



Omgevingsdienst
West-Holland

Begroting 2023 en Meerjarenraming 2024-2026

24 maart 2022
Status concept



INHOUDSOPGAVE

Voorwoord	3
1 Inleiding en Leeswijzer	4
2 Financieel kader	7
2.1 Algemeen	7
2.2 Gemeenschappelijke Regelingen en het BBV	7
2.3 Dienstplan 2022 als basis voor Begroting 2023	8
2.4 Kadernota 2023	8
2.5 Financieringssystematiek	8
2.6 Uurtarief 2023	9
2.6.1 Uurtarief 2023 deelnemers	9
2.6.2 Uurtarief BIP	9
3 Strategie 2023 – 2026	10
3.1 Inleiding en Proces	10
3.2 Tien-Punten-Plan 2022-2023	10
4 Programma's	12
4.1 algemeen	12
4.2 Milieu en Bodem	13
4.2.1 Omgevingswet	13
4.2.2 Milieu- en bodemvergunningen	13
4.2.3 Projectmatige controles en handhaving	13
4.2.4 Ondernijning	13
4.2.5 Samenwerking	13
4.2.6 Aanvullingswet bodem Omgevingswet	14
4.2.7 Wat mag het kosten?	14
4.3 Omgevingsadvies	15
4.3.1 Omgevingswet	15
4.3.2 Energie, ondergrond en archeologie	15
4.3.3 Schipholadviesing	15
4.3.4 Wat mag het kosten?	16
4.4 Duurzaamheid	17
4.4.1 Energietransitie	17
4.4.2 RES	17
4.4.3 Klimaatadaptatie	17
4.4.4 Circulariteit	17
4.4.5 Regionale samenwerking	18
4.4.6 Wat mag het kosten?	18
4.5 Bouwen	19
4.5.1 Bouwtaken	19
4.5.2 Asbestsanering	19



4.5.3	Geluidhinder op gevels	19
4.5.4	Wat mag het kosten?	19
4.6	Randvoorwaardelijke taken	20
4.6.1	Dienstverlening	20
4.6.2	Omgevingswet en DSO	20
4.6.3	Strategienota	20
4.6.4	Investeren in mensen	20
4.6.5	Wet Bibob en Ondermijning	20
4.6.6	Wat mag het kosten?	21
5	Begroting Omgevingsdienst	23
5.1	Begroting 2023	23
5.2	Toelichting begroting 2023	25
5.2.1	Toelichting op de lasten van de begroting 2023	25
5.3	Ontwikkelingen in de begroting 2023	28
5.4	Meerjarenbegroting 2024-2026	29
5.5	Ontwikkelingen in meerjarenbegroting 2024-2026	30
6	Ontwikkelingen NIET in de begroting	32
7	Bezuinigingslasten	32
7.1	Bezuinigingslasten als gevolg van taakstellingen	32
7.2	Bezuinigingslasten 2023	32
8	Paragrafen	34
8.1	Weerstandvermogen	34
8.1.1	Omvang weerstandvermogen	34
8.1.2	Risicomanagement	36
8.1.3	Financiële kengetallen	37
8.2	Financiering	37
8.3	Bedrijfsvoering	39
8.4	Onderhoud kapitaalgoederen	39
8.5	Lokale heffingen	39
8.6	Grondbeleid	39
8.7	Verbonden partijen	39
9	Ondertekening	40
	Bijlagen	42

VOORWOORD

Voor u ligt de Begroting 2023. Deze begroting laat zien dat de financiële situatie van dienst structureel in positieve zin verandert. Daar zijn we als dienst en voor de deelnemers blij mee.

In de kadernota noemde ik 2023 een strategische tussenperiode: de dienst gaat samen met het nieuwe bestuur in 2023 de visie voor de langere termijn en een nieuwe strategie ontwikkelen. De verwachting is dat er dan meer zicht is op de landelijke ontwikkelingen en de acties en maatregelen die daaruit voortkomen. Daarnaast gaan we in deze nieuwe gemeentelijke bestuursperiode de contacten met de deelnemers intensiveren en zijn we volop bezig allerlei initiatieven te ontplooiën die leiden tot meer samenwerking met de andere Zuid-Hollandse omgevingsdiensten. Door nauwe afstemming van informatie en het delen van expertise kunnen we heel gericht ingewikkelde thema's zoals bijvoorbeeld ondermijning of het opsporen van afvalstromen aanpakken.

Dat betekent echter niet dat we u nu voor 2023 geen duidelijke begroting kunnen bieden: onze wettelijke VTH taken gaan onverminderd door, evenals de overige taken die we voor de deelnemers uitvoeren op het gebied van RO-advies en duurzaamheid. Met eventuele wijzigingen in het bouwtenpakket hebben we nog geen rekening kunnen houden omdat daarover geen duidelijkheid bestaat.

De Omgevingswet die halverwege 2022 van kracht zou worden is opnieuw uitgesteld, nu naar 1 januari 2023. We gebruiken de extra tijd om ons nog beter voor te bereiden op de veranderende werkwijze die de wet met zich meebrengt. De afzonderlijke programma's houden in de begroting 2023 rekening met het werken met de nieuwe wet: laten we er nu maar een keer echt mee starten!

Energiebesparing en de circulaire economie worden steeds belangrijkere thema's die niet alleen het programma Duurzaamheid aangaan maar door de hele organisatie gedragen en opgepakt worden. De verschillende programma's werken samen om de deelnemers bij deze grote opgaven te ondersteunen. In dat kader intensiveren we ook onze samenwerking met Holland-Rijnland.

Het financiële vertrekpunt voor de begroting 2023 is stabiel. In 2021 legden we de basis voor een toekomstbestendige informatievoorziening, waar we in de komende jaren verder mee aan de slag gaan. Ons doel is een algehele kwaliteitsverbetering op het gebied van sturing en rapportage. Daarnaast investeren we samen met de andere omgevingsdiensten in ons menselijk kapitaal door een goede arbeidsmarktcommunicatie en aantrekkelijke arbeidsvoorwaarden.

Sommige mensen zien een begroting als koffiedik kijken. Ik hoop u dat te besparen en u als dienst een heldere blik op de toekomst te geven, waarin we zowel zullen consolideren als doorpakken. Maar als we nog niet zo helder zijn als we hopen gaan we graag met u in gesprek om u een nadere toelichting te geven!

Marlies Krul-Seen
Directeur Omgevingsdienst West-Holland



1 INLEIDING EN LEESWIJZER

De *Begroting 2023 en Meerjarenraming 2024-2026* (verder te noemen: Begroting 2023) is de meerjarige uitwerking van de financiën voor de door de Omgevingsdienst West-Holland uit te voeren programma's. Voor de Begroting 2023 zijn de Kadernota 2023, vastgesteld in het algemeen bestuur van 7 februari 2022, en de regelgeving in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) de belangrijkste uitgangspunten.

De Begroting 2023 kent de volgende inhoudelijke hoofdstukken:

2. Financieel kader
3. Strategienota
4. Programma's
5. Begroting Omgevingsdienst
6. Ontwikkelingen niet in de begroting
7. Paragrafen

In de leeswijzer lichten we deze hoofdstukken kort toe.

Leeswijzer

Hoofdstuk 2. Financieel Kader

In het Financieel Kader beschrijven we de onderwerpen die de uitgangspunten vormen voor het opstellen van deze Begroting 2023.

In het Financieel Kader zijn de nieuwe tarieven opgenomen. Tevens lichten we de financierings-systeematiek toe, zoals die in de Nota Planning en Control is opgenomen.

Hoofdstuk 3. Strategienota

Er is besloten de Strategienota 2018-2021 te evalueren, en met twee jaar te verlengen, op basis van een concreet actieplan. De nieuwe Strategie zal dan met de nieuwe bestuurders met name in 2023 worden opgepakt, om voor de periode 2024-2027 weer gesteld te staan.

Hoofdstuk 4. Programma's

De begroting is inhoudelijk opgebouwd uit verschillende programma's: Milieu en Bodem, Omgevingsadvies, Duurzaamheid en Bouwen. Daarnaast kennen we Randvoorwaardelijke taken: taken die noodzakelijk uitgevoerd moeten worden voor verschillende of alle deelnemers, om de deelnemers goed te kunnen bedienen en de dienst goed te laten functioneren.

Hoofdstuk 5. Begroting Omgevingsdienst

De reguliere werkzaamheden en de uitvoering van de speerpunten leiden tot financiële consequenties in de begroting voor 2023 en in de meerjarenraming voor 2024 tot en met 2026. Begroting en meerjarenraming zijn beide opgebouwd uit, door het BBV voorgeschreven, taakvelden; de verschillende posten lichten we uitgebreid toe. De uren en de bijbehorende lasten hebben we voor de verschillende deelnemers doorgerekend.

Tot slot geeft dit hoofdstuk inzicht in de uitputting van reserves en de te behalen financiële resultaten.



Hoofdstuk 6. Ontwikkelingen niet in de begroting

In dit hoofdstuk benoemen we een aantal ontwikkelingen die relevant zijn voor de dienst, maar die we nog niet in de begroting hebben verwerkt, omdat ze nog te prematuur, te onzeker en/of onduidelijk zijn. Mogelijk zal een enkele ontwikkeling alsnog aanleiding geven tot een begrotingswijziging.

Hoofdstuk 7. Paragrafen

De paragrafen geven op een aantal – door het BBV voorgeschreven – onderdelen toelichting op de beheersmatige aspecten. De paragrafen gaan over onderwerpen die van invloed zijn op de begroting en de financiële positie van de dienst. Daarbij is er aandacht voor bestuurlijke en financiële risicofactoren.



Financieel kader

2 FINANCIËEL KADER

2.1 ALGEMEEN

In het Financieel Kader beschrijven we de onderwerpen die de uitgangspunten vormen voor het opstellen van deze Begroting 2023.

De uitgangspunten uit de Kadernota 2023 hebben we in deze begroting verwerkt. De tarieven worden met 3,40 % geïndexeerd, conform de Financiële kaderstellingen gemeenschappelijke regelingen Hollands-Midden voor begrotingen 2023, die het Financieel overleg van gemeenten in Hollands-Midden in zijn brief van 1 november 2021 heeft aangegeven. De provincie Zuid-Holland heeft daarnaast de Uitgangspunten Financiële kader 2023 gemeenschappelijke regeling ODWH vastgelegd in haar brief van 2 december 2021.

Het Dienstplan 2022 is de inhoudelijke basis voor deze begroting. Het Dienstplan vormt de bundeling van de werkplannen voor de individuele deelnemers, en is daarmee de werkportefeuille voor de dienst. Het Dienstplan is een vaste bijlage bij de Kadernota. De figuur “Dienstplan” is opgenomen in de Nota Planning en Control 2020-2023,

2.2 GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN EN HET BBV

Voor verbonden partijen, waaronder gemeenschappelijke regelingen zoals de Omgevingsdienst West-Holland, is het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) met ingang van 2018 van kracht geworden. Belangrijke aandachtspunten zijn de uniforme taakvelden en de berekening van de overhead.

Uniforme taakvelden

Voor de begroting en de jaarrekening schrijft het BBV voor dat de baten en lasten worden ingedeeld naar uniforme taakvelden. De taakvelden kennen een indeling, die in overeenstemming is met de indeling die de gemeenten en de provincie hanteren. Het overzicht van de verschillende taakvelden die betrekking hebben op de dienst is hieronder opgenomen (de nummering is conform het BBV en uniform):

- 0.1 Bestuur
- 0.4 Ondersteuning organisatie
- 7.4 Milieubeheer (*programma's Milieu en Bodem en Duurzaamheid*)
- 8.1 Ruimtelijke Ordening (*programma Omgevingsadvies*)
- 8.3 Wonen en Bouwen (*programma Bouwen*)

Overhead

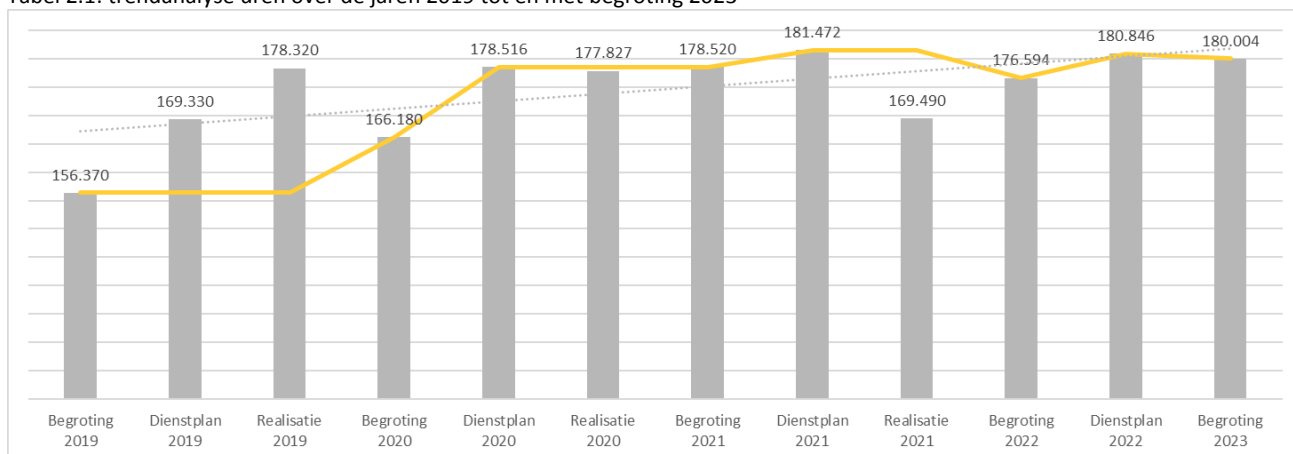
Eén van de voorschriften in het BBV is het centraal begroten en ramen van de overhead (taakveld 0.4, Ondersteuning organisatie). De definitie van overhead is beschreven in de “Notitie Overhead” van de commissie BBV. Onder overhead wordt verstaan het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

Per programma(onderdeel) mogen alleen de lasten worden geraamd die betrekking hebben op het primaire proces. Alleen lasten die direct toewijsbaar zijn aan het primaire proces zijn daar opgenomen, de lasten voor overhead worden centraal begroot.

