



Aanbiedingsformulier voor AB

Bijlage bij agendapunt	5	
Datum	22 april 2013	
Onderwerp	Begroting 2014	Verseon: 2013008669
Vertrouwelijk	nee	
Doel van agendering	Besluitvormend	
Toelichting door	Derk Eskes	Directie
Bijlagen bij dit formulier	Begroting 2014 en meerjarenraming 2015 – 2017	

Besluitpunten bestuur

Vaststellen van de “Begroting 2014 en meerjarenraming 2015 – 2017” waarin uitgegaan is van de Strijknorm, namelijk hanteren van de 0-lijn.

Bestuurlijke samenvatting

1. Aanleiding

Voor u ligt de begroting van de Omgevingsdienst West-Holland voor het jaar 2014. De inhoudelijke ambities van de gemeente, zoals die bij het opstellen bekend waren, zijn hierin verwerkt. Per programma worden de verwachte inzet in uren en de hieraan verbonden kosten weergegeven. Vervolgens is aangegeven welke mutaties in de uren zijn verwerkt. Ten slotte wordt de ontwikkeling van de begroting 2014 ten opzichte van de begroting van 2013 toegelicht.

In de begroting 2014 is ook het besluit van het dagelijks bestuur verwerkt om vast te houden aan de Strijknorm en de begroting 2014 niet te indexeren.

2. (Wettelijk) kader

In het kader van de Wet gemeenschappelijke regeling dient er jaarlijks een begroting te worden opgesteld. De vastgestelde begroting dient voor 15 juli te worden toegezonden aan het Ministerie van Binnenlandse Zaken.

De gemeenten en provincie worden schriftelijk gevraagd hun zienswijze te geven op de begroting 2014, zodat deze zienswijze betrokken kan worden bij de vaststelling van de begroting door het algemeen bestuur.

3. Aandachtspunten

Indexering

In de vergadering van het dagelijks bestuur van 4 maart 2013 is de notitie met financiële uitgangspunten voor de begroting 2014 besproken. In deze notitie werd voorgesteld om het uurtarief met 4,01% te indexeren. Het DB koos toen voor het bespreken van verschillende indexeringsopties (P&C Nota, septembercirculaire, Strijknorm).

In het dagelijks bestuur van 15 april 2013 is, naar aanleiding van deze memo, besloten om in de huidige begroting de nullijn te hanteren. Dit is in de huidige begroting verwerkt. De consequenties hiervan is een extra taakstelling van € 196.000 die apart zichtbaar in de

(meerjaren)begroting is opgenomen. In het dagelijks bestuur van juni 2013 zal een voorstel tot invulling van deze taakstelling worden gepresenteerd.

Aanvullende taakstelling van 10% per gemeente ten opzichte van referentiejaar 2010

Het dagelijks bestuur heeft op 1 oktober 2012 besloten de Omgevingsdienst een aanvullende taakstelling op te leggen. De nadere invulling van de taakstelling vindt plaats in 2013, zodat de Omgevingsdienst hierbij rekening kan houden met de strategische koers 2013 – 2017. De overige taakstellingen zijn al verwerkt in de begroting 2013 en 2014.

In het dagelijks bestuur van 15 april 2013 is een overzicht met bezuinigingsmaatregelen gepresenteerd. Het dagelijks bestuur heeft met dit pakket aan maatregelen ingestemd. De maatregelen zullen in de gemeente specifieke delen worden verwerkt. Via een aparte begrotingswijziging zullen de consequenties voor de omvang van de kosten voor de Omgevingsdienst worden aangegeven. Deze begrotingswijziging komt in het algemeen bestuur van december 2013.

Nota Planning en Control

In de vergadering van het dagelijks bestuur van 4 maart jl. is over de geldigheid van de nota Planning & Control gesproken. Deze discussie is aanleiding geweest om een second opinion te vragen bij Berenschot. Het advies van Berenschot is, dat op grond van jurisprudentie moet worden uitgegaan van de inwerkingtreding van de Nota per 14 december 2009 (het moment van besluitvorming over de Nota in het algemeen bestuur). “Bij een vastgelegde looptijd van vier jaar van de Nota (artikel 1.3) moet geconcludeerd worden dat de Nota geen gelding meer heeft na 14 december 2013”. Op basis van voorgaande conclusie stellen we u het volgende voor. Voor het eind van dit jaar komt de Omgevingsdienst met een nieuwe nota. Deze nota zal worden opgesteld in gezamenlijkheid met uw gemeente en provincie. Op 17 april heeft de eerste gezamenlijke bijeenkomst in het gemeentehuis van Kaag en Braasem tussen de gemeenten, provincie en Omgevingsdienst plaatsgevonden. Daarmee is de eerste stap gezet om te komen tot het herijken van de externe planning & control, waar deze nota onderdeel van zal zijn.

Strategienota

Met de diverse belanghebbenden zijn gesprekken gevoerd om een zo adequaat mogelijke strategische koers te bepalen voor de komende jaren. In het vervolg hierop is er ook aandacht voor een nieuwe governancestructuur en wordt er een bedrijfsplan opgesteld waar de ontwikkelingen en verbeteringen in de bedrijfsvoering worden uitgewerkt met onderwerpen als Planning & Control, Financiering, Strategisch personeelsbeleid en Informatiemanagement. De uitkomsten komen te laat om te kunnen worden verwerkt in de begroting 2014 en worden meegenomen in de begroting 2015.

Toetreding Noordwijk

Het dagelijks bestuur van 4 maart 2013 heeft ingestemd met de doorgeleiding van het besluit tot toetreding van gemeente Noordwijk naar het algemeen bestuur, mits de begroting Noordwijk sluitend is. Het dagelijks bestuur heeft besloten dat in het kader van de Drank- en horecawet de leeftijdscontrole niet wordt uitgevoerd door de Omgevingsdienst. Met de gemeente Noordwijk is afgesproken dat deze weggevallen uren uit de begroting worden gecompenseerd door het afnemen van RO-uren. Hierdoor is de begroting van Noordwijk sluitend.

Alphen aan den Rijn en Rijnwoude:

Er is overeenstemming over de fusie van de gemeenten Alphen aan den Rijn, Boskoop en Rijnwoude per 1 januari 2014. In de begroting 2014 is nog een aparte begroting voor Alphen aan den Rijn en een aparte begroting voor Rijnwoude opgenomen. Zodra besluitvorming heeft plaatsgevonden bij welke omgevingsdienst de gefuseerde gemeente zal toetreden, wordt deze met een begrotingswijziging in de begroting 2014 verwerkt.

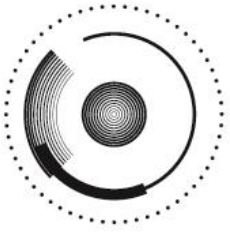
Aanlevering

Het algemeen bestuur ontvangt alleen het algemeen deel van de begroting 2014 (met bijbehorende meerjarenbegroting). De deelnemer specifieke delen zijn beschikbaar gesteld aan de milieuregisseurs en financiële contactpersonen.

Vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur van 24 juni 2013,

De voorzitter,
Mr. S.J.P. Lyczak

de secretaris,
drs. D.W.M. Eskes



**Omgevingsdienst
West-Holland**

Datum

Kenmerk

Begroting 2014

Meerjarenraming 2015-2017

Vastgesteld in het dagelijks bestuur van 15 april 2013
Vast te stellen in het algemeen bestuur van 24 juni 2013

Versie april 2013

Inhoud

1.	Inleiding.....	5
2.	Programma's.....	6
2.1.	Programmaplan	6
2.2.	Indexeringen en tarieven.....	13
2.3.	Ontwikkelingen NIET in de begroting	15
2.4.	Financieringsystematiek.....	16
3.	Meerjarenbegroting 2014-2017	17
3.1.	Meerjarenbegroting 2014-2017	17
3.2.	Toelichting op de meerjarenbegroting 2014-2017.....	17
3.3.	Begroting 2014.....	19
3.4.	Toelichting op begrotingsposten	19
4.	Ontwikkeling uren en bijdragen 2014 - 2017	22
4.1.	Totaaloverzicht uren per deelnemer / contractgemeente.....	22
4.2.	Totaaloverzicht bijdragen per deelnemer /contractgemeente.....	22
5.	Ontwikkeling uren en bijdragen begroting 2014	23
5.1.	Ontwikkeling begroting 2014.....	23
5.2.	Ontwikkeling meerjarenbeeld 2015-2017	24
5.3.	Bezuinigingstaakstelling en frictiekosten uit Financiële Kaderstelling	25
6.	Incidentele baten en lasten	26
7.	Paragrafen	27
7.1.	Weerstandvermogen.....	27
7.2.	Financiering.....	30
7.3.	Bedrijfsvoering.....	32
7.4.	Onderhoud kapitaalgoederen.....	33
7.5.	Lokale heffingen.....	33
7.6.	Grondbeleid	33
7.7.	Verbonden partijen.....	33
	Bijlage 1: Formatieoverzicht.....	34
	Bijlage 2: Staat van investeringen	36
	Bijlage 3: Meerjarenbeeld reserves en voorzieningen.....	37

1. Inleiding

Het zijn turbulente tijden voor de Omgevingsdienst West-Holland. Enerzijds moet er jaarlijks bezuinigd worden, anderzijds bepalen we nu de strategische koers voor de komende jaren. De laatste jaren zijn en komende jaren zullen er nieuwe deelnemers toetreden: per 1 januari 2012 gemeente Lisse, per 1 juli 2012 provincie Zuid-Holland (met een grote verbouwing aan ons pand aan de Schipholweg), per 1 juli 2013 gemeente Noordwijk en in 2014 misschien de fusiegemeente Alpen aan den Rijn en contractgemeenten Katwijk en Voorschoten.

Op dit moment werkt de Omgevingsdienst aan het opstellen van de Strategienota 2013 – 2017. Met de diverse belanghebbenden voert de Omgevingsdienst gesprekken om een zo adequaat mogelijke strategische koers te bepalen voor de komende jaren. In het vervolg hierop is er ook aandacht voor een nieuwe governance-structuur en het klanttevredenheidsonderzoek en stelt de Omgevingsdienst een bedrijfsplan op waar de ontwikkelingen en verbeteringen in de bedrijfsvoering worden uitgewerkt met onderwerpen als Planning & Control, financiering, strategisch personeelsbeleid en informatiemanagement.

In de begroting 2014 zijn de bezuinigingen van 2013 en de daarmee samenhangende maatregelen verwerkt. In het dagelijks bestuur van april 2013 is een voorstel gepresenteerd met de maatregelen om te komen tot een aanvullende bezuiniging van 10% per gemeente (ten opzichte van het referentiejaar 2010). Dit voorstel is geaccepteerd. De consequenties hiervan worden in de gemeente specifieke delen en via een begrotingswijziging in de begroting 2014 verwerkt.

Ook is in het dagelijks bestuur van april 2013 aandacht geweest voor de consequenties van de Strijknorm 2014 om de begroting 2014 niet te indexeren. Het dagelijks bestuur heeft besloten om vast te houden aan de Strijknorm en de begroting 2014 niet te indexeren. De consequentie hiervan is als een aparte taakstelling in de (meerjaren)begroting opgenomen. In het dagelijks bestuur van juni 2013 zal een voorstel tot invulling van deze taakstelling worden gepresenteerd.

Per 1 januari 2014 zal ook de nieuwe financieringsystematiek gelden. Waar mogelijk en noodzakelijk is hiermee in de begroting rekening gehouden.

Zoals hierboven beschreven zijn het turbulente tijden. Ondanks deze turbulentie hebben we wederom een kwaliteitsslag gemaakt op de voorliggende begroting. Het meerjarenperspectief is duidelijker uitgewerkt en er is beter zicht op onze activa. Mochten er opmerkingen zijn over deze begroting houden wij ons van harte aanbevolen voor uw commentaar.

