gevolg van de daadwerkelijke besteding.

6 Reserves, voorzieningen en investeringen

6.1 Reserves en voorzieningen

Hieronder volgt een overzicht van de reserves en voorzieningen en de in 2024 geraamde mutaties daarin:

Omschrijving	Boekwaarde per 1-1-2024	2024		Boekwaarde per 31-12-2024
		Onttrekkingen	Stortingen	
Reserves				
Algemene Reserve	1.400.653	0	0	1.400.653
Bestemmingsreserve Automatisering	66.821	6.075	0	60.747
Bestemmingsreserve Bodemkwaliteitskaarten	44.839	26.765	11.030	29.104
Bestemmingsreserve Verbouwing	362.656	32.968	0	329.688
Bestemmingsreserve Digitalisering	82.500	7.500	0	75.000
Bestemmingsreserve Externe Veiligheid	87.307	0	0	87.307
Totaal reserves	2.044.777	73.308	11.030	1.982.499
Voorzieningen				
Voorziening Verlofsparen	73.121	0	65.000	138.121
Voorziening Onderhoud Midden-Hollandhuis	896.801	277.382	110.619	730.038
Totaal voorzieningen	969.921	277.382	175.619	868.158
Totaal reserves en voorzieningen	3.014.698	350.690	186.649	2.850.658

Onderstaand volgt per reserve of voorziening een toelichting op de mutaties in 2024.

Algemene reserve

In 2024 zijn nog geen mutaties in de algemene reserve geraamd. De stand van 1 januari 2024 is inclusief de voorgestelde resultaatsbestemming van het jaarrekeningresultaat van het jaar 2023.

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. In 2023 zijn de kaarten geactualiseerd. De afschrijvingslasten die hieruit voortvloeien worden vanaf 2024 gedekt vanuit deze bestemmingsreserve. Daarnaast zal een onttrekking aan deze reserve gedaan worden van maximaal € 20.000 voor het actualiseren van de bodematlas.

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.

Voorziening Verlofsparen

Sinds 1 januari 2022 kunnen medewerkers bovenwettelijke vakantie-uren sparen om deze later weer in te kunnen zetten. Deze regeling maakt onderdeel uit van de cao. In 2022 is heel beperkt gebruik gemaakt van deze regeling. De verwachting is dat de regeling in 2024 ongeveer evenveel gebruikt zal worden als in 2023.

Voorziening Onderhoud Midden-Hollandhuis

Uit deze voorziening wordt het groot onderhoud van het Midden-Hollandhuis betaald. In 2024 zijn dit vooral kosten die gerelateerd aan de verduurzaming van het Midden-Hollandhuis. De dotatie aan deze voorziening is dit jaar geraamd op € 110.619. De geraamde onttrekkingen worden bedragen ruim € 277.000. Deze bestedingen zijn echter gebaseerd op het huidige meerjaren onderhoudsplan. Gelijktijdig met het verduurzamingsonderzoek wordt het onderhoudsplan geactualiseerd. In afwachting van de uitkomsten wordt momenteel slechts het strikt noodzakelijke onderhoud uitgevoerd en wordt slechts een beperkt deel van het geraamde bedrag dit jaar besteed. Met ingang van 2025 zal het onderhoud volgens het geactualiseerde meerjaren onderhoudsplan uitgevoerd gaan worden. Dit jaar zijn onder andere verwerkzaamheden verricht en in de laatste maanden van het jaar vindt de vervanging van de inbraaksignalering en de installatie van de toegangscontrole plaats.

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 2023 en de programmabegroting 2025 – 2028 de risicoanalyse geactualiseerd. Deze dient ook in deze managementrapportage als uitgangspunt.