2.3 DIENSTPLAN 2022 ALS BASIS VOOR BEGROTING 2023

Conform de uitgangspunten van de Nota Planning en Control 2020-2023 vormt het Dienstplan 2022 de basis voor de Begroting 2023. In tabel 2.1 is een trendanalyse van de afgelopen jaren opgenomen. Deze maakt zichtbaar dat een aanpassing van de begroting met (slechts) indexatie in eerdere jaren ertoe leidde dat de afwijking tussen de begroting en de werkplannen en realisatie in een jaar steeds groter werd. De koppeling van het dienstplan van een jaar aan de begroting van het daaropvolgende jaar maakt dat schommelingen in de conjunctuur gesignaleerd en gevolgd worden. Zo kan bij een dalende conjunctuur de beweging omlaag tijdig ingezet worden.

Tabel 2.1: trendanalyse uren over de jaren 2019 tot en met begroting 2023



2.4 KADERNOTA 2023

Het algemeen bestuur heeft op 7 februari 2022 de Kadernota 2023 vastgesteld. Het inhoudelijk deel van de Kadernota is vertaald in de begroting.

In de Kadernota is een indexering verwerkt conform de “Financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen”, een uniforme bestuurlijke afspraak tussen de gemeenten in Hollands-Midden. Voor de Provincie Zuid-Holland geldt de Uitgangspunten Financiële kader 2023 gemeenschappelijke regeling ODWH. Voor het jaar 2023 weken deze af en was de toegestane indexatie van de Provincie lager. Bij behandeling van de kadernota heeft de Provincie Zuid-Holland aangegeven dat zij alsnog akkoord waren met de indexering zoals voorgesteld door de Financiële Kaderstelling gemeenschappelijke regelingen. Dit betekent voor de dienst een toegestane indexering van het uurtarief 2023 van 3,40%.

2.5 FINANCIERINGSSYSTEMATIEK

De lasten van de dienst worden berekend door aan de deelnemers werkelijk gerealiseerde uren tegen het geldende uurtarief, vermeerderd met materiële lasten, in rekening te brengen. Aan het einde van het jaar vindt een afrekening plaats van het bedrijfsresultaat. Hierbij houden we eerst rekening met het bereiken van de minimale en maximale omvang van de algemene reserve.



2.6 UURTARIEF 2023

De uurtarieven zijn aangepast conform de Kadernota 2023.

2.6.1 Uurtarief 2023 deelnemers

Conform de vastgestelde indexering in de Kadernota 2023 is het tarief voor 2023 gebaseerd op het tarief uit de Begroting 2022, vermeerderd met de indexering. We gaan uit van een standaard uurtarief van € 97,45 voor de deelnemende gemeenten en de Provincie Zuid-Holland. Dit is als volgt opgebouwd:

Tabel 2.2 Uurtarief deelnemende gemeenten en Provincie Zuid-Holland

Tarief begroting	2022	2023
Vastgesteld tarief begroting t-1	€ 93,02	€ 94,25
Indexering in %	1,33%	3,40%
Indexering in €	€ 1,23	€ 3,20
Tarief begroting	€ 94,25	€ 97,45

2.6.2 Uurtarief BIP

De dienst verstrekt bodeminformatie via het Bodem Informatiepunt. Vooral makelaars vragen bodeminformatie op. Hiervoor betalen zij een kostendeekkende vergoeding per aanvraag.

Tabel 2.3 Uurtarief BIP

Tarief per aanvraag BIP	2022	2023
Vastgesteld tarief begroting t-1	€ 42,15	€ 42,71
Indexering in %	1,33%	3,40%
Indexering in €	€ 0,56	€ 1,45
Tarief begroting	€ 42,71	€ 44,16



3 STRATEGIE 2023 – 2026

3.1 INLEIDING EN PROCES

Op 16 maart 2022 vinden de Gemeenteraadsverkiezingen plaats. Voor de dienst als gemeenschappelijke regeling van twaalf gemeenten en de provincie heeft dit vanzelfsprekend gevolgen voor de samenstelling van het bestuur, zowel het algemeen bestuur als het dagelijks bestuur. De dienst zal in de loop van 2022 een passend kennismakings- en inwerkprogramma voor de nieuwe bestuurders opzetten en uitvoeren.

In 2023 zal de dienst samen met het nieuwe bestuur de nieuwe strategie ontwikkelen. De verwachting is dat er dan meer zicht is op de landelijke ontwikkelingen en de acties en maatregelen die daaruit voortkomen, zodat die in de strategie vertaald kunnen worden. Ook de opdracht van de provincie aan de vijf Zuid-Hollandse diensten om een samenwerkingsprogramma op te stellen zal dan tot eerste resultaten hebben geleid.

Tot het zover is zal de dienst verder werken aan belangrijke onderwerpen, die te maken hebben met de verbetering van de opdrachtgeversrelatie tussen deelnemers en dienst, en met de interne huishouding van de dienst. Deze zijn verwerkt in het Tien-Punten-Plan 2022-2023, welke op 7 februari 2022 is vastgesteld in het Algemeen Bestuur.

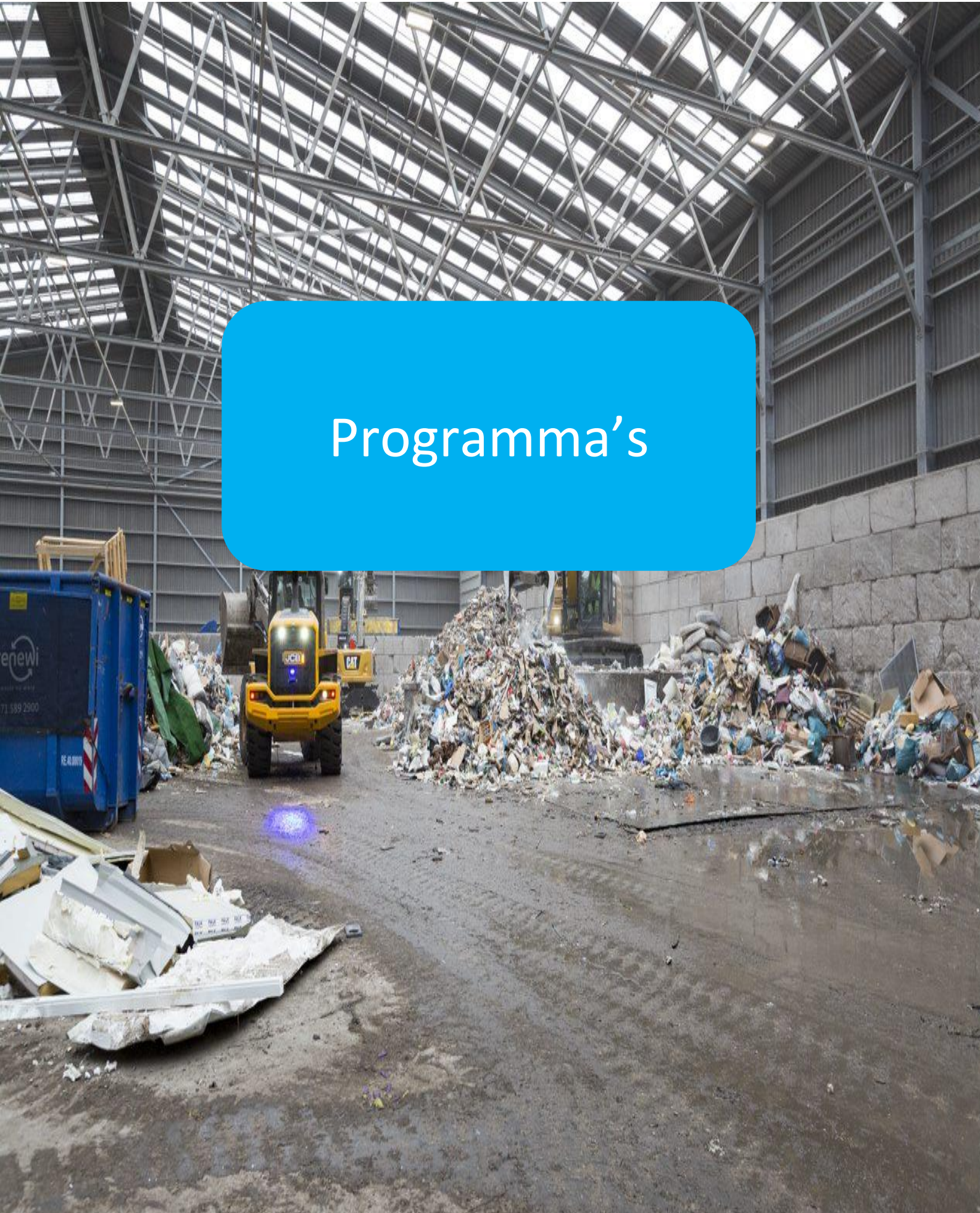
3.2 TIEN-PUNTEN-PLAN 2022-2023

Ter concretisering van de ontwikkelingen die in de periode van de verlengde strategie (2022-2023) gewenst danwel noodzakelijk zijn, zijn de navolgende acties geïnventariseerd, gerubriceerd onder tien hoofdpunten (tien-punten-plan):

- Verkiezingen, nieuw bestuur en hernieuwde kennismaking
- Landelijke en regio-overschrijdende ontwikkelingen en aandachtspunten
- Intensiveren samenwerking
- Uitvoeringsbeleid
- Taken: basistaken, plustaken en maatwerk
- Dienstverlening
- Medewerkers en Arbeidsmarkt
- Financien
- Sturing en organisatieontwikkeling
- Informatiemanagement



Programma's





4 PROGRAMMA'S

4.1 ALGEMEEN

De Omgevingsdienst West-Holland is de gezamenlijke uitvoeringsorganisatie van en voor twaalf deelnemende gemeenten en de provincie Zuid-Holland. De dienst levert een bijdrage aan het verbeteren en bewaken van de kwaliteit en veiligheid van de leefomgeving in Holland Rijnland. Om dit te bereiken voert de dienst alle milieutaken uit voor de gemeenten Hillegom, Kaag en Braassem, Katwijk, Leiden, Leiderdorp, Lisse, Nieuwkoop, Noordwijk, Oegstgeest, Teylingen, Voorschoten en Zoeterwoude en voor de provincie Zuid-Holland. Voor de gemeente Katwijk is dit in basis uitsluitend het Basistakenpakket, echter heeft de gemeente met ingang van 2022 een aantal aanvullende opdrachten verstrekt aan de dienst. Deze zijn vooralsnog tijdelijk, maar kunnen mogelijk ook voor een langere periode zijn. Daarnaast adviseert de dienst over milieuaspecten bij ruimtelijke planvorming en is de dienst actief op het brede terrein van veiligheid, gezondheid en duurzaamheid. Hierbij gaat het om onderwerpen zoals bodem- en luchtverontreiniging, geluidhinder, gevaarlijke stoffen, natuur, omgevingsveiligheid en energie- en waterbesparing.

De begroting is inhoudelijk opgebouwd uit vier thematische programma's:

1. Milieu en Bodem
2. Omgevingsadvies
3. Duurzaamheid
4. Bouwen

Voor de programmastructuur is zoveel mogelijk aansluiting gezocht bij hetgeen gebruikelijk is bij onze deelnemers en het BBV (zie paragraaf 2.1). Naast de programma's zullen ook de randvoorwaardelijke taken nader worden belicht.