D.W.M. Eskes
Directeur Omgevingsdienst West-Holland

2. Programma's

2.1. Programmaplan

De Omgevingsdienst voert alle milieutaken uit voor de gemeenten Alphen aan den Rijn, Hillegom, Kaag en Braassem, Leiden, Leiderdorp, Lisse, Nieuwkoop, Oegstgeest, Rijnwoude, Teylingen en Zoeterwoude en voor de provincie Zuid-Holland. Per 1 juli 2013 zal ook gemeente Noordwijk toetreden. Voor de gemeenten Katwijk, Noordwijkerhout en Voorschoten voert de Omgevingsdienst op contractbasis milieutaken uit.

De kosten van de Omgevingsdienst worden doorberekend aan de deelnemende gemeenten en contractgemeenten op basis van werkelijke uren en werkelijke kosten. Bij de provincie en per 1 juli 2013 ook bij gemeente Noordwijk wordt de dienstverlening gefinancierd middels een lumpsumbijdrage voor een periode van 3 jaar.

De gemeenten en de provincie betalen gedurende het jaar vier voorschotnota's die zijn gebaseerd op de afspraken in de betreffende 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. De algemene reserve mag met ingang van 2014 5% van de omzet bedragen.

Programma's

De Omgevingsdienst besteedt veel tijd en arbeid aan toezicht op de naleving van milieuwetgeving, waaronder de Wet milieubeheer (Wm) en de Wet bodembescherming (Wbb).

Daarnaast adviseert de Omgevingsdienst gemeenten bij ruimtelijke planvorming en is de dienst actief op het brede terrein van milieu, gezondheid en duurzaamheid. Hierbij gaat het om onderwerpen zoals bodem- en luchtverontreiniging, geluidhinder, gevaarlijke stoffen en energie- en waterbesparing.

De begroting is opgebouwd uit zes programma's:

- Communicatie, opdrachtgever en samenleving
- Bedrijven
- Bouwtaken – dit is een nieuw programma, die voorlopig alleen aan gemeente Noordwijk wordt aangeboden
- Prettig, gezond en veilig
- Duurzame inrichting
- Duurzame wereld

De programma's zijn verder onderverdeeld in productgroepen. Per productgroep worden de verwachte inzet in uren en de hieraan verbonden kosten weergegeven.

Hieronder wordt een korte beschrijving gegeven van de programma's en productgroepen.

Communicatie, opdrachtgever en samenleving

Binnen de werkzaamheden van het programma Communicatie, opdrachtgever en samenleving worden de volgende drie productgroepen onderscheiden:

- De productgroep *Programming en verantwoording* omvat alle diensten die gericht zijn op betrokkenheid met de opdrachtgevers van de Omgevingsdienst en inwoners uit de regio Holland Rijnland.

- De productgroep *Opdrachtgever* richt zich op een zorgvuldige afstemming met de opdrachtgevers op zowel ambtelijk als bestuurlijk niveau. De afstemming betreft alle zaken over het contract. In goed overleg met de opdrachtgever maakt de dienst afspraken over de uitvoering van dit contract.
- De productgroep *Samenleving* richt zich op:
 - Milieuvraagstukken, en de rol van de Omgevingsdienst daarin, correct te presenteren naar inwoners, bedrijven en media.
 - Inwoners en bedrijven maximaal digitale toegankelijkheid te geven tot milieu-informatie over hun eigen wijk of buurt.
 - Bij te dragen aan het bevorderen van milieubewust gedrag.

Bedrijven

Vanuit het programma Bedrijven ontwikkelt de Omgevingsdienst het (strategisch) uitvoeringsbeleid, gericht op bedrijven en vuurwerkevenementen voor de provincie Zuid-Holland. De Omgevingsdienst draagt zorg voor de naleving van de milieuwetgeving door vergunningverlening, afhandeling van meldingen en advisering over ruimtelijke ordening bij bedrijven. Daarnaast houdt de dienst zich bezig met toezicht, handhaving, afhandeling van klachten en het uitvoeren van preventieve en stimulerende bedrijfsgerichte milieutaken. Dit doet de Omgevingsdienst voor ongeveer tienduizend bedrijven.

In 2014 voert de Omgevingsdienst ook zelfstandig de zogenoemde BRIKS-taken uit (bouw-, reclame-, inrit-, kap- en sloopvergunning) voor de provincie Zuid-Holland.

Binnen de werkzaamheden van het programma Bedrijven worden de volgende twee productgroepen onderscheiden:

- *Reguleren Milieuactiviteit*
Een goede uitvoering van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht betekent dat elk bedrijf werkt volgens de actuele regels die in deze wet of daarop gebaseerde regelgeving zijn gesteld. Hierdoor wordt een optimaal milieuresultaat behaald. Verder moeten bij de bedrijven de best beschikbare technieken worden toegepast om een hoog niveau van milieubescherming te bereiken. De nadelige gevolgen, die het bedrijf voor het milieu kan veroorzaken, worden zoveel mogelijk voorkomen, beperkt of ongedaan gemaakt.
Bij de uitvoering van de taken die onder reguleren vallen, is het Vergunningenplan leidend. Dit plan is in 2012 vastgesteld in het algemeen bestuur van de Omgevingsdienst en gepubliceerd.
- *Milieutoezicht*
Vrijwel alle bedrijven en instellingen vallen onder de Wet milieubeheer en de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht. Meestal zijn algemene milieuregels op grond van deze wetten van toepassing. In een aantal gevallen heeft een bedrijf een vergunning nodig.
De gemeente heeft als wettelijke taak het toezicht op de naleving van de Wet milieubeheer en de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht en de daarop gebaseerde regelgeving. De Omgevingsdienst controleert de bedrijven binnen het grondgebied van de gemeente. Deze controle kan preventief plaatsvinden of op basis van een ontvangen klacht. Ook voert de Omgevingsdienst, als gevolg van meldingen afkomstig van nieuwe bedrijven, opleveringscontroles uit op grond van het Activiteitenbesluit.
In het handavingsplan, dat door het algemeen bestuur is vastgesteld, is opgenomen op welke wijze en met welke uitgangspunten dit plaatsvindt.

Het aantal bedrijven in de gemeente is onderhevig aan wijzigingen. Uit gebiedsinventarisaties, opleveringscontroles, meldingen en verleende vergunningen blijkt dat het bedrijvenbestand continu wijzigt. De Omgevingsdienst streeft naar een meer projectmatige aanpak van controles waarbij risico gestuurd toezicht uitgangspunt wordt. De efficiency van het toezicht neemt hierdoor toe en bedrijven worden op een meer uniforme wijze benaderd.

In onderstaande tabellen wordt inzicht gegeven in het bedrijvenbestand en de producten die de Omgevingsdienst uitvoert voor haar deelnemers.

De Omgevingsdienst heeft de volgende bedrijven binnen haar bestand:

Type bedrijf	Omschrijving	Omgevingsdienst
Type A	Activiteitenbesluit niet meldingsplichtig	842
Type B	Activiteitenbesluit meldingsplichtig	6.395
Type C melding	Agrarisch besluit	1.287
Type C vergunning	Vergunningplichtig	413
Type C provincie	Verklaring van geen bedenkingen	29
IPPC	Vergunningplichtig Europese regels	13
Onbekend		198
Totaal		9.177

Tabel 1 Bedrijfstypering

Met het bovenstaande bedrijvenbestand levert de Omgevingsdienst de volgende producten op het gebied van Vergunningverlening:

Product	Omgevingsdienst
Vergunningverlening	54
Actualisatie en ambtshalve beschikking	13
Milieuneutrale	18
Melding 8.40 Wm	290
Maatwerkvoorschriften	30
Beoordelen BBT	79
IPPC	33
Type B	6
Type B Omgevingsbeperkte milieutoets	3
Type C	10
Type C-ver Provincie	43
Onbekend	3
Totaal	582

Tabel 2 Producten Vergunningverlening

De Omgevingsdienst voert de volgende producten op het gebied van Milieutoezicht uit:

Product	Omgevingsdienst
Reguliere controle	2.043
Hercontrole	804
Oplevercontrole	205
Vuurwerkevenementen	60
EPRT-R	37
Incidentele festiviteiten	585
Kennisgeving mobiele puinbrekers	17
Sancties	58
Klachten	650
Totaal	4.459

Tabel 3 Producten Toezicht

De reguliere controles worden als volgt verdeeld per bedrijfstype:

Categorie bedrijf	Toelichting	Omgevingsdienst
Minimum bedrijf:	bedrijven met gering milieurisico en een geringe milieubelasting	326
Eenvoudig bedrijf:	bedrijven met klein milieurisico en waarbij beperkte milieuwinst te behalen is	850
Standaard bedrijf:	bedrijven met milieurisico en waarbij milieuwinst te behalen is	435
Gecompliceerd bedrijf:	bedrijven met milieurisico en waarbij veel milieuwinst te behalen is	306
Onbekend:	bedrijf in 2013 bezoeken	125
Totaal reguliere controles		2.043

Tabel 4 Geplande reguliere controles 2014

Inwoners en bedrijven kunnen 24 uur per dag klachten en ongewone voorvallen melden bij de Omgevingsdienst. Op basis van de voorgaande jaren wordt het volgende aantal klachten verwacht in 2013 en 2014.

	2008	2009	2010	2011	2012	2013*	2014*
Alphen a/d Rijn	37	88	60	79	59	70	70
Hillegom			34	18	23	25	25
Kaag & Braassem		53	105	168	147	100	100
Leiden	62	105	105	106	106	100	100
Leiderdorp	10	12	10	18	15	12	12
Lisse					11	40	40
Nieuwkoop	10	30	45	55	37	45	45
Oegstgeest	2	8	6	17	5	8	8
Provincie				100	154	100	100
Rijnwoude	21	34	91	103	83	80	80
Teylingen	21	35	40	26	35	35	35
Zoeterwoude	3	12	5	8	9	10	10
Totaal	166	377	501	698	684	625	625

Tabel 5 Aantal klachten

*) raming

Bouwtaken

Met de toetreding van de gemeente Noordwijk gaat de Omgevingsdienst ook de taken uitvoeren op het gebied van toezicht op de bouwtaken. Deze taak omvat de volgende werkzaamheden:

- Toezicht op de realisatie van verleende bouwvergunningen
- Toezicht op de bestaande voorraad gebouwde objecten
- Toezicht op de realisatie van vergunningvrije bouwwerken
- Toezicht op strijdig gebruik niet gebouwde omgeving

De nadere invulling van deze werkzaamheden zal in overleg met gemeente Noordwijk plaatsvinden.

Bij het schrijven van deze begroting liep een onderzoek bij de gemeenten Hillegom en Lisse naar het uitvoeren van bouwtoezicht en -handhaving door de Omgevingsdienst. En een onderzoek bij de gemeenten Lisse en Noordwijk naar het laten uitvoeren van bouwvergunningverlening door de Omgevingsdienst.

Prettig, gezond en veilig

Binnen de werkzaamheden van het programma Prettig, gezond en veilig worden de volgende vijf productgroepen onderscheiden:

- *Lucht en geur*
Bij Lucht en geur bestaan de reguliere werkzaamheden uit het beantwoorden van vragen van onze opdrachtgevers en inwoners over luchtkwaliteit. Verder adviseert de Omgevingsdienst over luchtkwaliteit, bijvoorbeeld na klachten van bewoners. Daarnaast worden de beleidsontwikkelingen en/of wijzigingen in de regelgeving op (inter)nationaal niveau gevolgd en 'vertaald' naar de regionale/lokale situatie. Ook worden de benodigde computermodellen onderhouden. Jaarlijks wordt de kwaliteit van de lucht vastgelegd in een rapportage.
- *Geluid en verkeer*
Bij Geluid en verkeer bestaan de reguliere werkzaamheden uit het beantwoorden van geluidvragen van de gemeenten en inwoners. Verder adviseert de Omgevingsdienst over geluid, bijvoorbeeld na klachten van inwoners. Ook worden beleidsontwikkelingen op (inter)nationaal niveau gevolgd en wijzigingen in regelgeving bijgehouden en vertaald naar de regionale/lokale situatie. Daarnaast worden de benodigde computermodellen onderhouden.
- *Schiphol*
De Omgevingsdienst ondersteunt het bestuurlijk Schipholoverleg van de gemeenten in het cluster Zuid-West en Zuid-Oost van het CROS (Commissie Regionaal Overleg luchthaven Schiphol). Tijdens dit overleg worden alle Schiphol-gerelateerde zaken besproken. Zoals de adviezen van de Tafel van Alders, klachten en geluidmetingen. De Omgevingsdienst bereidt overleggen van het bestuurlijk Schipholoverleg voor, maakt de verslagen en voert acties, die binnen het werkveld van de Omgevingsdienst vallen, uit. Ook ondersteunt de Omgevingsdienst de deelname van de clustergemeenten aan de Bestuurlijke Regio Schiphol (BRS).
- *Omgevingskwaliteit*
De omvang van de inspanning op dit thema is voor een belangrijk deel afhankelijk van de behoefte aan ondersteuning van de gemeenten. Voor de gemeenten wordt geadviseerd op het gebied van asbest. Daarnaast voert de Omgevingsdienst een aantal taken uit op het gebied van natuur en ecologie. Onder de noemer Omgevingskwaliteit is zeer beperkt ruimte beschikbaar om korte vragen over onkruidbestrijding en stralingsrisico's (hoogspanning, UMTS/GSM) te beantwoorden. Uiteraard wordt voor grotere werkzaamheden in dit kader wel een offerte opgesteld voor meerwerk.
- *Externe veiligheid*
Alle activiteiten op het terrein van externe veiligheid, zoals het adviseren op ruimtelijke plannen, kunnen worden ondergebracht bij het door het ministerie van Infrastructuur en Milieu gesubsidieerde programma Externe veiligheid (Uitvoeringsprogramma Externe Veiligheid 2011-2014).