Het verloop van het weerstandsvermogen in de jaren 2023 tot en met 2027 ziet er als volgt uit:

Weerstandsvermogen <i>Bedragen x € 1.000</i>	2023	2024	2025	2026	2027
Stand 1 januari	1403	1401	1401	1401	1401
Ontrekking aan algemene reserve	-250	-	-	-	-
Resultaat	248	-	-	-	-
Mutaties	-2	0	0	0	0
Stand 31 december	1401	1401	1401	1401	1401

Aan de hand van de risicoanalyse van begin 2024 is het streefsaldo voor het weerstandsvermogen bepaald op € 1.625.571. Bij deze risicoanalyse is gebruik gemaakt van de methodiek van het Nederlands Adviesbureau Risicomanagement (NAR). Sinds eind 2023 bedraagt de algemene reserve € 1.400.653, waardoor de aanwezige weerstandscapaciteit 86,2% van het gewenste weerstandsvermogen bedraagt. Met deze weerstandscapaciteit voldoen we aan het robuustheids criterium dat voor alle omgevingsdiensten geldt vanuit het Interbestuurlijk Programma VTH. De minimale benodigde weerstandscapaciteit bedraagt daarin 80%.

In het vierde kwartaal van 2024 wordt de Nota Weerstandsvermogen en Risicomanagement geactualiseerd. Dit geldt ook voor de risicoanalyse. De nota zal voor vaststelling aangeboden worden in de decembervergadering van het algemeen bestuur.

6.3 Investerings

Hierna volgt een overzicht van de investeringskredieten in het jaar 2024. Deze zijn ongewijzigd ten opzichte van de programmabegroting.

Investerings	1 ^e Marap	Mutaties	2 ^e Marap
Automatisering	250.000		250.000
Apparatuur	50.000		50.000
Meubilair - overig huisvesting	75.000	25.000	100.000
Totale investeringen	375.000	25.000	400.000

De investeringen van automatisering betreffen met name de vervanging van hardware. Eind 2024 wordt een aanzienlijk deel van onze laptops en docking stations vervangen. Eerder in 2024 zijn camera's en geluidsmeters aangeschaft. Daarnaast is een koffiemachine vervangen. Op het gebied van huisvesting worden op korte termijn circa 120 bureaustoelen vervangen. Ook de bekabeling van camera's op het buitenterrein aangebracht en is het plafond in de fietsenstalling geïsoleerd. Deze kosten waren niet voorzien in het huidige meerjaren onderhoudsplan.

7 Overzicht van baten en lasten

Omschrijving	Gewijzigde programmabegroting 2024			Jaarstukken 2023			1 ^e Marap 2024			2 ^e Marap 2024			
	Bedragen x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Baten en lasten													
Programma Milieu	12.201	-17.819	-5.618	11.358	-16.486	-5.129	12.201	-17.819	-5.618	12.313	-17.819	-5.507	
Programma BWT	6.731	-8.460	-1.729	6.457	-7.903	-1.445	6.731	-8.460	-1.729	6.674	-8.460	-1.786	
Overhead	8.151	-623	7.528	7.615	-697	6.918	8.151	-623	7.528	8.087	-613	7.474	
Treasury	82	-200	-118	93	-202	-109	82	-200	-118	82	-200	-118	
Totaal baten en lasten	27.165	-27.103	62	25.523	-25.288	235	27.165	-27.103	62	27.155	-27.093	62	
Mutaties reserves													
Programma Milieu	11	-27	-16	10	-50	-40	11	-27	-16	11	-27	-16	
Programma BWT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Overhead	-	-47	-47	-	-443	-443	-47	-	-47	-	-47	-47	
Totaal mutaties reserves	11	-73	-62	10	-493	-483	-36	-27	-62	11	-73	-62	
Resultaat	27.176	-27.176	-	25.533	-25.781	-248	27.130	-27.130	-	27.166	-27.166	0	

In dit overzicht zijn de opbrengsten met een minteken weergegeven.

Bovenstaand overzicht bevat een weergave van de begroting conform de gewijzigde programmabegroting 2024, de realisatie conform de jaarstukken 2023 en de begroting conform de 1^e en 2^e managementrapportage 2024. Deze 2^e managementrapportage laat net als de 1^e managementrapportage een resultaat zien van nihil.

Voorgesteld wordt om de begroting voor het jaar 2024 aan te passen aan de nieuwste inzichten en deze managementrapportage dus als begrotingswijziging aan te merken.

8 Vaststelling 2^e Managementrapportage 2024

Het algemeen bestuur van de Omgevingsdienst Midden-Holland,

- gezien het voorstel van het dagelijks bestuur van 2 oktober 2024

BESLUIT:

- De 2^e Managementrapportage 2024 vast te stellen;
- De gewijzigde begroting 2024 vast te stellen;
- De investeringskredieten vast te stellen conform hoofdstuk 6.3.