4.2 MILIEU EN BODEM



Het programma Milieu en Bodem zorgt samen met de deelnemers voor een gezonde en veilige leefomgeving door vergunningen te verlenen, toezicht te houden en te handhaven.

4.2.1 Omgevingswet

Door de geplande invoering van de Omgevingswet zal het toezicht op bedrijven veranderen in toezicht op activiteiten. Die zijn samengebracht in het Besluit activiteiten leefomgeving (Bal). De Wet Bodembescherming (Wbb) zal net als de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) overgaan in de Omgevingswet. Dit leidt tot een verschuiving van onze werkzaamheden met meer mogelijkheden voor een integrale en specialistische benadering in 2023.

4.2.2 Milieu- en bodemvergunningen

De verwachting is dat door de Omgevingswet de procedure om een milieuvergunning aan te vragen voor de meeste bedrijven korter wordt. Alleen de milieubelastende activiteit waarvoor vergunningplicht geldt, wordt vanaf dat moment in de omgevingsvergunning geregeld. De Omgevingswet gaat uit van een betere kwaliteit vergunningaanvragen. Daarnaast staat participatie hoog op de agenda binnen het gedachtegoed van de Omgevingswet. Vanuit dat kader willen wij graag dat een bedrijf verantwoording aan de omgeving aflegt voor de activiteiten die het onderneemt. Daarnaast spelen er belangrijke ontwikkelingen op gebied van duurzaamheid en circulariteit. Onze rol in deze ontwikkeling kan proactief zijn door bedrijven tijdens het vooroverleg te verleiden na te denken over duurzame oplossingen in een circulaire economie.

4.2.3 Projectmatige controles en handhaving

De bedrijven die geen omgevingsvergunning of meldingsplicht hebben, worden opgenomen in onze database en op projectbasis gecontroleerd. Zo houden we ook die bedrijven in beeld. Met risicogericht onderzoek controleren we op deelaspecten binnen een groep bedrijven, bijvoorbeeld op brandveiligheid of lozing van afvalwater. Door dit niet per gemeente te doen, maar in gezamenlijkheid, kunnen we een slimme indeling maken zodat alle bedrijven in een meerjarige cyclus aan de beurt komen. De projectmatige aanpak wordt niet ingezet voor bedrijven en activiteiten met een zwaardere milieubelasting. Deze bedrijven worden periodiek gecontroleerd. Fysieke en onaangekondigde controles zijn in principe standaard.

4.2.4 Ondermijning

Het project ondermijning willen we graag programmatisch aanpakken. In 2023 hopen we in samenwerking met gemeenten, waterschappen en andere omgevingsdiensten het beleid en de uitvoering bij elkaar te brengen.

4.2.5 Samenwerking

We zetten in op een stevige samenwerking tussen de vijf omgevingsdiensten in de provincie. Bovendien zoeken we aansluiting bij IJmond en Noordzeekanaalgebied, met name om het toezicht op de afvalstromen te intensiveren en eenduidiger te maken.

4.2.6 Aanvullingswet bodem Omgevingswet

De Aanvullingswet bodem Omgevingswet bepaalt dat de regels uit de Wet bodembescherming (Wbb) blijven gelden voor bodemsaneringen of maatregelen die onder de Wbb zijn beschikt of gestart. Het overgangsrecht is van grote betekenis voor de uitvoeringspraktijk. Het uitvoeren van bodemsaneringen op grond van de Wbb kan in volle gang zijn op het moment dat de Omgevingswet in werking treedt. Om te zorgen dat deze saneringen kunnen worden afgerond, is voor een aantal situaties in eerbiedigend overgangsrecht voorzien. Dit betekent dat het kader van de Wbb en de Circulaire bodemsanering blijven gelden op situaties die in de Aanvullingswet bodem zijn aangegeven. Bodemsaneringen duren vaak lang, zeker bij saneringen met nazorgmaatregelen en beheermaatregelen. Daarom heeft het overgangsrecht geen vaste einddatum. De Wbb blijft gelden totdat het besluit tot instemming met een evaluatieverslag of een nazorgplan onherroepelijk is geworden. Het gevolg hiervan is dat de bijdrage van de Provincie Zuid-Holland in de komende jaren geleidelijk zal worden afgebouwd. Hierover zijn afspraken gemaakt met de Provincie in het kader van de 'warme overdracht' bodemtaken. Voor nieuwe gevallen van bodemsanering zijn de gemeenten het bevoegd gezag onder de Omgevingswet. Over de effecten voor de gemeenten worden naar verwachting afspraken gemaakt in het kader van de werkplannen.

4.2.7 Wat mag het kosten?

Op basis van de ureninschatting en de materiele lasten in de werkplannen 2022 zijn de lasten per programma bepaald. Voor het programma Milieu en Bodem betekent dit dat de totale lasten € 6.918.491 bedragen.

Begroting programma 2023	
Programma Milieu en Bodem	
Totaal uren	68.563
Uren x tarief	€ 6.681.464
Materieel budget	€ 237.027
Totaal bijdrage deelnemers	€ 6.918.491

4.3 OMGEVINGSADVIES



Het programma Omgevingsadvies geeft advies bij ruimtelijke vraagstukken en bouwplannen, met name op het gebied van milieu.

4.3.1 Omgevingswet

Naar verwachting zal per 1 januari 2023 de Omgevingswet de Wet op de ruimtelijke ordening vervangen. Hoewel we ons al enkele jaren intensief aan het voorbereiden zijn, betekent het toch een spannend jaar waarin we veel ervaring zullen gaan opbouwen met de nieuwe regels. Het adviseren en toetsen verandert onder de Omgevingswet naar gebiedsgerichte advisering met aandacht voor milieubelastende activiteiten. We hebben daarvoor samen met de deelnemers negen gebiedstypen gedefinieerd. De milieubelasting in het kwetsbare duingebied is bijvoorbeeld heel anders dan in een stadscentrum. De gebiedsdefinities kunnen door de deelnemers gebruikt worden in de omgevingsplannen en bij het participatieproces met de inwoners. De snelheid van levering van adviezen is een aandachtspunt. Er zijn veel specialisten nodig, maar die zijn schaars en dat maakt de dienst op dit punt kwetsbaar.

4.3.2 Energie, ondergrond en archeologie

Tot 2029 hebben gemeenten de tijd om omgevingsplannen te maken. Er is onder de Omgevingswet veel mogelijk. Gezondheid en duurzaamheid kunnen bijvoorbeeld ook worden meegenomen in de omgevingsplannen. Hierdoor zullen meer partijen met elkaar gaan samenwerken. Ook hierop zijn we goed voorbereid. We hebben samenwerkingscontracten gesloten met ketenpartners zoals de GGD en de veiligheidsregio. Om de werkprocessen die zeker gaan veranderen onder de Omgevingswet goed te laten verlopen, hebben onze specialisten hun kennis zowel verbreed als verdiept. We hebben vanuit verschillende vragen van deelnemers gezien dat er behoefte bestaat aan specialisten energie, ondergrond en archeologie. In 2023 willen we hiervoor (nog) meer mankracht en kennis in huis halen.

4.3.3 Schipholadvisering

We adviseren gemeenten over beleid- en wetgeving rondom Schiphol met name op het gebied van geluid, veiligheid en stikstof. We schrijven bestuurlijke annotaties en bereiden reacties voor. Ook het faciliteren van een secretaris voor het cluster Zuidwest (Kaagbaan) hoort bij onze werkzaamheden. In 2023 hopen we onze samenwerking met cluster Midden-Holland, Holland-Rijnland en de provincie op dossier Schiphol te intensiveren.



4.3.4 Wat mag het kosten?

Op basis van de ureninschatting en de materiele lasten in de werkplannen 2022 zijn de lasten per programma bepaald. Voor het programma Omgevingsadvies betekent dit dat de totale lasten € 3.063.153 bedragen.

Begroting programma 2023	
Programma Omgevingsadvies	
Totaal uren	31.038
Uren x tarief	€ 3.024.653
Materieel budget	€ 38.500
Totaal bijdrage deelnemers	€ 3.063.153

4.4 DUURZAAMHEID



Voor het programma Duurzaamheid zijn er in 2023 drie speerpunten waar we samen met de gemeenten en andere omgevingsdiensten in de provincie aan werken: energietransitie, klimaatadaptatie en circulariteit.

4.4.1 Energietransitie

Het programma richt zich op de uitvoering van de wettelijke taken met betrekking tot energiebesparing en informatieplicht van bedrijven. Het wordt een belangrijk jaar voor de bedrijven want de volgende ronde van de vierjaarlijkse cyclus voor het indienen van een rapportage onder de informatieplicht is in 2023. Bedrijven die deelnamen aan de Meerjarenafspraken Energie-efficiëntie (MJA3/MEE) om hun energiehuishouding te verduurzamen, moeten in 2023 een rapportage voor de Informatieplicht opstellen.

Het Energielabel C voor kantoren wordt in 2023 verplicht en er komt meer aandacht voor de Europese Energy Performance of Buildings Directive (EPBD III), met daarin richtlijnen voor de gebouwde omgeving. We continueren onze werkzaamheden hiervoor en maken verdere afspraken met de deelnemers.

Er komt een normstelling voor vervoersmanagement binnen de nieuwe Omgevingswet voor bedrijven met meer dan 100 werknemers en vervoersbedrijven. We continueren de al opgepakte werkzaamheden en bereiden ons voor op veranderingen. Indien nodig maken we met de deelnemers verdergaande afspraken over bijbehorende verantwoordelijkheden.

Door verdergaande opdrachtverstrekking is mogelijk een breder palet van duurzaamheidstaken aan de deelnemers aan te bieden zoals een integrale energiecontrole.

4.4.2 RES

We continueren onze inzet voor de Regionale Energie Strategie en leveren input voor de geplande RES 2.0. Daarnaast faciliteren we diverse duurzaamheidsfondsen voor gemeenten met het Duurzaam Bouwloket, de onafhankelijke organisatie die bewoners stimuleert en faciliteert in het verduurzamen van de eigen woning. We hopen dat in 2023 ook bedrijven hiervan gebruik kunnen maken. De ontwikkeling van de fondsen zal mede bepaald worden door de toekomstige warmtevragen van de verschillende wijkplannen.

4.4.3 Klimaatadaptatie

De komende jaren zullen gemeenten verder vormgeven aan de zeven speerpunten uit het Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie. Er wordt ruimte gemaakt voor klimaatadaptatieve ontwikkelingen met aandacht voor hittestress, wateroverlast en droogte. We adviseren hierbij graag vanuit onze expertise in onder andere duurzaam bouwen, bodemgebruik en ecologie.

4.4.4 Circulariteit

We doen aan bewustwording door bedrijven te stimuleren om circulair te ondernemen. Als we de lijn van dit jaar doorzetten verwachten we dat in 2023 steeds meer bedrijven met concrete initiatieven komen waarin we ze faciliteren.

4.4.5 Regionale samenwerking

Samen met de provincie Zuid-Holland en de vijf omgevingsdiensten werken we samen in Netwerkstructuren zoals het Netwerk Nieuwe Energie, en het Netwerk Circulaire economie en Zeer Zorgwekkende Stoffen. Zo trekken we provinciebreed op en ontwikkelen we samen onze kennis en kunde waarmee we bedrijven en deelnemers helpen duurzamer te worden.

4.4.6 Wat mag het kosten?

Op basis van de ureninschatting en de materiele lasten in de werkplannen 2022 zijn de lasten per programma bepaald. Voor het programma Duurzaamheid betekent dit dat de totale lasten voor nu € 1.639.401 bedragen.

Begroting programma 2023	
Programma Duurzaamheid	
Totaal uren	13.702
Uren x tarief	€ 1.335.260
Materieel budget	€ 304.141
Totaal bijdrage deelnemers	€ 1.639.401



4.5 BOUWEN



Het programma Bouwen kent drie belangrijke taken: asbestsanering, geluidhinder op gevels en bouwtaken.

4.5.1 Bouwtaken

Afhankelijk van de politieke keuzes rond de uitvoering van de bouwtaken zullen wij die in 2023 uitvoeren conform de nieuwe Omgevingswet. De besluitvorming daarover zal in 2022 plaatsvinden. We hebben aandacht voor de veranderingen in werkprocessen die de Omgevingswet en de daaraan gekoppelde Wet Kwaliteitsborging Bouwen (Wkb) met zich meebrengt. We zetten ons in om de werkverplichtingen vanuit de Wkb onafhankelijk uit te voeren. Deze taak wordt op momenteel alleen uitgevoerd voor de gemeente Noordwijk.