Duurzame inrichting

Binnen de werkzaamheden van het programma Duurzame inrichting worden de volgende twee productgroepen onderscheiden:

- *Ordering en inrichting*
Het resultaat van de werkzaamheden binnen deze productgroep is het beperken van de nadelige effecten van ruimtelijke plannen op de milieukwaliteit en gezondheidsaspecten. Voorkomen is beter dan genezen. Daarom worden alle ruimtelijke plannen voorzien van een goede milieuparagraaf. In een goede milieuparagraaf wordt aandacht besteed aan alle aspecten van bodem, lucht, geluid, zonering bedrijven, externe veiligheid, energie en duurzaamheid. De achterliggende onderzoeken en rapporten worden door de Omgevingsdienst opgesteld en/of beoordeeld. De milieuparagraaf kan betrekking hebben op structuurvisies, bestemmingsplannen, wijzigingsplannen, ruimtelijke onderbouwingen, schetsplannen, bouwplannen en plannen met een milieueffectrapportage (MER).

- *Bodem- en waterbodembeheer*

Het resultaat van de werkzaamheden binnen deze productgroep is dat in alle gevallen de bodemkwaliteit past bij de functie van de locatie. Hierbij wordt elke bouwaanvraag waar nodig voorzien van een goede bodemparagraaf. Bij bedrijfsmatige activiteiten worden de nodige bodembeschermende maatregelen getroffen.

In alle gevallen waar in de bodem wordt gewerkt moet aan de regels worden voldaan. Dit wordt bereikt door vooraf te adviseren, tijdens de werkzaamheden te handhaven en achteraf te toetsen. Het doel is om in 2015 alle spoedeisende locaties gesaneerd of beheerst te hebben.

In onderstaande tabellen wordt inzicht gegeven in de producten die de Omgevingsdienst uitvoert voor haar deelnemers.

De Omgevingsdienst voert de volgende producten op het gebied van RO-advisering uit:

Product	Omgevingsdienst
ROMadviezen (integrale milieuadviezen)	545
Hogere waarden	34
Totaal	582

Tabel 6 Producten Ordening en Inrichting

De Omgevingsdienst voert de volgende producten op het gebied van Bodem uit:

Product	Omgevingsdienst
Bodemadvies bouwaanvraag	180
Bodemadvies overig	350
Grondverzet toetsing en handhaving	294
Totaal	824

Tabel 7 Regulier werk Bodem

Duurzame wereld

De inspanningen binnen Duurzame wereld richten zich op twee thema's: energie en klimaat en duurzaam bouwen (inclusief duurzame gebiedsontwikkeling).

- *Energie en klimaat*

In 2013 is de rijkssubsidie voor het Klimaatprogramma 2008-2012 beëindigd. De deelnemende gemeenten hebben aangegeven het Klimaatprogramma in sterk afgeslankte vorm te willen continueren.

De doelstellingen van deze productgroep blijven echter staan omdat deze ook landelijk geformuleerd zijn. Naast een regionale actie Zonnestroom, heeft de Omgevingsdienst beperkt ruimte voor ondersteuning van de gemeenten bij specifieke vragen met betrekking tot energie en klimaat.

- *Duurzaam bouwen*

De Omgevingsdienst streeft naar een duurzame ontwikkeling van woonwijken, bedrijventerreinen, grond-, weg- en waterbouw en utiliteitsbouw.

Duurzaam bouwen omvat enerzijds het regionaal Duurzaam Bouwen Consulentenschap en anderzijds duurzame gebiedsontwikkeling.

- De Omgevingsdienst verzorgt het regionaal Duurzaam Bouwen Consulentenschap. De Omgevingsdienst ondersteunt de aangesloten gemeenten bij de uitvoering van hun Duurzaam Bouwen (DuBo) beleid.

Het Beleidskader Duurzame Stedenbouw en Duurzaam Bouwen Plus-beleid (DuBoPlus-

beleid) is in de hele regio van de Omgevingsdienst geactualiseerd en vastgesteld. Bij elk bouwplan waarop de Omgevingsdienst adviseert is dat het uitgangspunt. Daarnaast worden op concrete projecten energie- en DuBo-adviezen uitgebracht. In het jaarverslag wordt de daadwerkelijke DuBoPlus bouwproductie gevolgd.

- Duurzame gebiedsontwikkeling ondersteunt de doelstellingen vanuit de Duurzaamheidsagenda. Duurzame gemeentelijke structuurvisies bieden de beleidsmatige borging voor duurzame ruimtelijke ordening, via bijvoorbeeld bestemmingsplannen. Instrumenten worden toegepast om deze borging te kunnen realiseren. Hierbij ligt het accent op het concreet maken van duurzaamheid en kansen voor het klimaat.

In onderstaande tabel wordt inzicht gegeven in de producten die de Omgevingsdienst uitvoert voor haar deelnemers.

De Omgevingsdienst voert de volgende producten op het gebied van Duurzaam Bouwen uit:

Product	Omgevings- dienst
Adviezen Duurzaam Bouwen	41
Totaal	41

Tabel 8 Adviezen Duurzaam Bouwen

2.2. Indexeringen en tarieven

In de vergadering van het dagelijks bestuur van 4 maart 2013 is de notitie met financiële uitgangspunten voor de begroting 2014 besproken. In deze notitie werd voorgesteld om het uurtarief met 4,01% te indexeren. In het dagelijks bestuur is afgesproken dat er in een apart memo ingegaan wordt op de consequenties van het hanteren van de nullijn.

In het dagelijks bestuur van 15 april 2013 is, naar aanleiding van deze memo, besloten om in de huidige begroting de nullijn te hanteren. Dit is in de huidige begroting verwerkt. De consequentie hiervan is een extra taakstelling die apart zichtbaar in de (meerjaren)begroting is opgenomen. In het dagelijks bestuur van juni 2013 zal een voorstel tot invulling van deze taakstelling worden gepresenteerd.

Hieronder wordt kort aangegeven met welke tarieven in de begroting 2014 rekening is gehouden.

Uurtarief 2014 deelnemende gemeenten

In deze begroting is uitgegaan van het tarief van € 79,25 per uur voor de deelnemende gemeenten.

	Tarief product begroting 2008	Tarief product begroting 2009	Tarief product begroting 2010	Tarief begroting 2011	Tarief begroting 2012	Tarief begroting 2013	Tarief begroting 2014
uurtarief	€ 71,18	€ 74,00*	€ 74,20**	€ 76,00	€ 78,10***	€ 79,25	€ 79,25

Tabel 9 Uurtarief deelnemende gemeenten

- * Het uurtarief van 2009 was berekend op € 75,53. Door efficiencyvoordelen was het echter mogelijk het uurtarief te verlagen naar € 74,-. Bij de indexeringen in de jaren 2010 en 2011 is uitgegaan van dit verlaagde tarief. Hierdoor is het efficiency voordeel van 2009 structureel.
- ** De oorspronkelijke berekening voor 2010 kwam uit op een tarief van € 75,- per uur. Als gevolg van de loonmatigingen is in het dagelijks bestuur van 20 april 2009 besloten de salarissen in 2010 niet te indexeren.
- *** Het uurtarief van 2012 is in het algemeen bestuur van december 2011 op het laatste moment gewijzigd naar en vastgesteld op € 78,- als gevolg van wijzigingen in de ABP-premies. Besloten is voor 2012 het uurtarief van € 78,10 te hanteren, omdat deze al was verwerkt in alle begrotingen. De indexering van 2013 is toegepast op het tarief van € 78,-.

Uurtarief 2014 provincie Zuid-Holland

Met de provincie is een apart tarief afgesproken vanwege het verschil in rechtspositieregeling tussen de medewerkers van de provincie en de medewerkers van gemeenten.

In het bedrijfsplan is afgesproken dat in de eerste drie jaar na toetreding van de provincie ervaringsgegevens worden opgebouwd en de kostprijs nader wordt verfijnd.

Uurtarieven 2014 contractgemeenten

In het dagelijks bestuur van 18 maart 2009 is besloten af te zien van een gedifferentieerd uurtarief voor contractgemeenten. Vanaf 2010 krijgen contractgemeenten een extern uurtarief. Het externe uurtarief is het interne uurtarief verhoogd met een risico-opslag van 10%.

	Tarief product begroting 2010	Tarief begroting 2011	Tarief begroting 2012	Tarief begroting 2013	Tarief Begroting 2014
uurtarief	€ 81,62	€ 83,60	€ 85,91	€ 87,18	€ 87,18

Tabel 10 Uurtarief contractgemeenten

Overige tarieven

Vooraf makelaars vragen bodeminformatie op. Hiervoor betalen zij een vergoeding per aanvraag.

	Tarief product begroting 2009	Tarief product begroting 2010	Tarief begroting 2011	Tarief begroting 2012	Tarief product begroting 2013	Tarief product begroting 2014
Bodeminformatie	€ 30,75	€ 33,50	€ 33,85	€ 33,85	€ 34,60	€ 35,90

Tabel 11 Overige tarieven

2.3. Ontwikkelingen NIET in de begroting

Een aantal ontwikkelingen is niet opgenomen in de begroting 2014. Van deze ontwikkelingen is nog onvoldoende informatie bekend over de te verwachten inzet of er is nog onvoldoende overeenstemming bereikt met de deelnemers.

De volgende ontwikkelingen worden verwacht:

Aanvullende taakstelling van 10% per gemeente ten opzichte van referentiejaar 2010

Het dagelijks bestuur heeft op 1 oktober 2012 besloten de Omgevingsdienst een aanvullende taakstelling op te leggen. De nadere invulling van de taakstelling vindt plaats in 2013, zodat de Omgevingsdienst hierbij rekening kan houden met de strategische koers 2013 – 2017. De overige taakstellingen zijn al verwerkt in de begroting 2013 en 2014.

In het dagelijks bestuur van 15 april 2013 is een overzicht met bezuinigingsmaatregelen gepresenteerd. Het dagelijks bestuur heeft met dit pakket aan maatregelen ingestemd. De maatregelen zullen in de gemeente specifieke delen worden verwerkt. Via een aparte begrotingswijziging zullen de consequenties voor de omvang van de kosten voor de Omgevingsdienst worden aangegeven. Deze begrotingswijziging komt in het algemeen bestuur van december 2013.

Fusie Alphen aan den Rijn – Boskoop – Rijnwoude

Er is overeenstemming over de fusie van de gemeenten Alphen aan den Rijn, Boskoop en Rijnwoude per 1 januari 2014. In de begroting 2014 is nog een aparte begroting voor Alphen aan den Rijn en een aparte begroting voor Rijnwoude opgenomen. Zodra besluitvorming heeft plaatsgevonden bij welke omgevingsdienst de gefuseerde gemeente zal toetreden, wordt deze met een begrotingswijziging in de begroting 2014 verwerkt.