Aldus besloten in de openbare vergadering van het algemeen bestuur op 24 oktober 2024.

De secretaris,

De voorzitter,

A. Mutter

T. van Vugt

Bijlage 1 Bijdragen 2024

Milieu	Programmabegroting		Bezuiniging/afname		Additioneel		Jaarprogramma	
Organisatie	Uren	Bijdrage	Uren	Bijdrage	Uren	Bijdrage	Uren	Bijdrage
Alphen aan den Rijn	36.535	4.029.811	-913	-100.745	878	96.843	36.500	4.025.909
Bodegraven Reeuwijk	14.980	1.652.294	-375	-41.307	666	73.405	15.271	1.684.391
Gouda	16.146	1.780.904	0	0	1.781	196.444	17.927	1.977.348
Krimpenerwaard	21.879	2.413.254	0	0	2.116	233.395	23.995	2.646.649
Provincie Zuid-Holland	28.527	3.146.528	-1.692	-186.628	0	0	26.835	2.959.901
Waddinxveen	9.254	1.020.716	0	0	1.770	195.231	11.024	1.215.947
Zuidplas	15.789	1.741.527	0	0	2.096	231.189	17.885	1.972.716
Totaal	143.110	15.785.033	-2.980	-328.680	9.307	1.026.507	149.437	16.482.860

BWT	Programmabegroting		Bezuiniging/afname		Additioneel		Jaarprogramma	
Organisatie	Uren	Bijdrage	Uren	Bijdrage	Uren	Bijdrage	Uren	Bijdrage
Bodegraven Reeuwijk	16.694	1.841.348	-440	-48.532	0	0	16.254	1.792.816
Gouda	22.524	2.484.397	0	0	518	57.135	23.042	2.541.533
Waddinxveen	7.601	838.390	0	0	5.499	606.540	13.100	1.444.930
Zuidplas	14.468	1.595.820	0	0	3.646	402.154	18.114	1.997.974
Totaal	61.287	6.759.956	-440	-48.532	9.663	1.065.829	70.510	7.777.253

Toelichting:

- Het uurtarief van de ODMH bedraagt € 110,30 in 2024.
- Het jaarprogramma milieu van de gemeente Alphen aan den Rijn is sinds 1 juni 2022 inclusief asbest- en slooptaken.
- De gemeenten Alphen aan den Rijn en Bodegraven Reeuwijk hebben in 2024 een bezuiniging van 2,5% toegepast.
- Het jaarprogramma milieu van de gemeente Krimpenerwaard is in 2024 uitgebreid met de volledige slooptaken. De asbesttaken maakten hier al sinds 2018 onderdeel van uit. In de Programmabegroting 2024 werd nog niet uitgegaan van deze uitbreiding.
- De getoonde provinciale bijdrage betreft de structurele uren. De afname betreft de bodemtaken, die overgedragen zijn aan de gemeenten. De complete bijdragen zijn opgenomen in bijlage 2.

Bijlage 2 Provinciale bijdragen 2024

Provinciale bijdragen 2024	Begroot
A. Structurele bijdrage	
- Jaarprogramma	2.960.399
- Materieel budget	54.500
- Creditering publicatiekosten	30.000-
Subtotaal	2.984.899
B. Variabele bijdrage	
- Werkplan Spoed en Nazorg	813.000
- Financiële bijdrage BRIKS-advisering gemeenten	50.000
- E-PRTR	2.319
- Extra inzet Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS)	25.047
- Grondwatersaneringstaak	170.965
- Veiligheidsonderzoek waterbodems	60.000
- Vervanging zwemwaterborden	50.000
- Intensivering toezicht	60.000
Subtotaal	1.231.331
C. Aanvullende bijdrage (meerjarig)	
- Zwemwaterportaal	60.000
Subtotaal	60.000
D. Aanvullende bijdrage (eenjarig)	
- Projectondersteuning Planstudie N207 zuid	24.818
- Netwerk nieuwe energie	16.545
- Gezonde en veilige circulaire economie	47.871
- Coördinatie dronetoezicht	59.605
Subtotaal	148.839
Totale provinciale bijdrage voor het werkplan 2024	4.425.069