4.5.2 Asbestsanering

Het programma Bouwen voert voor alle deelnemers de wettelijke taken uit op het gebied van asbestsanering. Maatschappelijke ontwikkelingen zoals corona en de stijgende prijzen voor koopwoningen zorgen er voor dat er voorlopig nog geen sprake is van afname van het aantal slooppmeldingen. En waar gesloopt wordt, komt vaak ook asbest vrij. Hoewel asbestsaneringen op den duur zeker gaan afnemen verwachten we in 2023 geen sterke daling. Om de niet gemelde saneringen in beeld te krijgen, doen we vrije veld en wijkgerichte controles.

4.5.3 Geluidhinder op gevels

Voor een aantal deelnemers zijn er projecten om geluidhinder te beperken van wegverkeerlawaaai bij de aanleg en wijziging van wegen. Hiervoor wordt geluid van wegen gemeten op de gevel van woningen waarna er aanpassingen aan of nabij de woningen wordt gedaan om de hinder aan te pakken. Dit zijn langlopende projecten waarvan de werkvoorraad bekend is. De verwachting is dat het Rijk de (subsidie)regels voor gevelsanering in 2023 gaat veranderen. Wij zullen de deelnemers hierover tijdig informeren.

4.5.4 Wat mag het kosten?

Op basis van de ureninschatting en de materiele lasten in de werkplannen 2022 zijn de lasten per programma bepaald. Voor het programma Bouwen betekent dit dat de totale lasten € 4.304.406 bedragen.

Begroting programma 2023	
Programma Bouwen	
Totaal uren	43.522
Uren x tarief	4.241.219
Materieel budget	63.187
Totaal bijdrage deelnemers	4.304.406

4.6 RANDVOORWAARDELIJKE TAKEN



De kwaliteit van dienstverlening van de Omgevingsdienst wordt mede gegarandeerd door de randvoorwaardelijke taken. Hieronder vallen alle diensten, taken en projecten die uitgevoerd worden voor alle deelnemers.

4.6.1 Dienstverlening

Communicatie, relatiebeheer, functioneel applicatiebeheer, algemene juridische advisering, voorbereiding en ondersteuning van het bestuurlijk overleg behoren allemaal tot de Randvoorwaardelijke Taken. Bovendien vallen de activiteiten van het informatieloket voor burgers en bedrijven onder deze diensten. We werken voortdurend aan kwaliteitsverbetering van deze diensten waarbij transparantie en servicegerichtheid voorop staan.

4.6.2 Omgevingswet en DSO

Met de komst van de Omgevingswet in 2023 worden we aangesloten op het Digitale Stelsel Omgevingswet (DSO). Daarvoor maken we een koppeling met het zaakstelsel Powerbrowser, onze bron voor vergunningverlening, toezicht, handhaving en advisering. Het is onze prioriteit om de datakwaliteit van de dienst steeds up to date en toekomstbestendig te houden. Met de ervaring die we door het werken onder de Omgevingswet zullen opdoen, kunnen we in 2023 (indien nodig) het zaakstelsel uitbreiden en verdiepende trainingen volgen om de kwaliteit van de dienstverlening te waarborgen.

4.6.3 Strategienota

In 2023 wordt een nieuwe strategienota opgesteld die past bij het nieuwe bestuur. Tot het zover is zal de dienst verder werken aan belangrijke onderwerpen. Deze zijn verwoord in een Tien-Punten-Plan 2022-2023 (zie ook hoofdstuk 3).

4.6.4 Investeren in mensen

We besteden veel aandacht aan ons personeel en doen ons best een fijne werksfeer en teamgevoel te creëren zodat onze mensen met veel plezier hun werk kunnen doen. De arbeidsmarkt is echter krap en het wordt steeds moeilijker om specialisten te vinden die aan onze kwaliteitsnormen voldoen. Daarom zijn we in 2021 in samenwerking met externe bureaus een meerjarig programma van traineeships gestart. Dit leverde ons meteen al veel enthousiaste nieuwe collega's op die zich aan het specialiseren zijn in diverse functies. Uiteraard vervolgen we dit succesvolle programma in 2023. Daarnaast intensiveren we onze samenwerking met de vijf omgevingsdiensten in Zuid-Holland op het gebied van arbeidsmarktbenadering. We trekken samen op om personeel te werven en kunnen op elkaar rekenen wanneer er ondersteuning nodig is.

4.6.5 Wet Bibob en Ondernijning

Door een bredere samenwerking te zoeken met de deelnemers en andere omgevingsdiensten hopen we het team Bibob nog beter te faciliteren. Ons doel is een integrale benadering van de opsporing van verborgen criminaliteit om zo ondernijning in de regio tegen te gaan.



4.6.6 Wat mag het kosten?

Op basis van de ureninschatting en de materiele lasten in de werkplannen 2022 zijn de lasten bepaald. Voor de Randvoorwaardelijke Taken betekent dit dat de totale lasten voor nu € 2.364.462 bedragen.

Begroting programma 2023	
Programma Randvoorwaardelijk	
Totaal uren	23.179
Uren x tarief	€ 2.258.794
Materieel budget	€ 105.668
Totaal bijdrage deelnemers	€ 2.364.462



Omgevingsdienst
West-Holland

Begroting





5 BEGROTING OMGEVINGSDIENST

5.1 BEGROTING 2023

Specificatie van de lastenbestuurslasten (0.1)

Uitsluitend de accountantslasten mogen, en dienen verplicht, voor de Omgevingsdienst West-Holland onder dit taakveld begroot en verantwoord te worden.

Specificatie overhead (0.4)

Het BBV geeft de volgende definitie van overhead: *alle lasten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.*

De lasten van personeel in het primaire proces worden rechtstreeks doorberekend aan de betreffende taakvelden.

Uitwerking taakveld overhead

Personeel: Het betreft hier de loonlasten van het personeel die we niet direct aan een taakveld kunnen toerekenen, zoals alle leidinggevendenden in het primaire proces, financiën, P&O, ICT, inkoop, algemene juridische zaken en bestuurszaken. Personeel dat werkt voor het primaire proces kan worden toegedeeld aan het betreffende taakveld, zoals functioneel beheer van inhoudelijke applicaties, juristen die primaire taken verrichten (bijvoorbeeld vergunningverlening en handhaving). Ook projectleiders en coördinatoren vallen voor het productieve deel buiten de overhead.

P&O/HRM: dit betreft lasten die gemaakt worden voor het personeelsbeheer, zoals opleidingslasten, reis- en verblijfslasten, stagevergoedingen, trainingen, werving en selectie, arbodienst, catering en het voeren van de administratie.

Facilitaire zaken: dit betreft lasten die betrekking hebben op verzekeringen, waterverbruik, abonnementen, telefoonlasten, reproductielasten, kantoorbenodigdheden en het wagenpark.

Huisvesting: dit betreft lasten die betrekking hebben op kantoorruimten die voor algemene gemeentelijke taken worden gebruikt, zoals kantoorpand, fietsenstalling, schoonmaaklasten en daarnaast het onderhouden/aanschaffen van meubilair.

Automatisering en ICT: dit betreft lasten die gemaakt worden voor het aanschaffen van hardware- en software, licenties, onderhoud, systeem- en netwerkbeheer, helpdesk, applicatiebeheer en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces. De licentielasten ten behoeve van het zaakstelsel zijn direct toegerekend aan de taakvelden Milieubeheer en Wonen en Bouwen. De overgebleven lasten zijn verantwoord onder overhead.

Juridische zaken: dit betreft lasten die betrekking hebben op juridische zaken, zoals de gemeenschappelijke regeling, en juridische advies ten behoeve van de eigen organisatie.

Communicatie: dit betreft de lasten die worden gemaakt ten behoeve van de interne communicatie.

Specificatie Milieubeheer (7.4)

Milieubeheer bestaat uit de gemeentelijke en provinciale taken ter bescherming van het milieu. Voor de dienst betekent dit de personeelslasten van de primaire functies binnen de programma's Milieu, Duurzaamheid en Bodem. De project- en materiële lasten zijn ook meegenomen.

Specificatie Ruimtelijke Ordening (8.1)

Tot dit taakveld behoren taken op grond van de wet Ruimtelijke Ordening, zoals voorbereiden van vaststellen structuurplannen en - visies; BGT (Basisregistratie Grootchalige Topografie); voorbereiden en vaststellen bestemmingsplannen. In de begroting vielen deze werkzaamheden voorheen onder milieu, bij de organisatieontwikkeling is dit ontvlochten en ondergebracht onder het taakveld ruimtelijke ordening.

Specificatie Wonen en Bouwen (8.3)

Wonen en Bouwen bestaat uit gebiedsontwikkeling, woningvoorraad en huisvestingsvoorziening. Voor de Omgevingsdienst West-Holland betekent dit de personeelslasten van de primaire functies binnen het programma Bouwen. De project- en materiële lasten zijn ook meegenomen.

In tabel 5.1 is de taakveldonderverdeling voor de Begroting 2023 opgenomen.

Tabel 5.1 Begroting 2023

(bedragen x €1000)	Bestuur	Milieubeheer	Ruimtelijke ordening	Wonen en Bouwen	Overhead	Totaal
Baten						
Deelnemersbijdragen uren		10.388	3.140	4.120		17.648
Deelnemersbijdrage materieel en projecten		764		85		849
Overige inkomsten		-	-	-	-	-
Subsidies		725				725
Totaal Baten		11.877	3.140	4.204	-	19.222
Lasten						
Personeelskosten		7.035	2.071	14.503	3.002	15.012
Salarissen & soc lasten		6.219	1.831	2.567	2.654	13.270
Inhuur		816	240	337	348	1.742
Huisvestingskosten					601	601
ICT		248	73	102	477	900
Overige kosten	46	242	71	100	103	562
Projectkosten		764		85		849
Subsidies		725				725
Afschrijvingskosten					205	205
Totaal lasten	46	9.014	2.215	3.191	4.388	18.854
Saldo Baten en Lasten	-46	2.863	925	1.014	-4.388	368
Bestemming resultaat						
Storting in reserves						-368
Onttrekking uit reserves						-
Mutatie reserves						-368
Saldo na bestemming						-

In de begroting 2023 hebben we een aantal effecten verwerkt ten opzichte van de begroting 2022. Hieronder staan de belangrijkste effecten. In paragraaf 5.2 staat een uitgebreide toelichting op de begroting 2023.

De belangrijkste effecten verwerkt in de begroting 2023 zijn:

1. Er is een indexatie van 3,40% op de uurtarieven in de deelnemersbijdragen verwerkt conform de Kadernota 2023, zoals vastgesteld in het AB van 7 februari 2022.
2. De vacatures zijn opgenomen in de salariskosten. Onze inzet is nog steeds om vaste mensen aan te nemen voor structureel werk en daarmee de inhuur te beperken.
3. In de begroting zijn mogelijke extra lasten die de voorbereiding en uitvoering van de nieuwe strategienota met zich meebrengt, nog niet opgenomen. Als deze zich voordoen zullen ze apart aan het bestuur worden voorgelegd.
4. De effecten van de inwerkingtreding van Omgevingswet zijn nog niet meegenomen.

5.2 TOELICHTING BEGROTING 2023

5.2.1 Toelichting op de lasten van de begroting 2023

Hieronder geven wij per taakveld en lastencategorie een toelichting op de begrote lasten.

1. Toelichting per lastencategorie

Personeelslasten

De personeelslasten zijn de lasten voor de salarissen, sociale lasten en overige personeelslasten voor vast personeel. Per taakveld worden de salarislasteren zichtbaar gemaakt.

De omvang van het vaste personeel is onvoldoende om de gevraagde capaciteit volledig te leveren, daarom is inzet vanuit de flexibele ruimte noodzakelijk.

Aangezien we voor de jaren 2023-2026 een gelijkblijvend aantal uren van de deelnemers hanteren, is ook de formatie gedurende deze periode vooralsnog gelijk gehouden.

ICT

De licentie- en ontwikkelingslasten voor het zaakstelsel zijn naar rato aan de taakvelden Milieubeheer, Ruimtelijke Ordening en Wonen en Bouwen toegerekend. De overige lasten, die gelden voor de hele dienst, zijn onder Overhead opgenomen. Dit betreft ICT lasten zoals netwerk, support, en bedrijfsmatige applicaties zoals Afas.

Overige lasten

Hieronder vallen de algemene lasten voor onder andere administratie, communicatie, en organisatie gebonden lasten. Deze post is getoetst aan de werkelijke uitgaven van 2021 en ten opzichte van de begroting van 2022, voor 2023 met 2,5 % geïndexeerd conform index voor materieel. Dit indexatiepercentage is bepaald in de "Financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen", een uniforme bestuurlijke afspraak tussen de gemeenten in Hollands-Midden en de Uitgangspunten Financiële kader 2023 gemeenschappelijke regeling ODWH van de Provincie Zuid-Holland.

Afschrijvingen

De afschrijvingslasten zijn geactualiseerd op basis van de werkelijke investeringen tot en met 2021 en de verwachte investeringen in 2022-2026.