Mogelijke toetreding van Katwijk, Noordwijkerhout en Voorschoten

De verwachting is dat op grond van de landelijke bepalingen inzake de RUD-vorming de gemeenten Noordwijkerhout, Katwijk en Voorschoten in 2014 toetreden (gesprekken met gemeenten Katwijk en Voorschoten over toetreding lopen). In de begroting 2014 zijn ze nog als contractgemeenten opgenomen.

Afschaffing van het BTW compensatiefonds

In het regeerakkoord Rutte II was de afschaffing van het BTW compensatiefonds als bezuinigingsmaatregel opgenomen. Recent is bekend geworden dat, na onderhandelingen tussen Rijk, VNG, IPO en Waterschappen, het BTW compensatiefonds (waarschijnlijk) niet afgeschaft wordt. Eventuele consequenties van de afschaffing van het BTW compensatiefonds zijn dus niet verwerkt in de begroting 2014.

Omgevingswet

Het kabinet wil het omgevingsrecht fundamenteel herzien. Wetten op het gebied van ruimtelijke ordening, milieu, verkeer en dergelijke worden vervangen door één Omgevingswet. Achtergrond is dat het huidige omgevingsrecht te ingewikkeld is. Er zijn nieuwe opgaven, zoals het benutten van de bestaande stad en land, waar het huidige omgevingsrecht niet op toegesneden is. Het kabinet wil een nieuw, samenhangend stelsel van omgevingsrecht opbouwen. De datum van inwerkingtreding is op dit moment onbekend.

Asbest - wijzigingen in regelgeving

De regels voor asbestverwijdering maken deel uit van de bouwregelgeving. Gemeenten vervullen een belangrijke rol in de uitvoering van de asbestregelgeving. Zij zijn belast met het toezicht op de asbestverwijdering. Om de gehele asbestketen beheersbaar te maken is een goede samenwerking en

afstemming tussen de gemeente en de Omgevingsdienst cruciaal. Over de wijze van afstemming en samenwerking zijn nog niet met alle partijen afspraken gemaakt.

Bestuursovereenkomst ISV Bodem

In 2012 hebben de provincie Zuid-Holland en een aantal gemeenten in onze regio bestuurs-overeenkomsten ISV Bodem gesloten. Namens de gemeenten Alphen aan den Rijn, Leiderdorp, Teylingen en Rijnwoude neemt de Omgevingsdienst het initiatief tot de noodzakelijke stappen in het beheersbaar maken van de bodemproblematiek. In 2013 wordt duidelijk welke stappen worden gezet en welke uren daarmee zijn gemoeid.

2.4. Financieringssystematiek

Met ingang van het boekjaar 2014 geldt de nieuwe financieringssystematiek zoals vastgesteld in het algemeen bestuur van 25 juni 2012. De belangrijkste uitgangspunten zijn:

Instellen van een bandbreedte van 5% voor het reguliere werk

Minimaal 95% van de regulier begrootte uren dienen te worden betaald. Uren die meer dan 5% boven de begroting uitkomen worden afgerekend tegen een hoger uurtarief, namelijk 25% boven het standaard uurtarief. Het belang van realistisch ramen neemt hierdoor toe. Daarnaast wordt de september-perrap erg belangrijk.

Verdeling in regulier werk, meerwerk en incidentele projecten

Deelnemers kunnen zelf bepalen/aangeven of ze voor extra werkzaamheden een aanvullende offerte of een incidenteel project willen aanvragen. Het verschil is het uurtarief (100%, 125% of 150%) en de flexibiliteit van de inzet van de uren (wel of geen schotten).

Verdeling van de frictiekosten

Uren van het reguliere werk van de begroting mogen 'kostenvrij' dalen met maximaal 2% per jaar en maximaal 4% in drie jaar. Tevens mag de urendaling per programma maximaal 10% zijn per jaar. Indien de uren meer dalen worden bezuinigingskosten in rekening gebracht: '2 x uurtarief x dalende uren meer dan 2%'. Deze bezuinigingskosten worden gedurende drie jaar bijgehouden in de begroting in een verplichtingenregistratie en pas geïnd als de frictiekosten zich voordoen.

Verhogen van het weerstandsvermogen van 2% naar 5% van de bijdragen

De accountant adviseert het weerstandsvermogen op te hogen. Er wordt geleidelijk gewerkt naar 5% weerstandsvermogen door toevoeging van een positief exploitatieresultaat aan de algemene reserve. In combinatie met de minimum-afnameverplichting van 95% van de uren worden hiermee de financiële risico's als gevolg van de uren-exploitatie afgedekt. Overige risico's, zoals wijzigingen in de CAO en opzegging deelname contractgemeenten, zijn hierbij niet gedekt.

3. Meerjarenbegroting 2014-2017

3.1. Meerjarenbegroting 2014-2017

Cat. Omschrijving	begroting 2012	realisatie 2012	begroting 2013	begroting 2014	begroting 2015	begroting 2016	begroting 2017
Lasten							
1.0 Salarissen	€ 10.549.973	€ 8.651.252	€ 10.381.400	€ 10.445.700	€ 10.324.200	€ 10.324.200	€ 10.324.200
1.0 Taakstelling 10% dienstbreed	€ 0		-€ 226.200	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
1.0 Vervallen rijkssubsidie Externe Veiligheid	€ 0		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
1.0 Mutatie in uren	€ 0		€ 0	€ 0	€ 15.400	-€ 30.200	€ 47.100
3.0 Inhuur personeel	€ 680.700	€ 1.547.342	€ 682.500	€ 618.900	€ 611.000	€ 611.000	€ 611.000
3.2 Huren en pachten	€ 487.254	€ 592.648	€ 595.000	€ 621.500	€ 621.500	€ 621.500	€ 621.500
3.4 Goederen/diensten primaire proces	€ 756.647	€ 722.120	€ 569.200	€ 606.600	€ 613.400	€ 620.100	€ 595.000
3.4 Overige goederen en diensten OD	€ 1.660.475	€ 1.903.772	€ 1.882.100	€ 2.094.900	€ 1.910.200	€ 1.925.600	€ 1.895.500
6.1 Afschrijvingen	€ 551.379	€ 337.493	€ 486.300	€ 533.000	€ 533.000	€ 533.000	€ 533.000
6.2 Interne doorbelastingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Taakstelling 10% per gemeente	€ 0		€ 0	-€ 484.700	-€ 484.700	-€ 484.700	-€ 484.700
Taakstelling indexering 0%	€ 0		€ 0	-€ 196.000	-€ 196.000	-€ 196.000	-€ 196.000
Totaal lasten	€ 14.686.428	€ 13.754.627	€ 14.370.300	€ 14.239.900	€ 13.948.000	€ 13.924.500	€ 13.946.600
Baten							
3.2 Huren en pachten	€ 0		€ 30.000	€ 31.200	€ 31.200	€ 31.200	€ 31.200
3.4 Bijdrage gemeenten / provincie	€ 14.251.043	€ 12.579.580	€ 13.874.100	€ 13.785.700	€ 13.808.900	€ 13.785.400	€ 13.807.500
3.4 Overige goederen en diensten MD	€ 138.203	€ 1.347.886	€ 104.200	€ 55.100	€ 55.100	€ 55.100	€ 55.100
4.2 Subsidies	€ 315.130	€ 850.531	€ 315.100	€ 315.100	€ 0	€ 0	€ 0
6.2 Interne doorbelastingen	€ 0		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal baten	€ 14.704.376	€ 14.777.997	€ 14.323.400	€ 14.187.100	€ 13.895.200	€ 13.871.700	€ 13.893.800
Saldo voor bestemming	€ 17.948	€ 1.023.370	-€ 46.900	-€ 52.800	-€ 52.800	-€ 52.800	-€ 52.800
6.0 Storting in reserves	-€ 17.948	-€ 677.063	-€ 13.100	-€ 9.700	-€ 9.700	-€ 9.700	-€ 9.700
6.0 Onttrekking uit reserves		€ 30.000	€ 60.000	€ 62.500	€ 62.500	€ 62.500	€ 62.500
Saldo na bestemming	€ 0	€ 376.307	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

3.2. Toelichting op de meerjarenbegroting 2014-2017

In de meerjarenbegroting zijn de taakstellingen en is de toetreding van gemeente Noordwijk opgenomen. Enerzijds zijn de salariskosten en gemeentelijke bijdragen gedaald als gevolg van de taakstellingen en anderzijds gestegen als gevolg van de toetreding van gemeente Noordwijk.

In de meerjarenbegroting zijn de volgende taakstellingen opgenomen:

Taakstelling aanvullend tot 10% per gemeente t.o.v. 2010 o.b.v. DB besluit 1 oktober 2012

Het dagelijks bestuur heeft op 1 oktober 2012 besloten de Omgevingsdienst een aanvullende taakstelling op te leggen, zodat gemeenten 10% verlaging op de eigen begroting ten opzichte van 2010 realiseren. Voor gemeente Lisse betreft dit een verlaging van 10% op de eigen begroting ten opzichte van het jaar van toetreding. Provincie Zuid-Holland verlaagt haar bijdrage voor 2014 niet.

De **taakstelling ad € 484.700** wordt opgelegd voor 2014 e.v.. In het dagelijks bestuur van 15 april 2013 is een overzicht met bezuinigingsmaatregelen gepresenteerd. Het dagelijks bestuur heeft met dit pakket aan maatregelen ingestemd. De maatregelen zullen in de gemeente specifieke delen worden verwerkt. Via een aparte begrotingswijziging zullen de consequenties voor de omvang van de

kosten voor de Omgevingsdienst worden aangegeven. Deze begrotingswijziging komt in het algemeen bestuur van december 2013.

Taakstelling als gevolg van niet honoreren indexering 2014 door dagelijks bestuur op 4 maart 2013

In de vergadering van het dagelijks bestuur van 4 maart 2013 is de notitie met financiële uitgangspunten voor de begroting 2014 besproken. In deze notitie werd voorgesteld om het uurtarief met 4,01% te indexeren.

In het dagelijks bestuur is afgesproken dat er in een apart memo ingegaan wordt op de consequenties van het hanteren van de nullijn (dus geen indexering van het tarief). In het dagelijks bestuur van 15 april 2013 is, naar aanleiding van deze memo, besloten om in de huidige begroting de nullijn te hanteren. Dit is in de huidige begroting verwerkt. De consequentie hiervan is een **extra taakstelling ad € 196.000** die apart zichtbaar in de (meerjaren)begroting is opgenomen. In het dagelijks bestuur van juni 2013 zal een voorstel tot invulling van deze taakstelling worden gepresenteerd.

Vervallen rijkssubsidie Externe Veiligheid

In 2015 ontstaat er een tekort veroorzaakt door het wegvallen van de subsidie Externe veiligheid. Er zijn signalen dat het wegvallen van deze subsidie wordt gecompenseerd door een bijdrage uit het gemeentefonds, maar zeker is dat nog niet.

Het wegvallen van de subsidie brengt een inkomstenderving van € 273.300 met zich mee door een daling van de ureninzet met 3.449 uur. In de begroting 2015 is enerzijds het vervallen van het materiële budget van € 41.800 en het vervallen van de subsidie van € 315.100 verwerkt en anderzijds de daling in formatie en daling van de overheadkosten.

In het DB van oktober 2012 is vastgesteld dat de volgende maatregelen worden genomen om de inkomstenderving te compenseren:

- Met het vervallen van de rijkssubsidie voor Externe Veiligheid, komt het Uitvoeringsprogramma EV ten einde. Dit betekent dat de bovenwettelijke taken, zoals projectcoördinatie, risicocommunicatie (werkgroep) en projectuitvoering, zullen worden geschrappt. Wettelijke adviestaken bij ruimtelijke plannen en vergunningen blijven onveranderd;
- Het toezicht bij grondverzet en bodemsanering wordt gecombineerd en meer vanuit beheersing van risico's bepaald. Dit verhoogt de kans op incidenten, omdat niet bij alle gevallen van grondverzet en bodemsanering toezicht meer plaatsvindt;
- Thema / branchegerichte uitvoering van minimum en eenvoudige controles met aandacht voor eigen verantwoordelijkheid van bedrijven en beheersing van risico's;
- Administratieve afhandeling van controles wordt door de Procedurekamer uitgevoerd;
- Onderzoek naar de besparingsmogelijkheden door het afsluiten van raamcontracten met leveranciers (met name bij inhuur van extern personeel);
- Onderzoek naar besparingsmogelijkheden door clusters samen te voegen.