II. Toelichting per taakveld

Bestuur

Dit betreft de lasten van de accountant. Het BBV schrijft voor dat de accountantscontrole onder taakveld Bestuur dient te worden opgenomen.

Overhead

Hier zijn de personeelslasten en overige kosten verdeeld over de taakvelden. De huisvestings- en afschrijvingslasten zijn volledig aan Overhead toegerekend. ICT-lasten zijn dienstbreed meegenomen, exclusief ICT dienstverlening en Projecten Informatiseringstraject.

Milieubeheer

Milieubeheer bestaat uit de gemeentelijke taken en provinciale taken ter bescherming van het milieu. Voor de dienst gaat dit over de personeelslasten van de primaire functies binnen de programma's Milieu/Bodem en Duurzaamheid., en het ServiceburO binnen de afdeling Dienstverlening. De overige personele lasten en ICT zijn pro rato toegerekend aan Milieubeheer. De project- en materiële lasten zijn ook meegenomen.

Ruimtelijke Ordening

Ruimtelijke Ordening bestaat uit het adviseren over- en begeleiden van oplossingen voor ruimtelijke vraagstukken, met name op het gebied van milieu. Voor de dienst gaat dit over personeelslasten van de primaire functies binnen het programma Omgevingsadvies. De overige personele lasten en ICT zijn pro rato toegerekend aan Ruimtelijke Ordening. De project- en materiële lasten zijn ook meegenomen.

Wonen en Bouwen

Wonen en Bouwen bestaat uit gebiedsontwikkeling, woningvoorraad en huisvestingsvoorziening. Voor de Omgevingsdienst West-Holland betekent dit de personeelslasten van de primaire functies binnen het programma Bouwen. De opleidingslasten, overige personele lasten en ICT zijn pro rato toegerekend aan Wonen en Bouwen. De project- en materiële lasten zijn ook meegenomen.



Toelichting op de baten van de begroting 2023

I. Toelichting per opbrengstcategorie

Deelnemersbijdragen

De deelnemersbijdragen zijn gebaseerd op de uren en materiele lasten van het Dienstplan 2022, tegen het tarief dat op basis van de indexering in de Kadernota 2023 in het algemeen bestuur is vastgesteld.

Overige inkomsten

Dit betreft de inschatting van de aanvullende opdracht van de Provincie Zuid-Holland, inschatting van de subsidies en overige opbrengsten.

Tabel 5.2 Opbrengsten

Deelnemers (x €1.000)	Begroting 2023
Hillegom	771
Kaag en Braassem	1.065
Katwijk	641
Leiden	3.240
Leiderdorp	562
Lisse	707
Nieuwkoop	1.093
Noordwijk	5.052
Oegstgeest	560
Teylingen	946
Voorschoten	319
Zoeterwoude	762
Provincie Zuid-Holland	2.572
Totaal bijdrage deelnemers	18.290
<i>Overige inkomsten</i>	
Provincie Zuid-Holland aanvullend	192
Subsidies	725
Overige inkomsten	15
Totale opbrengsten	19.222

De Provincie Zuid-Holland heeft naast de bijdrage voor de reguliere werkzaamheden ook aanvullende opdrachten. Onder overige inkomsten is rekening gehouden met extra opdrachten ter hoogte van een bedrag van ca. € 192.000 in 2023 bestaande uit:

Aanvullend budget PZH (x €1.000)	2023
Spoed en nazorg	0
Briks-advisering gemeenten	35
E-PRTR	7
Aanvullende bodemtaken	0
Bijenlandschap	150
Totale opbrengsten	192



II. Toelichting per taakveld

Overhead

Voor 2023 worden er geen baten verwacht op dit taakveld

Milieubeheer

De deelnemersbijdragen en de overige inkomsten zijn pro rato toegerekend aan Milieubeheer. De materiële- en projectlasten zijn volledig toegerekend aan Milieubeheer.

Ruimtelijke Ordening

De deelnemersbijdrage en de overige inkomsten zijn pro rato toegerekend aan Ruimtelijke Ordening

Wonen en Bouwen

De deelnemersbijdragen en de overige inkomsten zijn pro rato toegerekend aan Wonen en Bouwen.

5.3 ONTWIKKELINGEN IN DE BEGROTING 2023

In de Begroting 2023 zijn de uren uit het Dienstplan 2022 als uitgangspunt genomen. Het meerjarige urenoverzicht is opgenomen in bijlage B. Voor de toelichting van de uren per deelnemer verwijzen we naar de betreffende werkplannen van 2022 (structurele werkzaamheden). Nog niet alle werkplannen 2022 zijn op het moment van het opstellen van de begroting vastgesteld. Bij significante aanpassingen bereiden we zo nodig een begrotingswijziging voor.

Tabel 5.3 Urenoverzicht 2023

Deelnemers	Begroting 2023
Hillegom	7.738
Kaag en Braassem	10.797
Katwijk	6.403
Leiden	32.475
Leiderdorp	5.512
Lisse	7.068
Nieuwkoop	11.015
Noordwijk	48.667
Oegstgeest	5.521
Teylingen	9.504
Voorschoten	3.153
Zoeterwoude	6.519
Provincie Zuid-Holland	25.632
Totaal	180.004

Toelichting

- De uren uit het Dienstplan 2022 zijn voor de raming voor de toekomstige jaren als uitgangspunt genomen. Omdat toekomstige ontwikkelingen in de uren nu niet nauwkeuriger zijn in te schatten zijn we voor de jaren 2023-2026 van hetzelfde aantal uren uitgegaan.
- Een uren inschatting voor projecten en subsidies is in bovenstaand overzicht niet meegenomen.

5.4 MEERJARENBEGROTING 2024-2026

Tabel 5.4 Meerjarenbegroting 2024-2026 per taakveld

(bedragen x €1000)	Begroting 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0.1 Bestuur	-	47	-47		48	-48		49	-49
0.4 Overhead	-	4.483	-4.483	-	4.607	-4.607	-	4.716	-4.716
7.4 Milieubeheer	12.012	9.127	2.885	12.224	9.261	2.963	12.478	9.441	3.037
8.1 Ruimtelijke ordening	3.193	2.260	933	3.267	2.309	958	3.344	2.362	982
8.3 Wonen en bouwen	4.269	3.249	1.020	4.363	3.315	1.048	4.464	3.389	1.074
Totaal	19.473	19.165	308	19.854	19.540	314	20.286	19.958	328
	-	-		-	-		-	-	
Bestemming resultaat									
Storting in reserves			-308			-314			-328
Onttrekking uit reserves			-			-			-
Mutatie reserves			-308			-314			-328
Saldo na bestemming			0			-0			0

Korte toelichting op meerjarenbegroting 2024-2026

In de meerjarenbegroting 2024-2026 is een beperkt aantal effecten verwerkt ten opzichte van de begroting 2023. Hieronder staat een toelichting op de begrote lasten en baten.

De belangrijkste verwerkte effecten in de meerjarenbegroting zijn:

1. Het streven is om de inhuur terug te brengen en waar mogelijk, voor structureel werk mensen in dienst te nemen.
2. De indexaties vinden plaats op basis van de meerjaren inschatting in lijn met het Financieel Kader Gemeenschappelijke Regelingen Hollands-Midden.
3. De uitvoering van het Tien-Punten-Plan 2022-203, waarvan de uitvoering binnen de geldende financiële kaders dienen te passen (zie Hoofdstuk 3)
4. De deelnemersbijdragen zijn gebaseerd op het meerjarige verloop van de uren. Dit verloop wordt in paragraaf 5.5 nader toegelicht.

5.5 ONTWIKKELINGEN IN MEERJARENBEGROTING 2024-2026

Voor de jaren 2024 tot en met 2026 is voor deze meerjarenbegroting uitgegaan van een voorsnag ongewijzigd takenpakket. Wijzigingen in het takenpakket kunnen in de toekomst leiden tot een bijstelling van de begroting. Hieronder is een overzicht van de urenontwikkeling opgenomen.

Tabel 5.5 Uren ontwikkelingen in meerjarenbegroting 2024-2026

Deelnemers	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Hillegom	7.738	7.738	7.738
Kaag en Braassem	10.797	10.797	10.797
Katwijk	6.403	6.403	6.403
Leiden	32.475	32.475	32.475
Leiderdorp	5.512	5.512	5.512
Lisse	7.068	7.068	7.068
Nieuwkoop	11.015	11.015	11.015
Noordwijk	48.667	48.667	48.667
Oegstgeest	5.521	5.521	5.521
Teylingen	9.504	9.504	9.504
Voorschoten	3.153	3.153	3.153
Zoeterwoude	6.519	6.519	6.519
Provincie Zuid-Holland	25.632	25.632	25.632
Totaal	180.004	180.004	180.004

Tabel 5.6 Totaaloverzicht deelnemersbijdrage 2024-2026

Deelnemers (x €1.000)	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Hillegom	789	805	823
Kaag en Braassem	1.089	1.112	1.138
Katwijk	655	664	679
Leiden	3.312	3.379	3.457
Leiderdorp	574	583	597
Lisse	723	738	755
Nieuwkoop	1.118	1.142	1.169
Noordwijk	5.160	5.271	5.388
Oegstgeest	573	583	596
Teylingen	967	985	1.008
Voorschoten	326	332	339
Zoeterwoude	776	789	805
Provincie Zuid-Holland	2.629	2.689	2.750
Totaal	18.691	19.072	19.504
<i>Overige inkomsten</i>			
Provincie Zuid-Holland aanvullend	42	42	42
Subsidies	725	725	725
Overige inkomsten	15	15	15
Totale opbrengsten	19.473	19.854	20.286

De Provincie Zuid-Holland heeft naast de bijdrage voor de reguliere werkzaamheden ook aanvullende opdrachten. Onder overige inkomsten is rekening gehouden met extra opdrachten bestaande uit:

Aanvullend budget PZH (x €1.000)	2024	2025	2026
Spoed en nazorg	0	0	0
Briks-advisering gemeenten	35	35	35
E-PRTR	7	7	7
Aanvullende bodemtaken	0	0	0
Bijenlandschap	0	0	0
Totale opbrengsten	42	42	42



6 ONTWIKKELINGEN NIET IN DE BEGROTING

Een aantal ontwikkelingen is niet opgenomen in de begroting 2023 en de meerjarenbegroting 2024-2026. Van deze ontwikkelingen is nog onvoldoende bekend over de te verwachten inzet. Of er is nog onvoldoende afstemming met de deelnemers geweest. Hieronder beschrijven we deze ontwikkelingen.

Inwerkingtreding Omgevingswet

Op dit moment is de datum van inwerkingtreding van de Omgevingswet nog niet definitief besloten. De beoogde ingangsdatum is nu 1 oktober 2022 of 1 januari 2023. De lasten voor zover te voorzien zijn wel in de begroting 2023 en de meerjarenraming 2024-2026 meegenomen. Nieuwe structurele taken, werkzaamheden of andere onvoorziene lasten die mogelijk nog uit de nieuwe wet voortkomen, zijn niet meegenomen in deze begroting. De taakuitvoering van de opdracht van de provincie kan veranderen, bijvoorbeeld door de introductie van het digitale stelsel omgevingswet (DSO). Daarnaast gaat het bevoegd gezag voor de provinciale bodemtaken grotendeels over naar de gemeenten. In de aanloop naar de inwerkingtreding van de Omgevingswet worden de gevolgen van de invoering van de wet naar verwachting duidelijker.

De dienst gaat er vooralsnog vanuit dat zij de werkzaamheden in het kader van de voorziene overdracht van de bodemtaken en eventuele andere voorgestane wijzigingen ongewijzigd voor de deelnemers blijft uitvoeren. Met herverdeling van bijdragen in het kader hiervan is in de meerjarenbegroting nog geen rekening gehouden, omdat hierover nog geen enkele helderheid is verstrekt.

7 BEZUINIGINGSLASTEN

7.1 BEZUINIGINGSLASTEN ALS GEVOLG VAN TAAKSTELLINGEN

Bezuinigingslasten zijn niet aan de orde.

7.2 BEZUINIGINGSLASTEN 2023

In het algemeen bestuur van 7 februari 2022 is de Kadernota 2023 vastgesteld. In het financiële kader is geen taakstelling voor 2023 opgenomen.



Paragrafen



8 PARAGRAFEN

In dit hoofdstuk staan de verplichte paragrafen conform de richtlijnen van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Niet alle verplichte paragrafen zijn van toepassing op de dienst. De relevante paragrafen zijn in detail uitgewerkt en gaan over het weerstandsvermogen, risicomanagement en de financiering van de dienst, alsmede de ontwikkeling en verbeteringen in de bedrijfsvoering en het onderhoud van kapitaalgoederen.

8.1 WEERSTANDSVERMOGEN

Het weerstandsvermogen geeft een indicatie hoe robuust de (meerjaren-)begroting is en geeft inzicht in de financiële draagkracht van de Omgevingsdienst indien zich onvoorziene gebeurtenissen voordoen. Een sluitende meerjarenbegroting zonder toereikende buffer betekent dat elke onvoorziene financiële tegenvaller direct dwingt tot maatregelen om alsnog een structureel sluitende begroting te houden. In dat geval staat het beleid van de Omgevingsdienst West-Holland ook direct onder druk. Daarom heeft de dienst op elk moment voldoende weerstandscapaciteit nodig.

In de Nota Weerstandsvermogen en Risicomanagement die op 2 november 2015 door het algemeen bestuur is vastgesteld, zijn de uitgangspunten voor het bepalen van de risico's in euro's en de hoogte van het weerstandsvermogen vastgesteld. Hiermee wordt voldaan aan de wens van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

Het weerstandsvermogen is het saldo van de weerstandscapaciteit en de financiële gevolgen van de risico's. Het weerstandsvermogen geeft samen met het begrotingsresultaat, het verloop van de investeringen, financiering, reserves en voorzieningen en de uitkomsten van de meerjarenraming een indicatie van de financiële positie van de Omgevingsdienst West-Holland.

De paragraaf weerstandsvermogen bevat volgens de voorschriften vanuit het BBV ten minste:

- het beleid betreffende de weerstandscapaciteit en de risico's
- een inventarisatie van de weerstandscapaciteit
- een inventarisatie van de risico's.

8.1.1 Omvang weerstandsvermogen

Uit de risico-inventarisatie in onderstaande paragrafen blijkt dat de omvang van het weerstandsvermogen binnen de maximale omvang van de reserve valt, zoals die in de Gemeenschappelijke Regeling bepaald is. De maximale omvang van de algemene reserve is 5% van de verwachte omzet in 2023 en bedraagt € 961.100. De omvang van de algemene reserve per 1 januari 2023 bedraagt naar verwachting € 1.710.543 en dekt daarmee de geïnventariseerde risico's af. De omvang van de risico's staat toegelicht in bijlage C.

Bepaling omvang weerstandsvermogen	Bedrag
Verwachte omzet 2023	€ 19.222.000
Norm weerstandsvermogen	5%
Maximale omvang algemene reserve	€ 961.100

Bepaling vrije ruimte algemene reserve	Bedrag
Verwachte algemene reserve per 1 januari	€ 1.711.000
Risico impact	€ 580.000
Vrije ruimte in de algemene reserve	€ 1.131.000

Op basis van de risicoanalyse en inschatting is de risico-impact bepaald voor 2023. Het weerstandsvermogen is voldoende om deze impact op te vangen. Het is niet de inschatting dat alle risico's daadwerkelijk zullen plaats vinden in 2023. De dienst heeft de juiste beheersmaatregelen getroffen om de risico's te beperken. Mochten er andere nog niet voorzien risico's zich voordoen in 2023, dan zal de dienst deze proberen op te vangen binnen de exploitatie.

Uitgangspositie bij het bepalen van de verwachte algemene reserve is de stand van de algemene reserve per 31 december 2021 (zie jaarstukken 2021) en de mutaties welke zijn opgenomen in de begroting 2022 van de dienst. Bij de behandeling van de jaarstukken 2021 heeft de dienst aan het Algemeen Bestuur verzocht om enkele bestemmingsreserves ter grootte van € 630.000 te mogen vormen. Het gaat om de volgende bestemmingsreserves:

1. *Terugbreng verplichting Schipholweg*

In 2021 hebben we het pand aan de Schipholweg definitief verlaten en is het huurcontract afgelopen. Conform het huurcontract zou een deel van het pand teruggebracht dienen te worden in de oude staat, echter wordt het pand op dit moment (2022) gebruikt door de RDOG voor de afhandeling van COVID-19. Overeengekomen is dat de terugbrengverplichting wordt uitgesteld, maar deze blijft echter wel bestaan. Om te kunnen voldoen aan deze verplichting heeft de dienst verzocht om een bestemmingsreserve te mogen vormen ten hoogte van € 50.000,-

2. *IM in control*

Reeds eerder is met u de situatie van Informatiemanagement gedeeld. De samenvatting is dat het informatiemanagement op dit moment niet adequaat en toekomstbestendig is ingericht. Tevens is met u het plan van aanpak "IM in control" gedeeld met de daarbij ingeschatte kosten. Deze kosten zijn niet voorzien in de begroting 2022 en is mede gezien het bedrag niet op te vangen binnen de lopende exploitatie. Daarom is er door de dienst gevraagd om een bestemmingsreserve te mogen vormen ter hoogte van € 500.000

3. *Gevolgen CAO 2021-2022*

De gevolgen van de CAO 2021-2022 zijn voor 2021 al in het resultaat opgenomen. Binnen de exploitatie van 2022 is echter geen ruimte om deze extra kosten af te dekken. Hiervoor heeft de dienst verzocht om een bestemmingsreserve te mogen vormen ter hoogte van € 80.000.

Deze bestemmingsreserves komen ten laste van de algemene reserve. Na goedkeuring door het Algemeen Bestuur van het verzoek van de dienst betekent dit dat de eindstand 2021 een ander beeld geeft dus ook de beginstand van de algemene reserve per 1 januari 2023 (zie onderstaande tabel)

Bepaling vrije ruimte algemene reserve	Bedrag
Verwachte algemene reserve per 1 januari	€ 1.081.000
Risico impact	€ 580.000
Vrije ruimte in de algemene reserve	€ 501.000

De dienst ziet dat de reserve structureel stijgt de komende jaren boven de afgesproken 5% van de omzet. Daarom zal de dienst in 2022 met voorstellen (van structurele aard) komen over hoe om te gaan met de algemene reserve de komende jaren. Deze zullen verwerkt worden in de 1^e begrotingswijziging 2023.

8.1.2 Risicomanagement

Algemeen

De Omgevingsdienst West-Holland heeft een maatschappelijke doelstelling op het gebied van regulering, toezicht en handhaving op basis van milieu- en bouwwetgeving. Om deze doelstelling ook in de toekomst te kunnen realiseren, treft de dienst waarborgen voor een goede reputatie en een duurzaam gezonde financiële situatie. Dit vindt plaats in het kader van 'good public governance'.

Een onderdeel van deze waarborgen is het opzetten en onderhouden van een systeem van risicomanagement. Daarbij wordt het begrip risico breed opgevat als de kans dat een gebeurtenis zich in de toekomst kan voordoen en die gevolgen heeft op de realisatie van de maatschappelijke doelstelling van de Omgevingsdienst West-Holland. Het risicomanagement is geïmplementeerd met het doel: identificatie van risico's, de kwantificering van deze risico's, het bepalen van bijpassende beheersingsmaatregelen en het inbedden in de reguliere planning en control-cyclus.

De doelstelling is het borgen van risicomanagement in de organisatie, waarbinnen twee deeldoelstellingen zijn te onderscheiden:

1. Risicobewustzijn; het besef te laten doordringen dat ook (middel)grote en goed bekendstaande organisaties als de Omgevingsdienst West-Holland fouten maken en van die fouten ook kunnen leren. En dat risico-management één van de instrumenten is om dat besef te laten indalen en fouten tegen te gaan.
2. Inbedden van risicomanagement in de reguliere planning en control-cyclus.

De basis voor ingebed risicomanagement is risicobewustzijn. Met die basis worden vervolgens verschillende fasen in systematisch en cyclisch risicomanagement onderscheiden:

1. risico's identificeren
2. risico's analyseren en kwantificeren
3. risico's eigenaren benoemen en beheersingsmaatregelen vaststellen
4. risico's monitoren aan de hand van risico indicatoren

Benoembare specifieke risico's

Uit het geheel van bedrijfs- en bestuursrisico's is er een aantal specifiek benoemd. Dit zijn ze dus niet allemaal, maar het zijn wel de risico's die in de komende jaren specifieke aandacht in de beheersing vragen. In bijlage 3 is de risico-inventarisatie opgenomen.

Beheersing

De beheersing op de verschillende risico's vindt plaats door de voortgangsanalyse ervan periodiek te bespreken in het MT. Indien noodzakelijk en mogelijk worden in het MT aanvullende maatregelen afgesproken. De voortgang wordt periodiek besproken met het bestuur, indien nodig zal tussentijds contact gezocht worden met de betreffende vertegenwoordigers van de besturen.

Afdekken risico's

In de huidige Nota planning en control is gekozen voor het maximeren van het weerstandsvermogen op 5% van de omzet. In de meerjarenbegroting is uitgegaan van de voorgenomen wijziging in de nieuwe nota planning en control waarbij het weerstandsvermogen moet aansluiten bij de hoogte van de ingeschatte risico's.

8.1.3 Financiële kengetallen

Gemeenten, provincies en gemeenschappelijke regelingen moeten in de paragraaf Weerstandsvermogen in zowel de jaarrekening als in de meerjarenbegroting, een set van vijf financiële kengetallen opnemen. Dit zijn kengetallen voor de netto schuldquote, solvabiliteitsratio, structurele exploitatieruimte, grondexploitatie en belastingcapaciteit. De laatste twee zijn voor de Omgevingsdienst niet van toepassing.

Kengetallen	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Netto schuldquote	-4%	-1%	-6%
Solvabiliteitsratio	11%	15%	22%
Structurele exploitatieruimte	9%	0%	1%

Netto schuldquote

De netto schuldquote geeft de verhouding weer van de schuldenlast van de dienst ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft de verhouding weer van het eigen vermogen ten opzichte van de totale passiva en geeft aan in welke mate de dienst het eigen vermogen kan inzetten voor de dekking van de schulden (in hoeverre is de dienst in staat aan haar financiële verplichtingen te voldoen?). Hoe hoger dit percentage, des te groter de weerbaarheid van de organisatie.

Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte geeft antwoord op de vraag of de dienst voldoende structurele baten heeft om de structurele lasten te dekken. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

8.2 FINANCIERING

Volgens de Wet FIDO (Wet financiering decentrale overheden) is elke gemeente of gemeenschappelijke regeling verplicht een financieringsparagraaf in haar begroting en jaarrekening op te nemen. Daarin worden de ontwikkelingen aangegeven met betrekking tot de kasgeldlimiet, de ontwikkelingen wat betreft de renterisiconorm, de verwachte toe- en/of afname van geldleningen of uitzettingen en het verdere beleid ten aanzien van de treasury.

Rentevisie

De dienst heeft geen leningen lopen. Deze worden ook niet verwacht.

Risicobeheer

Deze paragraaf geeft een inschatting van de risico's die de dienst gedurende de begroting kan lopen. Onder risico's worden verstaan koers- en valutarisico's en de risico's ten aanzien van rente.



Koers -en valutarisicobeheer

Koersrisicobeheer: op dit moment bezit de dienst geen derivaten en is er dus geen sprake van koersrisico.

Valutarisicobeheer: op dit moment bezit de dienst geen vreemde valuta, dus is er geen sprake van een valutarisico.

Renterisico's

De Wet FIDO hanteert voor de beheersing van het renterisico de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. De wet normeert via percentages het maximale risico dat een gemeenschappelijke regeling mag lopen op de vaste- (de rente-risiconorm) en de vlottende schuld (de kasgeldlimiet).

Rente-risiconorm

Aangezien de dienst geen langlopende schulden heeft, is er geen sprake van een mogelijk risico.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is bedoeld om de renterisico's op kortlopende (opgenomen) geldleningen te beperken. Jaarlijks wordt door het ministerie aangegeven welk bedrag een gemeente mag financieren met kortlopende geldleningen: de kasgeldlimiet. Het betreft een percentage (8,2%) van het totaal van de begroting. Deze limiet mag gedurende het begrotingsjaar in principe niet worden overschreden. Als de kasgeldlimiet structureel wordt overschreden moet de kortlopende schuld omgezet worden in een langlopende schuld.

De toegestane kasgeldlimiet is voor 2023 als volgt bepaald:

Kasgeldlimiet	Bedrag
Begrotingstotaal (lasten)	€ 18.854.000
Bij ministeriële regeling vastgesteld percentage	8,20%
Kasgeldlimiet	€ 1.546.028

Op basis van het bovenstaande wordt de kasgeldlimiet gesteld op € 1.546.028.

Dit betekent dat de omvang van de vlottende korte schuld minus de vlottende middelen dit bedrag niet mag overschrijden. Dit is voor de dienst niet het geval.