3.3. Begroting 2014

Categorieën	Begroting 2013	ODWH 2014	Provincie 2014	Noordwijk 2014	Begroting 2014
Uitgaven					
Salarissen	€ 10.381.400	€ 7.378.900	€ 2.532.200	€ 534.600	€ 10.445.700
<i>Taakstelling 10% dienstbreed</i>	-€ 226.200	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Inhuur personeel	€ 682.500	€ 479.700	€ 139.200	€ 0	€ 618.900
Huren en Pachten	€ 595.000	€ 424.600	€ 155.300	€ 41.600	€ 621.500
Goederen/diensten primaire proces	€ 569.200	€ 322.800	€ 278.300	€ 5.500	€ 606.600
Overige goederen en diensten	€ 1.882.100	€ 1.517.600	€ 446.100	€ 131.200	€ 2.094.900
Storting in reserves	€ 13.100	€ 9.700	€ 0	€ 0	€ 9.700
Afschrijvingen	€ 486.300	€ 355.100	€ 142.600	€ 35.300	€ 533.000
<i>Taakstelling 10% per gemeente</i>		-€ 484.700			-€ 484.700
<i>Taakstelling indexering</i>		-€ 196.000			-€ 196.000
Totaal uitgaven:	€ 14.383.400	€ 9.807.700	€ 3.693.700	€ 748.200	€ 14.249.600

Categorieën	Begroting 2013	ODWH 2014	Provincie 2014	Noordwijk 2014	Begroting 2014
Inkomsten					
Huren en pachten	€ 30.000	€ 31.200			€ 31.200
Bijdrage gemeenten / Provincie	€ 13.874.100	€ 9.373.800	€ 3.663.700	€ 748.200	€ 13.785.700
Overige goederen en diensten	€ 104.200	€ 55.100			€ 55.100
Subsidies	€ 315.100	€ 315.100			€ 315.100
Onttrekking uit reserve	€ 60.000	€ 32.500	€ 30.000		€ 62.500
Totaal inkomsten:	€ 14.383.400	€ 9.807.700	€ 3.693.700	€ 748.200	€ 14.249.600

3.4. Toelichting op begrotingsposten

Salariskosten en inhuur personeel

De salariskosten zijn bepaald aan de hand van de formatie zoals opgenomen in bijlage 1 en de salarisschalen van januari 2013. In de salarisschalen zijn de stijgingen van de werkgeverspremies en de CAO-ontwikkelingen 2012 opgenomen.

In de formatie zijn de effecten van het sluitend maken van de begroting 2013 en 2014 verwerkt. Deze maatregelen waren nodig om het vervallen van 3.000 uur als gevolg van het grotendeels schrappen van het Klimaatprogramma op te vangen.

De post inhuur personeel wordt jaarlijks vastgesteld op een percentage van ongeveer 6% van de loonsom.

Huren en pachten

Met ingang van 1 januari 2012 is het huurcontract van het pand aan de Schipholweg verlengd met 10 jaar. Ook is het aantal vierkante meters dat gehuurd wordt aanzienlijk uitgebreid door de toetreding van de provincie Zuid-Holland per 1 juli 2012.

De huur wordt jaarlijks geïndexeerd aan de hand van het consumentenprijsindexcijfer. Jaarlijks ontvangt de Omgevingsdienst een opbrengst wegens onderhuur van het pand aan de Schipholweg van € 31.200 per jaar.

Overige goederen en diensten - lasten

In de begroting 2014 is een splitsing gemaakt tussen de kosten van goederen en diensten voor het primaire proces en de kosten van de goederen en diensten van de Omgevingsdienst.

De toelichting op de ontwikkeling van de kosten van goederen en diensten voor het primaire proces wordt gegeven in hoofdstuk 5 *Ontwikkeling uren en bijdragen begroting 2014*.

De kosten van de goederen en diensten van de Omgevingsdienst stijgen ten opzichte van de begroting 2013. Dit heeft enerzijds te maken met de toetreding van de gemeente Noordwijk en anderzijds door de volgende ontwikkelingen:

- De Omgevingsdienst heeft haar ICT kosten op een realistisch niveau gebracht. Er heeft een inventarisatie plaatsgevonden van de huidige hard- en software en in vervolg hierop is een meerjarenplan opgesteld waarin zowel de vervanging als de verwachte uitbreiding is opgenomen. Daarnaast is er rekening gehouden met kosten voor ICT-projecten.
- Door de uitbreiding van het aantal verdiepingen in het pand aan de Schipholweg zijn de kosten van de koffievoorzieningen, printers en schoonmaakkosten extra gestegen.
- Door de groei van het aantal medewerkers en nieuwe afspraken met het personeel zijn de kosten van telefonie extra gestegen. De Omgevingsdienst is stappen aan het zetten om toe te groeien naar het nieuwe werken. Hiervoor zijn er laptops aangeschaft met mobiele telefonie abonnementen.
- Daar staat tegenover dat de kosten voor FPU en UWV enorm dalen.

Storting in reserves

In de nota Planning & Control van 14 december 2009 is vastgesteld dat contractgemeenten een risico-opslag van 10% op het interne uurtarief betalen. Deze opslag wordt gestort in de algemene reserve. De storting is gedaald doordat gemeente Noordwijk zal toetreden als deelnemer.

Afschrijvingen

De afschrijvingskosten nemen toe ten opzichte van 2013. Dit heeft enerzijds te maken met de investeringen in ICT die op een realistisch niveau zijn gebracht. Anderzijds is rekening gehouden met een mogelijke verbouwing aan het pand aan de Schipholweg als gevolg van de mogelijke toetreding van de gemeenten Katwijk en Voorschoten.

In bijlage 2 is een overzicht opgenomen van de verwachte investeringen in 2014. De bijbehorende afschrijvingen zijn verwerkt in de begroting 2014.

Bijdrage gemeenten / provincie

De toelichting hierop wordt gegeven in hoofdstuk 5 *Ontwikkeling uren en bijdragen begroting 2014*.

Provincie Zuid-Holland

Met de provincie Zuid-Holland is een lumpsumbijdrage voor een periode van 3 jaar afgesproken. De periode loopt van 1 juli 2012 tot en met 30 juni 2015. In deze periode worden de kosten en de bijdrage van de provincie apart geregistreerd. De eventuele baten en lasten komen ten gunste of ten laste van de Omgevingsdienst.

Gemeente Noordwijk

Met gemeente Noordwijk is een lumpsumbijdrage voor een periode van 3 jaar afgesproken. In deze lumpsumbijdrage is ook de bijdrage als contractgemeente opgenomen. De totale lumpsumbijdrage wordt dan als volgt:

Opbouw lumpsumbijdrage Noordwijk:		
	Uren	€
- bijdrage als contractgemeente	487	€ 37.283
- lumpsumbijdrage	10.663	€ 711.024
Totale lumpsumbijdrage	11.150	€ 748.307

De lumpsumperiode loopt van 1 juli 2013 tot en met 30 juni 2016. In deze periode worden de kosten en de bijdrage van de gemeente apart geregistreerd. De eventuele baten en lasten komen ten gunste of ten laste van de Omgevingsdienst.

Overige goederen en diensten - baten

Dit betreffen onder andere rente inkomsten en de vergoeding voor bodeminformatie die in rekening wordt gebracht bij de makelaars.

Subsidies

Dit betreft de subsidie voor Externe veiligheid, die de Omgevingsdienst ontvangt van het Rijk voor het uitvoeren van de wettelijke taken op het gebied van Externe Veiligheid.

Onttrekking uit reserve

Eind 2012 zal, na toestemming van het algemeen bestuur in juni 2013, een bestemmingsreserve gevormd worden ter dekking van de afschrijvingskosten van de Bodemkwaliteitskaarten. Uit deze bestemmingsreserve kunnen de afschrijvingskosten van 2013 en 2014 gedekt worden. Met ingang van 2015 zullen de jaarlijkse afschrijvingskosten weer via het materieel budget in rekening worden gebracht bij de deelnemers.

Eind 2012 zal, na toestemming van het algemeen bestuur in juni 2013, een bestemmingsreserve gevormd worden ter dekking van de afschrijvingskosten van de verbouwing aan het pand aan de Schipholweg in 2012. Deze bestemmingsreserve zal gevormd worden middels een eenmalige huurkorting van € 450.000. Jaarlijks zal een bedrag ad € 30.000 vrijvallen uit de bestemmingsreserve ter dekking van een gedeelte van de afschrijvingskosten van de verbouwing.

4. Ontwikkeling uren en bijdragen 2014 - 2017

Hieronder zijn twee totaaloverzichten opgenomen waarin de uren en de bijdrage per deelnemer en per contractgemeente zijn weergegeven. Een toelichting op deze uren en bijdragen is opgenomen in hoofdstuk 5 *Ontwikkeling uren en bijdragen begroting 2014*.

4.1. Totaaloverzicht uren per deelnemer / contractgemeente

In de onderstaande tabel wordt inzage gegeven in de geplande uren.

Ureninzet per gemeente	Begroting	Begroting	Begroting	Meerjarenbeeld		
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Alphen aan den Rijn	24.214	23.944	22.022	21.501	21.501	21.701
Hillegom	7.479	7.477	7.225	7.026	7.026	7.026
Kaag en Braassem	10.667	9.677	9.643	9.459	9.459	9.459
Leiden	37.280	36.634	35.387	34.539	34.539	34.739
Leiderdorp	6.512	6.486	6.297	5.966	5.966	6.116
Lisse	6.695	6.550	6.435	6.524	6.274	6.274
Nieuwkoop	10.113	9.720	9.636	9.444	9.444	9.444
Noordwijk	642	487	11.154	11.035	11.035	11.035
Oegstgeest	5.355	5.120	4.693	4.430	4.430	4.580
Rijnwoude	8.185	8.015	7.955	7.822	7.822	7.822
Teylingen	9.305	9.284	8.594	8.469	8.339	8.339
Zoeterwoude	4.499	4.428	4.147	4.193	4.193	4.088
Provincie	20.000	40.000	40.645	40.645	40.645	40.645
Katwijk	1.396	1.079	1.081	793	793	793
Noordwijkerhout	397	299	294	222	222	222
Voorschoten	451	317	333	221	221	221
TOTAAL	153.189	169.517	175.542	172.291	171.911	172.506

Tabel 12 Geplande uren

4.2. Totaaloverzicht bijdragen per deelnemer /contractgemeente

In de onderstaande tabel wordt de totale bijdrage weergegeven in euro's.

Kosten per gemeente	Begroting	Begroting	Begroting	Meerjarenbeeld		
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Alphen aan den Rijn	€ 1.942.854	€ 1.911.897	€ 1.766.917	€ 1.769.058	€ 1.768.998	€ 1.781.544
Hillegom	€ 593.666	€ 588.891	€ 509.503	€ 506.153	€ 506.135	€ 505.191
Kaag & Braassem	€ 864.875	€ 762.241	€ 717.902	€ 718.659	€ 718.638	€ 717.471
Leiden	€ 3.000.288	€ 2.931.423	€ 2.612.685	€ 2.616.175	€ 2.623.078	€ 2.626.542
Leiderdorp	€ 519.632	€ 516.268	€ 476.914	€ 466.605	€ 466.583	€ 477.259
Lisse	€ 537.421	€ 515.108	€ 491.451	€ 511.925	€ 492.095	€ 491.072
Nieuwkoop	€ 807.563	€ 765.484	€ 727.635	€ 728.427	€ 728.405	€ 727.183
Noordwijk	€ 59.424	€ 37.283	€ 748.276	€ 748.128	€ 748.128	€ 748.128
Oegstgeest	€ 427.260	€ 408.730	€ 369.281	€ 362.027	€ 362.008	€ 372.861
Rijnwoude	€ 651.143	€ 631.910	€ 605.412	€ 605.959	€ 605.944	€ 605.099
Teylingen	€ 742.608	€ 729.221	€ 672.952	€ 684.302	€ 673.971	€ 672.353
Zoeterwoude	€ 356.708	€ 349.805	€ 295.441	€ 304.001	€ 303.995	€ 295.304
Provincie	€ 1.771.500	€ 3.599.100	€ 3.663.700	€ 3.663.700	€ 3.663.700	€ 3.663.700
Katwijk	€ 126.553	€ 80.909	€ 81.011	€ 78.643	€ 78.643	€ 78.643
Noordwijkerhout	€ 36.866	€ 22.943	€ 22.507	€ 21.914	€ 21.914	€ 21.914
Voorschoten	€ 41.296	€ 22.909	€ 24.168	€ 23.247	€ 23.247	€ 23.247
TOTAAL	€ 12.479.657	€ 13.874.121	€ 13.785.754	€ 13.808.922	€ 13.785.481	€ 13.807.511

Tabel 13 Bijdragen in euro's

5. Ontwikkeling uren en bijdragen begroting 2014

5.1. Ontwikkeling begroting 2014

Hieronder worden de belangrijkste mutaties in de begroting 2014 toegelicht:

Toetreding Noordwijk + 10.600 uur
Naar verwachting treedt gemeente Noordwijk per 1 juli 2013 toe tot de Omgevingsdienst. Hierdoor breiden de uren zich uit met 10.600 uur. Met gemeente Noordwijk is een lumpsumbijdrage voor een periode van 3 jaar afgesproken. In deze lumpsumbijdrage is ook de bijdrage als contractgemeente opgenomen.

Verwerking taakstelling bij programma Bedrijven - 2.200 uur
Verwerking taakstelling bij programma Bodem - 1.200 uur
In 2013 zijn er maatregelen genomen om de meerjarenbegroting sluitend te maken. Als gevolg hiervan is de formatie gedaald en zijn de uren naar beneden bijgesteld.

Actieplannen geluid en geluidskaarten - 900 uur
In het kader van de EU-richtlijn omgevingslawaaï moeten geluidskaarten om de vijf jaar worden opgesteld of geactualiseerd in de gemeenten Alphen aan den Rijn, Leiden, Leiderdorp en Oegstgeest. De huidige periode eindigt in 2014. In dat jaar worden de afrondend werkzaamheden uitgevoerd van deze periode. In de meerjarenraming van voorgaande jaren is dit al aangegeven.

Gevelsanering - 100 uur
De werkzaamheden voor gevelsaneringsprojecten worden elk jaar opnieuw verdeeld.

Meetplan Provincie + 600 uur (budgetneutraal)
Materieel budget Provincie + € 89.100
Van provincie Zuid-Holland is materieel budget overgekomen ter dekking van de kosten van inhuur voor geluidmetingen. Aangezien de Omgevingsdienst deze expertise zelf in huis heeft wordt een gedeelte van dit budget structureel omgezet in uren en opgenomen in de reguliere begroting. In tegenstelling tot de voorgaande begrotingen zijn nu ook de aparte budgetten vanuit de provincie voor Wabo-taken en Briks-taken opgenomen.

Bodem informatie punt (makelaarsmodule) - 900 uur (budgetneutraal)
In 2012 is een module aangeschaft waarmee makelaars eenvoudig via internet bodeminformatie kunnen aanvragen. Hierdoor kunnen een groot deel van de uren vervallen die voorheen nodig waren om deze informatie te verstrekken aan de makelaars. Een klein aantal uren blijft beschikbaar voor ondersteuning aan makelaars bij complexe aanvragen. De uren worden bekostigd uit de bijdragen van de makelaars.

SWUNG - 100 uur
Betreft een tijdelijke verhoging van de uren in verband met zeer ingrijpende wijzigingen in de wet- en regelgeving met betrekking tot geluid in de jaren 2012 en 2013. In 2014 zijn de uren afgeraamd.

Afschrijvingskosten bodemkwaliteitskaarten - € 10.000
Eind 2012 zal, na toestemming van het algemeen bestuur in juni 2013, een bestemmingsreserve gevormd worden ter dekking van de jaarlijkse afschrijvingskosten van de Bodemkwaliteitskaarten. Uit deze bestemmingsreserve kunnen de afschrijvingskosten van 2013 en 2014 gedekt worden. In de begroting 2013 was hiervoor nog materieel budget opgenomen ad € 10.000.

Taakstelling 10% per gemeente - € 484.700

De taakstelling ad € 484.700 wordt opgelegd voor 2014 e.v.. In het dagelijks bestuur van 15 april 2013 is een overzicht met bezuinigingsmaatregelen gepresenteerd. Het dagelijks bestuur heeft met dit pakket aan maatregelen ingestemd. De maatregelen zullen in de gemeente specifieke delen worden verwerkt. Via een aparte begrotingswijziging zullen de consequenties voor de omvang van de kosten voor de Omgevingsdienst worden aangegeven. Deze begrotingswijziging komt in het algemeen bestuur van december 2013.

5.2. Ontwikkeling meerjarenbeeld 2015-2017

De onderstaande ontwikkeling worden in de periode 2015 tot 2017 verwacht.

Externe veiligheid	2015:	- 3.446 uur
		- € 42.000
	2016:	0 uur
	2017:	0 uur

In 2015 vervalt de Rijks subsidie voor Externe Veiligheid. De subsidie wordt mogelijk vanaf 2015 gecompenseerd door een bijdrage uit het gemeentefonds. Vooruitlopend op het vervallen van de subsidie is in het dagelijks bestuur van oktober 2012 een besluit genomen om enerzijds op de programmakosten van het subsidieprogramma en anderzijds op andere taken van de Omgevingsdienst te bezuinigen om de inkomstenderving op te kunnen vangen.

Actieplannen geluid en geluidskaarten	2015:	0 uur
	2016:	0 uur
	2017:	+ 700 uur

In het kader van de EU-richtlijn omgevingslawaai moeten geluidskaarten om de vijf jaar worden opgesteld of geactualiseerd in de gemeenten Alphen aan den Rijn, Leiden, Leiderdorp en Oegstgeest. De huidige periode loopt van 2010 – 2014. Daarna start een nieuwe periode van 2015 – 2019. In de nieuwe periode zal de piek van de werkzaamheden in de jaren 2017 en 2018 liggen.

Afschrijvingskosten bodemkwaliteitskaarten	2015:	+ € 26.900
	2016:	- € 300
	2017:	- € 18.100

Eind 2012 zal, na toestemming van het algemeen bestuur in juni 2013, een bestemmingsreserve gevormd worden ter dekking van de jaarlijkse afschrijvingskosten van de Bodemkwaliteitskaarten. Uit deze bestemmingsreserve kunnen de afschrijvingskosten van 2013, 2014 en gedeeltelijk 2015 gedekt worden. Met ingang van 2015 zullen de jaarlijkse afschrijvingskosten weer via het materieel budget in rekening worden gebracht bij de deelnemers. In 2017 zal een groot gedeelte van de bodemkwaliteitskaarten afgeschreven zijn.

NME	2015:	- € 20.000
	2016:	€ 0
	2017:	€ 0

Het contract met het NME-steunpunt loopt tot en met 2014. In het PHO wordt besloten over een eventuele verlenging van het contract.

Gevelsanering	2015:	+ 200 uur
	2016:	- 400 uur
	2017:	- 100 uur

De werkzaamheden voor gevelsaneringsprojecten worden elk jaar opnieuw verdeeld.

5.3. Bezuinigingstaakstelling en frictiekosten uit Financiële Kaderstelling

In het dagelijks bestuur van december 2012 is een notitie vastgesteld over de omvang en verdeling van de frictiekosten, die samenhangen met de aanvullende taakstelling van 10% per gemeente ten opzichte van referentiejaar 2010.

In onderstaande tabel is de omvang en verdeling van de frictiekosten per deelnemer weergegeven. De verwachting is dat al in 2013 kosten gemaakt zullen worden om uitstroom van personeel te voorkomen. Deze kosten zullen in de jaarrekening met onderstaande verplichting worden verrekend. De verplichting geldt, conform de nieuwe financieringssysteematiek, voor 3 jaar. Eventuele frictiekosten die ontstaan na deze periode van 3 jaar komen ten laste van het rekeningresultaat.

	% daling uren tov 2010	Daling uren periode 2010 - 2014	Norm 4% tov 2010	Bezuinigings kosten	% tov totaal
<i>Alphen aan den Rijn</i>	-13%	3.576	1.090	€ 393.900	26%
<i>Hillegom</i>	-14%	1.091	312	€ 123.500	8%
<i>Kaag en Braassem</i>	-10%	1.013	405	€ 96.300	6%
<i>Leiden</i>	-11%	3.929	1.494	€ 385.800	26%
<i>Leiderdorp</i>	-11%	759	270	€ 77.400	5%
<i>Lisse</i>	-7%	443	268	€ 27.800	2%
<i>Nieuwkoop</i>	-10%	1.024	412	€ 96.900	6%
<i>Oegstgeest</i>	-12%	633	220	€ 65.500	4%
<i>Provincie</i>		0			
<i>Rijnwoude</i>	-10%	894	344	€ 87.100	6%
<i>Teylingen</i>	-10%	1.012	405	€ 96.200	6%
<i>Zoeterwoude</i>	-11%	486	180	€ 48.500	3%
<i>Contractgemeenten</i>					
TOTAAL		14.860	5.400	€ 1.498.900	100%

Tabel 14 Omvang en verdeling bezuinigingskosten

6. Incidentele baten en lasten

Het is mogelijk dat er gedurende het jaar nog aanvullende offertes worden opgesteld. Deze worden in de perraps van het lopende boekjaar meegenomen.

Daarnaast zijn er de volgende incidentele werkzaamheden opgenomen in de begroting:

Actieplannen geluiden geluidskaarten

In het kader van de EU-richtlijn omgevingslawaai moeten geluidskaarten om de vijf jaar worden opgesteld of geactualiseerd in de gemeenten Alphen aan den Rijn, Leiden, Leiderdorp en Oegstgeest.

De werkzaamheden worden verspreid over vijf jaar. De huidige periode loopt van 2010 – 2014. Daarna start een nieuwe periode van 2015 – 2019. Tijdens de afbouw van een periode en de start van een nieuwe periode is de jaarlijkse urenbesteding geraamd op 200 uur per jaar. In de nieuwe periode zal de piek van de werkzaamheden in de jaren 2017 en 2018 liggen.

Verdeling uren actieplannen geluid & geluidskaarten 1^e periode 2010-2014

	voorbereiding geluidkaarten	voorbereiding geluidkaarten	geluidkaart	actieplan	nasleep actieplan	Totaal per gemeente
gemeente	2010	2011	2012	2013	2014	
Leiden	50	50	250	300	50	700
Leiderdorp	50	50	200	250	50	600
Oegstgeest	50	50	200	250	50	600
Alphen	50	50	250	300	50	700
Totaal	200	200	900	1.100	200	

Verdeling uren actieplannen geluid & geluidskaarten 2^e periode 2015-2019

	voorbereiding geluidkaarten	voorbereiding geluidkaarten	geluidkaart	actieplan	Nasleep actieplan	Totaal per gemeente
gemeente	2015	2016	2017	2018	2019	
Leiden	50	50	250	300	50	700
Leiderdorp	50	50	200	250	50	600
Oegstgeest	50	50	200	250	50	600
Alphen	50	50	250	300	50	700
Totaal	200	200	900	1.100	200	

Tabel 15 Verdeling uren actieplannen geluid & geluidskaarten periode 2010-2019

Gevelsanering

De werkzaamheden voor gevelsaneringsprojecten worden elk jaar opnieuw verdeeld over de gemeenten in Holland Rijnland. De totale uren voor gevelsanering bij de Omgevingsdienst blijven jaarlijks ongeveer gelijk.