Bijdrage deelnemers

De wijze waarop de bijdrage van de deelnemers geïnd wordt blijft ongewijzigd. De dienst stuurt voorschotnota's op basis van de vastgestelde begroting in het algemeen bestuur. De voorschotnota's zijn gebaseerd op de onderstaande percentages:

Eerste kwartaal	25% van de begroting
Tweede kwartaal	30% van de begroting
Derde kwartaal	25% van de begroting
Vierde kwartaal	20% van de begroting

Aan het einde van het jaar vindt een afrekening plaats van het eventuele meer- of minderwerk ten opzichte van de begroting en van het bedrijfsresultaat. Er wordt hierbij rekening gehouden met de minimale en maximale omvang van de algemene reserve.



8.3 BEDRIJFSVOERING

In de paragraaf Bedrijfsvoering staat een aantal speerpunten op het gebied van dienstverlening, verantwoording en kwaliteit opgenomen.

Verder verbeteren bedrijfsvoering

De focus voor 2023 ligt op het verder ontwikkelen van de organisatie op het gebied van informatievoorziening. Zowel om beter te kunnen voldoen aan de informatiebehoefte van onze deelnemers als het beter kunnen sturen van de organisatie.

Informatiemanagement

Informatiemanagement is meer dan voorheen een belangrijk onderwerp binnen de dienst. We verwachten in 2023 volledig digitaal te kunnen werken. Dit is niet alleen van belang in het kader van flex- en mobiel werken, het is ook noodzakelijk om in de toekomst aansluiting te krijgen bij het Digitale Stelsel Omgevingswet en om te voldoen aan de Archiefwet.

Verder werken wij, als vervolg op de implementatie van een nieuw zaakstelsel, aan de verdere digitalisering van ons primaire proces en met name van de informatie die wij daarin genereren.

8.4 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

De paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen bevat op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) in ieder geval de volgende kapitaalgoederen: wegen, riolering, water, groen en gebouwen. Voor de dienst is geen van deze onderdelen van toepassing. Het gebouw waar de dienst is gevestigd wordt gehuurd.

In bijlage 4 is een overzicht van de investeringen opgenomen. Alle investeringen boven de € 2.500 worden hierin opgenomen. Het betreft de lasten van meubilair, apparatuur, hard- en software en de verbouwingslasten van het gehuurde pand aan de Vondellaan in Leiden.

De afschrijvingstermijn van de verbouwingslasten is 10 jaar. Voor de overige afschrijvingstermijnen is veelal de economische levensduur als uitgangspunt genomen. Alle lasten als gevolg van de afschrijving op genoemde investeringen zijn structureel in de begroting opgenomen.

8.5 LOKALE HEFFINGEN

De dienst is niet bevoegd om lokale heffingen op te leggen. Deze bevoegdheid ligt bij de (deelnemende) gemeenten.

8.6 GRONDBELEID

Het grondbeleid omvat het gehele instrumentarium dat de gemeente ter beschikking staat om de vastgestelde ruimtelijke en deels ook economische doelstellingen te realiseren. De dienst heeft geen grondbeleid.

8.7 VERBONDEN PARTIJEN

De dienst heeft zelf geen verbonden partijen.

In bijlage H is een tabel opgenomen voor de paragraaf verbonden partijen van de deelnemers.



9 ONDERTEKENING

Aldus vastgesteld door het algemeen bestuur van Omgevingsdienst West-Holland d.d. 11 juli 2022,

de voorzitter,

de secretaris,

Y. Peters-Adrian

M.E. Krul-Seen



Bijlagen



BIJLAGEN

Bijlage A	Formatieoverzicht
Bijlage B	Urenoverzicht 2021-2026
Bijlage C	Risico-inventarisatie
Bijlage D	Staat van investeringen
Bijlage E	Meerjarig beeld reserves en voorzieningen
Bijlage F	Geprognosticeerde balans
Bijlage G	EMU-saldo
Bijlage H	Informatie verbonden partijen
Bijlage I	Stemverhoudingen
Bijlage J	Omzetverdeling taken



BIJLAGE A: FORMATIEOVERZICHT

Formatie 2023	Norm: 1420 uur Productief
Werkvoorraad (uren obv werkplan 2022)	180.004
Fte productief (incl flexibele schil)	126,76
Fte overhead (20% van totaal)	31,69
Totaal FTE	158,45



BIJLAGE B: URENOVERZICHT 2021-2026

Deelnemers	Realisatie 2021	Begroting 2022	Budget (WP) 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Hillegom	7.640	7.680	7.738	7.738	7.738	7.738
Kaag en Braassem	10.756	10.564	10.797	10.797	10.797	10.797
Katwijk	5.706	5.951	6.103	6.403	6.403	6.403
Leiden	29.598	32.475	32.475	32.475	32.475	32.475
Leiderdorp	5.249	5.509	5.612	5.512	5.512	5.512
Lisse	6.703	7.090	7.068	7.068	7.068	7.068
Nieuwkoop	10.272	10.272	11.015	11.015	11.015	11.015
Noordwijk	49.752	49.785	49.660	48.667	48.667	48.667
Oegstgeest	4.608	5.343	5.571	5.521	5.521	5.521
Teylingen	9.577	9.460	9.504	9.504	9.504	9.504
Voorschoten	2.641	3.027	3.153	3.153	3.153	3.153
Zoeterwoude	5.587	6.123	6.519	6.519	6.519	6.519
Provincie Zuid-Holland	21.401	23.315	25.632	25.632	25.632	25.632
Totaal	169.490	176.594	180.846	180.004	180.004	180.004

BIJLAGE C: RISICO-INVENTARISATIE

Inventarisatie risico's

Naam risico	Omschrijving risico	Programma	Risicocategorie	Speelt vanaf
Ongedekte prijs- loonontwikkelingen niet in de indexering	In het Financieel kader is een indexatie opgenomen voor het jaar t+2. Hierdoor ontstaat het risico op ongedekte loon- en prijsontwikkelingen die plaatsvinden in het jaar t+1, omdat deze kosten pas worden gecompenseerd in het jaar t+2.	Alle	Financieel	2022
Wet dwangsom en beroep bij niet tijdig beslissen	Deze wet heeft tot gevolg dat als de Omgevingsdienst niet binnen de wettelijke (of redelijke) termijn beslist op een vergunningaanvraag, de aanvrager het bevoegd gezag in kwestie een brief (een soort ingebrekestelling) kan sturen met een aanvraag voor een dwangsom.	Alle	Juridisch	2015
Rechtsgedingen	Risico's die voortvloeien uit rechtsgedingen als gevolg van handelen van de Omgevingsdienst (reguliere taakuitvoering).	Alle	Juridisch	2015
Robuustheid organisatie (organisatorisch)	Heeft de organisatie voldoende kritische massa om haar (wettelijke) taken te kunnen uitvoeren. Het vervullen van de openstaande vacatures is moeilijk.	Alle	Politiek / bestuurlijk	vanaf 2016
Privatisering bouwtaken	Kern voor het Wetsvoorstel Kwaliteitsborging voor het bouwen is dat in de toekomst bouwpartners zelf hun kwaliteitsborging moeten regelen. De invoering van de wet kan gevolgen hebben voor de benodigde capaciteit binnen de ODWH mede afhankelijk van keuzes die gemeenten moeten maken.	Reguleren	Politiek / bestuurlijk	vanaf 2021
Invoering Omgevingswet	De invoering van de Omgevingswet is wederom uitgesteld. Op dit moment is het niet duidelijk wanneer deze daadwerkelijk gaat worden ingevoerd. Door dit uitstel is het risico dat de getroffen maatregelen niet voldoende zullen zijn en dat dit zou kunnen leiden tot substantiele onvoorziene kosten lager geworden. Echter bestaat er nog steeds het risico dat de getroffen voorbereidingen niet voldoende zullen zijn, zowel voor de dienst als voor de deelnemende gemeenten. Tevens leidt de invoering van de Omgevingswet mogelijk tot een verschuiving van werkzaamheden tussen de deelnemers en de dienst.	Alle	Financieel	vanaf 2020
Uren stuwmeer	De afgelopen jaren het stuwmeer aan verlofuren afgebouwd, echter door de crisis in 2020 naar aanleiding van het coronavirus en het daarbij behorende reisverbod is er weer een stijgende lijn in het aantal verlofuren. Dit kan leiden tot productieverlies en hogere kosten voor inhuur Verkoop of vervanging kost geld wat niet voorzien is.	Alle	Financieel	Vanaf 2020
informatisering kosten	Ondanks de steeds toenemende automatiseringsgraad, ook in het kader van de Omgevingswet is het de vraag of de dienst in staat is om dit te realiseren.	Alle	Financieel	Vanaf 2021
Bouwtaken Noordwijk	In de gemeente Noordwijk is op basis van een motie een onderzoek gestart naar het functioneren van de dienst en het eventueel terughalen van de bouwtaken richting de gemeente Noordwijk. Hierover is nog geen definitief besluit genomen. Het terughalen van de taken betekent een risico voor de dienst op meerdere vlakken.	Alle	Organisatorisch	Vanaf 2022

Risico impact en bepaling hoogte weerstandsvermogen

Naam risico	Minimale omvang	Verwachte omvang	Maximale omvang	Str./ Incid.	Bruto verwachte omvang	Structureel effect maat- regelen	Netto verwachte omvang	Risico- score waar- schijn- lijkheid	Kans	Impact
Ongedekte prijs-loonontwikkelingen niet in de indexering	€ 60.000	€ 80.000	€ 90.000	i	€ 80.000	€ -80.000	€ -	6	95%	-
Wet dwangsom en beroep bij niet tijdig beslissen				S	€ -	pm	€ -	1	5%	€ -
Robuustheid organisatie (organisatorisch)	€ 50.000	€ 100.000	€ 150.000	S	€ 200.000	pm	€ 200.000	2	10%	€ 20.000
Rechtsgedingen	€ -	€ -	€ -	S	€ -	pm	€ -	1	5%	€ -
Privatisering bouwtaken	€ -	€ -	€ -	S	€ -	pm	€ -	1	5%	€ -
Invoering Omgevingswet	€ 50.000	€ 150.000	€ 250.000	I	€ 150.000	pm	€ 150.000	3	25%	37.500
Uren stuwmeer	€ 116.250	€ 174.375	€ 348.750	i	€ 174.375	pm	€ 174.375	4	75%	€ 130.781
informatisering kosten	€ 400.000	€ 500.000	€ 750.000	S	€ 1.000.000	€ -500.000	€ 500.000	3	25%	€ 125.000
Bouwtaken Noordwijk	€ -	€ -	€ -	S	€ -	pm	€ -	4	75%	€ -
Totaal omvang en impact risico's	€ 701.250	€ 1.404.375	€ 2.138.750		€ 2.004.375	€ -580.000	€ 1.424.375			€ 613.281

Beheersmaatregelen met structureel effect

Om de financiële impact van de risico's te bepalen moet rekening worden gehouden met de structurele effecten van beheersmaatregelen die zijn getroffen om het risico te verminderen, over te dragen of te vermijden.

In onderstaande tabel staat per geïdentificeerd risico aangegeven welke aanpak is gekozen en welk (structureel) effect de aanpak heeft. De genoemde bedragen maken onderdeel uit van de risico impact berekening uit de vorige paragraaf.