7. Paragrafen

7.1. Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft aan in welke mate de Omgevingsdienst in staat is tegenvallers op te vangen. Aangezien alle structurele verplichtingen in de begroting voorzien zijn, is het weerstandsvermogen voornamelijk bedoeld voor het opvangen van risico's.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit – de middelen en mogelijkheden waarover de gemeenschappelijke regeling beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken – en de risico's die niet anderszins zijn ondervangen. Het minimaal aan te houden weerstandsvermogen is afhankelijk van de grootte van de gemeenschappelijke regeling, de te onderkennen financiële risico's en het reserve- en voorzieningenbeleid (BBV, artikel 11).

In de nota Planning en Control 2009-2013, vastgesteld op 14 december 2009, is opgenomen dat de algemene reserve niet hoger mag zijn dan 2% van de bijdragen. In het algemeen bestuur van 25 juni 2012 is afgesproken dat er met ingang van 1 januari 2014 een nieuwe financieringssystematiek komt, waardoor de algemene reserve van 2% verhoogt kan worden naar 5% van de bijdragen. Indien de algemene reserve boven deze grens van 5% uitkomt worden de resultaten verrekend met de deelnemers. Daarnaast is in de gemeenschappelijke regeling opgenomen dat de deelnemers verantwoordelijk zijn voor een eventueel tekort van de Omgevingsdienst.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden om niet begrote kosten, die onverwachts en substantieel zijn, te dekken. Het gaat daarbij voor de Omgevingsdienst om de volgende elementen:

- De post onvoorzien
In de begroting 2014 van de Omgevingsdienst is geen post onvoorzien opgenomen.
- Het vrij aanwendbaar deel van de algemene reserve
De omvang van de algemene reserve bedraagt eind 2012 € 634.965, mits vastgesteld in het algemeen bestuur van juni 2013.
Het maximum van de algemene reserve van deze begroting is € 694.000, gebaseerd op 5% van de bijdragen.
- De stille reserves
De Omgevingsdienst beschikt niet over stille reserves.

Risico's

In 2013 vindt een grondige analyse van de risico's plaats. Aan de hand van het instrument risicomanagement worden de risico's in kaart gebracht en gerelateerd aan het weerstandsvermogen van de Omgevingsdienst. Vooruitlopend op deze analyse staan hieronder de risico's die voor 2014 en verdere jaren van belang zijn.

Ontwikkelingen NIET in de begroting

Van een aantal nieuwe taken is bekend dat ze eraan komen. De inschatting van de kosten hiervan is nog zo onnauwkeurig dat deze nieuwe taken niet zijn opgenomen in de begroting. Deze taken worden behandeld in het hoofdstuk *Ontwikkelingen NIET in de begroting*. In de loop van het jaar wordt hierover met de gemeenten gesproken.

Ontwikkeling in de begroting

In de begroting worden regelmatig nieuwe taken opgenomen. Het inschatten van de kosten hiervan is erg lastig. Achteraf blijkt of er een goede inschatting is gemaakt. Gedurende het jaar is er dan ook regelmatig contact met de betreffende gemeenten over de voortgang van de uitvoering en worden eventuele aanpassingen in de perraps verwerkt. Deze aanpassingen worden daarna ook in de eerstvolgende begroting verwerkt.

Inhuur van personeel

Het komt het regelmatig voor dat de bezetting te laag is om alle reguliere en extra taken uit te voeren. Door het management moet besloten worden in hoeverre het verantwoord is om extra personeel in te huren (tegen een tarief dat sterk kan variëren ten opzichte van het uurtarief van de Omgevingsdienst) of dat eventueel vast personeel kan worden ingezet. Dit brengt het risico met zich mee dat de kosten niet tegen de baten opwegen.

Doorbelasting aan incidentele budgetten

In een aantal gevallen hebben de deelnemende gemeenten er voor gekozen een deel van het structurele takenpakket ten laste te brengen van incidentele (project)budgetten. De Omgevingsdienst loopt het risico dat, zodra deze incidentele budgetten bij de gemeenten aflopen, zij personeel in dienst heeft dat niet kan worden ingezet op andere taken. Dit leidt dan tot onvoorziene bezuinigingen bij de Omgevingsdienst.

Subsidie-inkomsten

Een deel van de reguliere taken van de Omgevingsdienst hebben subsidie-inkomsten als dekkingsmiddel. De subsidiegelden worden zowel ingezet voor de financiering van materiële kosten, als ter financiering van formatieplaatsen. Het aantrekken van vast personeel ten laste van een tijdelijke subsidie blijft een lastig gegeven.

Op dit moment worden de volgende taken gesubsidieerd:

- Externe veiligheid: In 2015 vervalt de Rijkssubsidie voor Externe Veiligheid. De subsidie wordt mogelijk vanaf 2015 gecompenseerd door een bijdrage uit het gemeentefonds. Vooruitlopend op het vervallen van de subsidie is in het dagelijks bestuur van oktober 2012 een besluit genomen om enerzijds op de programmakosten van het subsidieprogramma en anderzijds op andere taken van de Omgevingsdienst te bezuinigen om de inkomstenderving op te kunnen vangen.
- Gevelsanering: Voor gevelsaneringsprojecten ontvangen de gemeenten subsidie. Deze subsidie wordt geheel ingezet voor materiele kosten. De projectleiding wordt door de Omgevingsdienst verzorgd. De uren van de projectleiding zijn opgenomen in de reguliere begroting.
- Wbb: De Omgevingsdienst voert voor de gemeente Leiden en voor de provincie Zuid-Holland de taken samenhangend met de Wbb uit. In 2015 moeten alle spoedlocaties gesaneerd zijn. Er bestaat de mogelijkheid dat vanaf dat moment de vergoeding van de apparaatskosten door het Rijk geschrapt gaat worden. Onduidelijk is wat de effecten voor gemeente Leiden, provincie Zuid-Holland en de Omgevingsdienst zullen zijn.

Contractgemeenten

De Omgevingsdienst werkt op contractbasis voor een aantal gemeenten in de regio. Om het bedrijfsrisico in voldoende mate af te kunnen dekken zijn langlopende contracten van belang. Het risico dat het contract op korte termijn wordt opgezegd, zonder dat er voldoende compensatie tegenover staat betekent een risico voor de Omgevingsdienst van onvoorziene bezuinigingen, die op de deelnemers moet worden afgewenteld. Dit risico zal overigens verdwijnen, zodra alle gemeenten zijn toegetroten tot een Omgevingsdienst.

Toetreding nieuwe deelnemers

Door toetreding van nieuwe deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling wordt de formatie van de Omgevingsdienst uitgebreid (door overkomen van personeel of vanwege nieuwe vacatures). Dit nieuwe personeel moet gehuisvest worden. In ons huidige pand aan de Schipholweg is nog (beperkt) ruimte om uit te breiden. Er zal bij elke uitbreiding bekeken moeten worden of het huidige pand nog geschikt is (na de noodzakelijke verbouwing) of dat toch besloten moet worden tot verhuizing.

In de begroting 2014 is vooralsnog uitgegaan van een verbouwing van ons huidige pand indien gemeenten Katwijk en Voorschoten zullen toetreden.

Gemeentelijke FPU-regeling

Binnen tien jaar kan, bij ongewijzigde wetgeving, een deel van het personeel gebruik maken van een FPU-regeling. Op grond van sectorale verplichtingen moet de Omgevingsdienst een deel van de FPU-kosten voor haar rekening nemen. Daarnaast geldt dat de Omgevingsdienst bijdraagt aan de premie ziektekosten voor voormalig personeel (WW-gerechtigd of gepensioneerd).

Er zijn maximaal 2 medewerkers die binnen de Omgevingsdienst recht hebben op (gedeeltelijke) FPU. Slechts één van deze medewerkers maakt nu daadwerkelijk gebruik van deze regeling. De maximale jaarlijkse kosten van de FPU worden geschat op € 14.000. In de begroting is hiervoor geen aparte reservering opgenomen. Gelet op het geringe bedrag, wordt dit risico verantwoord geacht.

Frictiekosten

Door de bezuinigingen van de afgelopen jaren en het risico op bezuinigingen in de toekomst, bestaat het risico voor de Omgevingsdienst dat er kosten gemaakt dienen te worden voor het laten afvloeien van personeel, zoals loopbaanbegeleiding en UWV-kosten. In de nieuwe financieringssystematiek, zoals vastgesteld door het algemeen bestuur van 25 juni 2012, zijn afspraken gemaakt over het vastleggen en inzichtelijk maken van de risico's voor bezuinigings- en frictiekosten en de bijdragen die de deelnemers hierin hebben.

Wet dwangsom en beroep bij niet tijdig beslissen

Op 1 oktober 2009 trad de Wet dwangsom en beroep bij niet tijdig beslissen in werking. 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. De aanvrager moet in elk geval schriftelijk reageren als hij gebruik wil maken van de regeling. De Omgevingsdienst heeft dan twee weken de tijd om alsnog een beslissing te nemen. Gebeurt dat niet, dan verbindt de nieuwe wet daaraan twee gevolgen:

1. De dwangsom begint automatisch te lopen. De Omgevingsdienst is een dwangsom verschuldigd voor elke dag dat de beslistermijn wordt overschreden. De dwangsom loopt hoogstens 42 dagen en bedraagt maximaal € 1.260.
2. De aanvrager kan direct beroep instellen.

7.2. Financiering

De Wet FIDO (Wet Financiering Decentrale Overheden) is per januari 2001 in werking getreden. Volgens deze wet is elke gemeente of gemeenschappelijke regeling verplicht om 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 rente-risiconorm, de verwachte toe- en/of afname van geldleningen of uitzettingen en het verdere beleid ten aanzien van de treasury.

De randvoorwaarden waarbinnen de treasury zich kan en mag bewegen wordt geformuleerd in het treasury statuut. Uiteraard valt dit binnen het wettelijke kader zoals gesteld door de Wet FIDO.

Rentevisie

De Omgevingsdienst heeft geen leningen lopen. Dit wordt ook niet verwacht.

Risicobeheer

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

Koers -en valutarisico

Koersrisicobeheer is het beheersen van de risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid dat de financiële activa van de organisatie in waarde verminderen door negatieve koersontwikkelingen. Op dit moment bezit de Omgevingsdienst geen derivaten en is er dus geen sprake van koersrisico.

Valutarisicobeheer is het beheersen van risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid dat op een bepaald moment de waarde van de vreemde valutastromen, uitgedrukt in eigen valuta, afwijkt van wat verwacht werd op het beslissingsmoment. Op dit moment bezit de Omgevingsdienst geen vreemde valuta, dus is er geen sprake van een valutarisico.

Renterisico's

Onder de renterisico's wordt verstaan: het beheersen van de risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid dat in de toekomst de rentelasten van het vreemd vermogen hoger, respectievelijk dat de renteopbrengsten van activa lager zijn dan een bestuurlijk wenselijk geacht niveau, c.q. het in de meerjarenraming en de begroting geraamde niveau.

De Wet FIDO hanteert voor de beheersing van het renterisico de kasgeldlimiet en de rente risiconorm. 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 Omgevingsdienst geen langlopende schulden heeft, is er geen sprake van een mogelijk risico.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet heeft tot doel 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 overschreden worden. Als de kasgeldlimiet structureel wordt overschreden moet de kortlopende schuld omgezet worden in een langlopende schuld.

De toegestane kasgeldlimiet is als volgt:

Begrotingstotaal (betreft de lastenkant)	€ 14.249.600
Het bij ministeriele regeling vastgestelde percentage	8,2%

Op basis van het bovenstaande wordt de kasgeldlimiet voor 2013 op € 1.168.500 gesteld. Dit betekent dat de omvang van de vlottende korte schuld min de vlottende middelen dit bedrag niet mag overschrijden.

Bijdrage deelnemers

In 2014 blijft de wijze waarop de bijdrage van de deelnemers geïnd wordt ongewijzigd. De Omgevingsdienst stuurt voorschotnota's op basis van de vastgestelde begroting in het algemeen bestuur. De voorschotnota's zijn gebaseerd op de onderstaande percentages:

- 1e kwartaal: 25% van de begroting
- 2e kwartaal: 30% van de begroting
- 3e kwartaal: 25% van de begroting
- 4e 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.