Naam risico	Gekozen aanpak	Toelichting gekozen aanpak	Effect maat-regelen	Structureel effect maat-regelen
Ongedekte prijs- loonontwikkelingen niet in de indexering	Vermijden	Bij onderbouwing van de verschillen, tussen begroting en realisatie, wordt door bestuur verzoek tot compensatie van de deelnemers overwogen. Voor 2022 een bestemmingsreserve aangevraagd.	€ -80.000	€ -80.000
Wet dwangsom en beroep bij niet tijdig beslissen	Accepteren	Termijnen om te beslissen worden nauwlettend bewaakt. Het in 2014 ingerichte ServiceburO vervult daarbij een belangrijke rol.	pm	pm
Rechtsgedingen	Overdragen	Hiervoor is een verzekering voor rechtsbijstand en aansprakelijkheid afgesloten met een daarbij gebruikelijke dekking.	pm	pm
Robuustheid organisatie (organisatorisch)	Verminderen	Door het verzorgen van de bouwtaken en het natuurlijk verloop van medewerkers staat de bestaande formatie onder druk. Openstaande vacatures worden moeilijk of niet vervuld. Op dit moment wordt er daardoor meer ingehuurd dan wenselijk is. Door een intensievere arbeidsmarkt benadering wordt geprobeerd om de robuustheid van de organisatie te verbeteren.	pm	pm
Privatisering bouwtaken	Accepteren	Uit een impact analyse van de vereniging BWT die de ODWH heeft uitgevoerd blijkt voorsnag dat eventuele aanpassingen van de capaciteit (flexibele schil) kunnen worden opgevangen binnen de huidige formatie.	pm	pm
Invoering Omgevingswet	Accepteren	Door te anticiperen op de Omgevingswet en hier vroegtijdig het gesprek te voeren met de deelnemers wordt er duidelijkheid verschaft over deze werkzaamheden en de daarbij behorende uren.	pm	pm
Uren stuwmeer	Verminderen	De afgelopen jaren is er sterk gestuurd op het verminderen van de stuwmeren. Dit heeft geleid tot een aanzienlijke vermindering van het aantal uren. In 2020 was er sprake van het coronavirus, waardoor het aantal uren weer is toegekomen. De komende tijd zal er verder gestuurd worden op het verminderen van het aantal uren.	pm	pm
informatisering kosten	Verminderen	In 2020 is er een start gemaakt met doorontwikkeling van het zaakstelsel, mede in kader van de Omgevingswet. Tevens zal er worden gekeken naar het ontsluiten van de informatie. Beide trajecten zullen leiden tot een herijking van de visie over Informatisering. Tevens zal er gestuurd blijven worden op de budgetten.	€ -500.000	€ -500.000
Bouwtaken Noordwijk	Overdragen	De nota Planning & Control voorziet in de situatie dat een deelnemer zijn takenpakket wilt terugnemen. Zij zullen dan frictiekosten dienen te betalen aan de dienst van 5x het aantal uren * geldend uurtarief.	pm	pm
Totaal			€ -580.000	€ -580.000

BIJLAGE D: STAAT VAN INVESTERINGEN

Investing	Aanschafwaarde begin	Vermeer- deringen 2022	Vermeer- deringen 2023	Vermeer- deringen 2024	Vermeer- deringen 2025	Vermeer- deringen 2026	Cum. afschrijving begin	Boekwaarde begin	Afschrijving 2022	Boekwaarde einde 2022	Afschrijving 2023	Boekwaarde einde 2023	Afschrijving 2024	Boekwaarde einde 2024	Afschrijving 2025	Boekwaarde einde 2025	Afschrijving 2026	Boekwaarde einde 2026
	2022						2022	2022	2022	2022	2023	2023	2024	2024	2025	2025	2026	2026
Verbouwingen	€ 368.922	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 33.939	€ 334.983	€ 37.836	€ 327.147	€ 40.836	€ 316.311	€ 43.836	€ 302.476	€ 46.836	€ 285.640	€ 49.836	€ 265.804
Verhuizing Vondellaan	€ 368.922	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 33.939	€ 334.983	€ 37.836	€ 327.147	€ 40.836	€ 316.311	€ 43.836	€ 302.476	€ 46.836	€ 285.640	€ 49.836	€ 265.804
Inventaris	€ 346.121	€ 22.000	€ 28.000	€ 22.000	€ 22.000	€ 22.000	€ 264.954	€ 81.168	€ 14.351	€ 88.816	€ 17.151	€ 99.665	€ 18.690	€ 102.975	€ 19.103	€ 105.872	€ 20.912	€ 106.961
Meubilair en inventaris	€ 346.121	€ 22.000	€ 28.000	€ 22.000	€ 22.000	€ 22.000	€ 264.954	€ 81.168	€ 14.351	€ 88.816	€ 17.151	€ 99.665	€ 18.690	€ 102.975	€ 19.103	€ 105.872	€ 20.912	€ 106.961
Automatisering en apparatuur	€ 994.296	€ 97.600	€ 88.000	€ 140.000	€ 140.000	€ 88.000	€ 759.684	€ 234.612	€ 121.746	€ 210.466	€ 125.256	€ 173.210	€ 119.417	€ 193.793	€ 134.523	€ 199.269	€ 126.936	€ 160.333
Automatisering/ICT	€ 893.383	€ 77.600	€ 68.000	€ 120.000	€ 120.000	€ 68.000	€ 668.840	€ 224.543	€ 110.719	€ 191.424	€ 115.782	€ 143.642	€ 106.289	€ 157.353	€ 118.084	€ 159.269	€ 106.936	€ 120.333
Geluidsapparatuur	€ 100.912	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 90.843	€ 10.069	€ 11.027	€ 19.042	€ 9.474	€ 29.568	€ 13.129	€ 36.439	€ 16.439	€ 40.000	€ 20.000	€ 40.000
Overig	€ 16.151	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 6.277	€ 9.874	€ 11.977	€ 47.897	€ 21.977	€ 75.920	€ 31.977	€ 93.943	€ 41.977	€ 101.966	€ 51.966	€ 100.000
Overig (inc. onvoorzien, incidentele vervangingen)	€ 16.151	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 6.277	€ 9.874	€ 11.977	€ 47.897	€ 21.977	€ 75.920	€ 31.977	€ 93.943	€ 41.977	€ 101.966	€ 51.966	€ 100.000
Totaal activa en investeringen	€ 1.725.490	€ 199.600	€ 196.000	€ 242.000	€ 242.000	€ 190.000	€ 1.064.853	€ 660.637	€ 185.910	€ 674.327	€ 205.220	€ 665.106	€ 213.920	€ 693.187	€ 242.439	€ 692.748	€ 249.650	€ 633.098

BIJLAGE E: MEERJARIG BEELD RESERVES EN VOORZIENINGEN

Reserves en Voorzieningen	1-jan-21	Mutatie 2021	1-jan-22	Mutatie 2022	1-jan-23	Mutatie 2023	1-jan-24	Mutatie 2024	1-jan-25	Mutatie 2025	1-jan-26	Mutatie 2025	1-jan-26
Algemene reserve	€ 594.307	€ 789.236	€ 1.383.543	€ 327.000	€ 1.710.543	€ 368.000	€ 2.078.543	€ 308.000	€ 2.386.543	€ 314.000	€ 2.700.543	€ 328.000	€ 3.028.543
- Resultaat boekjaar		€ 567.238		€ -		€ -		€ -		€ -		€ -	
- Storting reserves		€ 397.000		€ 327.000		€ 368.000		€ 308.000		€ 314.000		€ 328.000	
- Onttrekking uit reserves		€ -175.000											
- Afboeking verschil algemene reserve		€ -2											
Bestemmingsreserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
- Reserve afschrijvingskosten verbouwing Schipholweg													
Totaal eigen vermogen	€ 594.307	€ 789.236	€ 1.383.543	€ 327.000	€ 1.710.543	€ 368.000	€ 2.078.543	€ 308.000	€ 2.386.543	€ 314.000	€ 2.700.543	€ 328.000	€ 3.028.543
Voorzieningen	-	-	-										
- Voorziening huurcontract 4e etage Schipholweg													
- Voorziening reorganisatielasten P1720	-	-	-										
Totaal voorzieningen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

In bovenstaande tabel zijn de toevoegingen en onttrekkingen aan de algemene reserve en de bestemmingsreserve opgenomen voor de periode 2021-2026.

BIJLAGE F: GEPROGNOSTICEERDE BALANS

Onderstaand is de geprognosticeerde balans voor de jaren 2022 tot en met 2025 opgenomen, waarbij de ontwikkelingen van het eigen vermogen zoals opgenomen in bijlage 4 en het meerjarenbeeld reserves en voorzieningen uit bijlage 5 in de prognosticeerde balansen zijn verwerkt.

Balans (x €1.000)	2023	2024	2025	2026
Totaal vaste activa	857	727	737	737
Totaal vlottende activa	8.722	9.160	9.464	9.792
Totaal activa	9.579	9.887	10.201	10.529
Totaal eigen vermogen	2.079	2.387	2.701	3.029
Totaal voorzieningen	-	-	-	-
Totaal vlottende passiva	7.500	7.500	7.500	7.500
Totaal passiva	9.579	9.887	10.201	10.529

BIJLAGE G: EMU-SALDO

Met ingang van 2018 is conform de vernieuwing BBV de ontwikkeling van het EMU-saldo voor de drie jaren volgend op het begrotingsjaar vereist in de meerjarenbegroting.

De begroting van de Omgevingsdienst West-Holland is opgesteld conform een (gemodificeerd) stelsel van baten en lasten. Het EMU-saldo gaat niet uit van baten en lasten, maar gaat uit van ontvangsten en uitgaven van de overheidsorganisatie, berekend op transactiebasis en overeenkomstig de voorschriften van het Europese systeem van nationale en regionale rekeningen in de Europese Unie. Als gevolg van Europese regelgeving mogen EU-lidstaten een begrotingstekort (EMU-saldo) hebben van maximaal 3% van het bruto binnenlands product (BBP). Aan dit maximale tekort van 3% hebben, naast de Rijksoverheid, ook de decentrale overheden een aandeel. Zoals eerder aangegeven werkt de EMU-systematiek op een andere manier dan het (gemodificeerde) baten- en lastenstelsel dat de gemeentelijke organisaties hanteren. Investerings tellen bijvoorbeeld niet mee in het stelsel van baten en lasten, daarbij wordt uitgegaan van de afschrijvingslasten van de investeringen.

	EMU Saldo (x €1.000)		Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026
	Omschrijving					
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c). (Een nadelig saldo wordt negatief weergegeven).		368	308	314	328
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	+	205	210	235	235
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie	+				
4	Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-	196	242	242	190
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	+				
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	+				
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	-				
8	Baten bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	+				
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	-	-	-	-	-
10	Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één	-				
11	Verkoop van effecten:					
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)		Nee	Nee	Nee	Nee
b	Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?					
	Berekende EMU-saldo		377	276	307	373

Investerings in een jaar tellen echter wel volledig mee in het EMU-saldo. Bij een sluitende begroting kan een gemeente daardoor toch een negatief EMU-saldo hebben. Het EMU-saldo van de Omgevingsdienst West-Holland voor het jaar 2022 komt uit op € 371.000. Het betekent dat in EMU-termen de uitgaven lager zijn dan de inkomsten.

BIJLAGE H: INFORMATIE VERBONDEN PARTIJEN

De gegevens in deze bijlage zijn bestemd voor de paragraaf verbonden partijen van de deelnemers.

Informatie voor verbonden partijen	
A. Naam en de gevestigde plaats	Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst West-Holland, gevestigd te Leiden.
B. Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt	De regeling is getroffen ter ondersteuning van de belangen van de deelnemers op het gebied van omgeving en milieu, met name ter behartiging van het gemeentelijk belang van de beleidsontwikkeling op het gebied van omgeving en milieu, alsmede gericht op een efficiënte en doelmatige uitvoering van de gemeentelijke en provinciale taken en bevoegdheden als bedoeld in artikel 6, eerste lid van de Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst West-Holland.
C. Het belang dat de provincie onderscheidenlijk de gemeente in de verbonden partij heeft aan het begin en de verwachte omvang aan het einde van het begrotingsjaar	De stemverhouding (het belang) 2022 is gebaseerd op de initiële begroting 2022 vastgesteld door het dagelijks bestuur in de vergadering van 7 februari 2022. Het overzicht stemverhouding 2022 is hierna opgenomen.
D. De verwachte omvang van het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar	<p>Eigen vermogen Omgevingsdienst aan het begin en einde van het begrotingsjaar:</p> <p>1-1-2023: € 1.318.307 31-12-2023: € 2.078.543</p> <p>Vreemd vermogen Omgevingsdienst aan het begin en einde van het begrotingsjaar:</p> <p>1-1-2023: € 7.500.000 31-12-2023: € 7.500.000</p>
E. De verwachte omvang van het financiële resultaat van de Omgevingsdienst in het begrotingsjaar	Het verwachte resultaat voor begrotingsjaar 2023 bedraagt € 368.000,=.



BIJLAGE I: STEMVERHOUDING 2022

Deelnemer	Begroting 2022	Stemverhouding	stemverhouding in %	stemverhouding 2021 in %
Hillegom	741.000	8	4%	4%
Kaag en Braasem	1.009.000	12	6%	6%
Katwijk	578.000	6	3%	3%
Leiden	3.136.000	36	18%	18%
Leiderdorp	544.000	6	3%	3%
Lisse	686.000	8	4%	4%
Nieuwkoop	988.000	12	6%	5%
Noordwijk	5.002.000	58	29%	29%
Oegstgeest	526.000	6	3%	3%
Teylingen	911.000	10	5%	5%
Voorschoten	297.000	4	2%	2%
Zoeterwoude	704.000	8	4%	4%
Provincie Zuid-Holland	2.271.000	26	13%	14%
Totaal	17.393.000	200	100%	100%

* vastgesteld door het dagelijks bestuur in de vergadering van 7 februari 2022.



BIJLAGE J: OMZETVERDELING TAKEN

Omzetverdeling taken (x €1.000)	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Programmataken	€ 19.222	€ 19.473	€ 19.854	€ 20.286
Niet wettelijke taken (VPB plichtig)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 1
Totaal inkomsten	€ 19.222	€ 19.473	€ 19.854	€ 20.287
Programmataken	100%	100%	100%	100%
Niet wettelijke taken (VPB plichtig)	0%	0%	0%	0%
Totaal inkomsten	100%	100%	100%	100%

(Afgeronde bedragen)