7.3. Bedrijfsvoering

De afdeling Bedrijfsbureau bestaat uit de clusters Documentaire Informatie Voorziening, ICT, Kwaliteitsmanagement, Personeel en organisatie, Planning en Control en het Secretariaat. Het jaar 2014 heeft de volgende speerpunten:

Verder verbeteren bedrijfsvoering

Naar verwachting wordt in 2013 de nieuwe strategienota 2013 – 2017 door het algemeen bestuur vastgesteld. Als vervolg daarop wordt een bedrijfsplan gemaakt, waar de ontwikkelingen en verbeteringen in de bedrijfsvoering worden uitgewerkt. De implementatie vindt vervolgens in de jaren 2013 – 2017 plaats. Onderwerpen als bijvoorbeeld Planning & Control, Financiering, Strategisch personeelsbeleid en Informatiemanagement krijgen daarbij aandacht.

Kwaliteitsmanagement

De Omgevingsdienst hecht waarde aan kwaliteit, efficiëntie, eenduidigheid en een klantgerichte werkwijze. Deze accenten zijn concreet vertaald in het kwaliteitsmanagementsysteem (ISO 9001). Dit systeem beschrijft de werkprocessen en zorgt voor een doorlopend verbeterproces van de producten en diensten van de omgevingsdienst. In 2014 worden de nieuwe (provinciale) taken geëvalueerd en waar nodig geoptimaliseerd. Ook de andere taken van de dienst worden één- tot driejaarlijks geaudit.

Documentaire Informatie Voorziening

Een speerpunt voor 2014 is ervoor te zorgen dat de meerdere functionaliteiten van het Document Management Systeem Verseon (DMS Verseon) in de organisatie gebruikt worden ter ondersteuning van de primaire processen en de bedrijfsvoering. Het uiteindelijke doel is een organisatie die volledig digitaal en zaakgericht werkt.

Er wordt verder ingezoomd op het nieuwe werken waarbij Verseon en de sjablonenapplicatie door medewerkers extern benaderbaar zijn. Een brief opmaken en direct toevoegen aan het zakendossier is mogelijk zodat de stand van zaken inzichtelijk is.

Eenmalige opslag van documenten en (handmatige) koppelingen met andere applicaties maakt het mogelijk data en dossiers snel en efficiënt in te zien en te verwerken.

Procedures zullen volledig digitaal worden afgehandeld en gearhiveerd. Hiervoor zijn het kwaliteitshandboek en de selectielijst van de Omgevingsdienst, waarin bewaar- en vernietigings-termijnen van documenten en dossiers verankerd zijn, alsmede de afspraken met de archiefinspectie van belang.

Inkoop- en contractmanagement

In 2012 heeft er een analyse op het inkoop- en aanbestedingsbeleid van de Omgevingsdienst plaatsgevonden. Het management heeft ingestemd met de verbeterpunten die uit deze analyse naar voren kwamen. In 2013 wordt het aangepaste inkoopbeleid geïmplementeerd.

Planning en Control

Als vervolg op de strategienota, maar ook omdat de huidige P&C-cyclus geactualiseerd moet worden in verband met de groei van de organisatie, wordt op dit moment met de andere Omgevingsdiensten in Zuid-Holland de eerste stappen gezet om gezamenlijk te komen tot een Producten-dienstencatalogus, wat een eenduidige manier van rapporteren bevordert. Dit zal enerzijds tot uniformiteit leiden en anderzijds meer tegemoet zal komen aan de wensen en eisen van de deelnemers.

Vooruitlopend op de actualisatie van de P&C-cyclus zijn door de Omgevingsdienst al concrete stappen gezet om samen met Midden-Holland verbeteringen in kaart te brengen en elkaar te ondersteunen bij het invoeren van deze verbeteringen.

7.4. Onderhoud kapitaalgoederen

De paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen bevat op grond van de BBV in ieder geval de volgende kapitaalgoederen: wegen, riolering, water, groen en gebouwen.

Voor de Omgevingsdienst is geen van deze onderdelen van toepassing. Het gebouw waar de Omgevingsdienst is gevestigd wordt gehuurd.

In bijlage 2 is een overzicht van de investeringen opgenomen. Alle investeringen boven de € 2.500 worden hierin opgenomen. Het betreft de kosten van meubilair, apparatuur, hard- en software en de verbouwingkosten van het gehuurde pand aan de Schipholweg.

De afschrijvingstermijn van de verbouwingkosten is gelijk aan de duur van het huurcontract. Voor de overige afschrijvingstermijnen is veelal de economische levensduur als uitgangspunt genomen. Alle kosten als gevolg van de afschrijving op genoemde investeringen zijn structureel in de begroting opgenomen.

7.5. Lokale heffingen

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

7.6. 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 Omgevingsdienst is niet bevoegd om een (eigen) grondbeleid op te stellen.

7.7. Verbonden partijen

De gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst West-Holland is een samenwerkingsverband tussen de gemeenten Alphen aan den Rijn, Hillegom, Kaag en Braassem, Leiden, Leiderdorp, Lisse, Nieuwkoop, Oegstgeest, Rijnwoude, Teylingen, Zoeterwoude en de provincie Zuid-Holland.

Op 1 juli 2013 zal naar verwachting de gemeente Noordwijk toetreden.

Op 1 januari 2014 gaan de gemeenten Alphen aan den Rijn, Rijnwoude en Boskoop fuseren. Op dit moment is nog niet duidelijk of de gefuseerde gemeente gaat deelnemen in West-Holland of Midden-Holland.

Bijlage 1 Formatieoverzicht

Benaming functie	Toegestane Formatie 2013 (begroting)	Mutaties	Toegestane Formatie 2014 (begroting)
Directie	2,0	0,3	2,3
Directeur	1,0	0,0	1,0
Strategisch beleidsadviseur	1,0	0,3	1,3
Bedrijfsbureau	23,3	-1,2	22,1
Hoofd bedrijfsbureau	1,0	0,0	1,0
Adviseur P&O	0,5	0,6	1,1
Consulent P&O	0,9	0,0	0,9
Medewerker P&O	1,0	0,0	1,0
Senior (financieel) projectleider	1,0	0,0	1,0
Adviseur Planning & Control	0,0	1,6	1,6
Medewerker Planning & Control	1,6	-1,1	0,5
Financieel medewerker	1,6	-0,5	1,1
Kwaliteitsmedewerker	1,0	-0,1	0,9
Inkoop adviseur	0,0	0,9	0,9
Coördinator ICT	1,1	-0,2	0,9
ICT Adviseur	2,4	-1,3	1,1
ICT Medewerker	1,8	0,3	2,0
Coördinator DIV	0,8	-0,4	0,4
Medewerker DIV	3,1	0,0	3,1
Secretaresse	1,0	-1,0	0,0
Secretariele medewerker	2,7	0,0	2,7
Secretariele medewerker	1,0	0,0	1,0
Huismeester	1,0	0,0	1,0
Bedrijven	53,0	1,4	54,4
Hoofd	0,9	0,0	0,9
Adviseur afdeling bedrijven	4,0	-0,1	3,9
Medewerker afdeling bedrijven	0,0	0,8	0,8
Teamleider Vergunnen en reguleren	0,8	0,0	0,8
Senior milieutechn. medew. Vergunn.	1,9	0,4	2,3
Milieutechn. medew. Vergunn.	11,1	-2,5	8,6
Juridisch adviseur	4,7	1,0	5,7
Juridisch medewerker	2,1	0,1	2,2
Teamleider Toezicht	1,0	0,0	1,0
Milieutechn. medew. Toezicht	13,8	-0,1	13,8
Milieutechn. medew. Toezicht B	1,5	0,0	1,5
Medew. Bouwtoezicht	0,0	2,0	2,0
Medewerker handhaving	11,2	-0,2	11,0
Leefmilieu	32,0	-2,6	29,4
Hoofd	1,0	0,0	1,0
Teamleider Specialisten	1,0	0,0	1,0
Teamleider ROM advies	1,1	-0,2	0,9
Projectmedewerker	2,4	0,1	2,5
Adviseur Milieukwaliteit	21,4	-1,7	19,7
Medior adviseur milieukwaliteit	0,0	0,8	0,8
Medewerker milieukwaliteit	5,0	-1,6	3,5
Bodem	19,1	-1,8	17,3
Hoofd	0,9	0,0	0,9
Adviseur bodem	8,4	0,8	9,2
Toezichthouder	0,7	0,0	0,7
Adviseur Archeologie	0,5	0,0	0,5
Medewerker bodem	8,5	-2,6	5,9
Omgevingsmanagement	24,4	-2,0	22,4
Hoofd / adj directeur	1,0	-0,1	0,9
Accountmanager	4,8	-0,3	4,5
Adviseur milieucommunicatie	2,2	0,3	2,4
Medew. milieucommunicatie	2,6	-1,0	1,5
Assistent mdw. milieucommunicatie	0,5	0,1	0,6
Coörd. Adm. Juridisch medew.	1,0	-0,4	0,6
Adm. Juridisch medewerker	12,4	-0,6	11,9
Totaal	153,8	-5,9	147,9

Toelichting op de mutaties:

- sluitend maken begroting 2013	- 3,7 fte
- sluitend maken begroting 2014	- 4,9 fte
- toetreding gemeente Noordwijk	+ 7,4 fte
- diverse mutaties agv veranderingen in de organisatie	- 4,7 fte
Totaal	- 5,9 fte

Bijlage 2 Staat van investeringen

Inv. Jaar		Aanschaf bedrag	Afschr. Termijn	Boekwaarde eind 2013	Afschrijving 2014	Boekwaarde eind 2014
Verbouwing schipholweg		€ 1.021.515		€ 220.844	€ 99.611	€ 245.234
2001	Verbouwing schipholweg	€ 348.507	10	€ 17.425	€ 17.425	€ 0
2006	Verbouwing 2 travers	€ 72.071	10	€ 17.724	€ 7.207	€ 10.517
2008	Verbouwing	€ 373.025	8	€ 136.000	€ 46.628	€ 89.371
2009	Verbouwing	€ 93.912	8	€ 40.807	€ 11.739	€ 29.068
2013	Verbouwing	€ 10.000	9	€ 8.889	€ 1.111	€ 7.778
2014	Verbouwing ivm toetreding contractgemeenten	€ 124.000	8	€ 0	€ 15.500	€ 108.500
Verbouwing naar Omgevingsdienst		€ 1.782.986		€ 1.554.149	€ 142.525	€ 1.411.624
2011	Sloopwerk	€ 44.550	15	€ 35.640	€ 2.970	€ 32.670
2012	Verbouwingskosten	€ 1.309.556	15	€ 1.171.661	€ 87.304	€ 1.084.357
2012	Werkplekken	€ 308.433	10	€ 259.609	€ 30.843	€ 228.765
2012	Vloerbedekking	€ 53.751	10	€ 45.240	€ 5.375	€ 39.865
2012	Koffie- en waterapparaten	€ 12.828	5	€ 9.453	€ 2.566	€ 6.888
2012	Audiovisueel	€ 53.868	4	€ 32.545	€ 13.467	€ 19.078
Inventaris		€ 605.515		€ 140.677	€ 38.535	€ 192.141
2006	Meubilair	€ 64.254	10	€ 16.435	€ 6.425	€ 10.010
2008	Meubilair	€ 141.322	10	€ 68.725	€ 14.132	€ 54.593
2009	Meubilair	€ 51.664	10	€ 27.092	€ 5.166	€ 21.926
2011	Meubilair	€ 32.115	10	€ 23.024	€ 3.211	€ 19.812
2013	Meubilair	€ 6.000	10	€ 5.400	€ 600	€ 4.800
2014	Meubilair ivm toetreding contractgemeenten	€ 90.000	10	€ 0	€ 9.000	€ 81.000
Automatisering & overige		€ 1.264.794		€ 225.863	€ 219.797	€ 218.816
2006	Airco vergaderzaal	€ 4.895	10	€ 1.222	€ 490	€ 733
2006	Geonoise/Geoair	€ 3.857	8	€ 443	€ 443	€ 0
2005 en 2007	Airco en overig	€ 43.193	10	€ 13.617	€ 4.319	€ 9.298
2009	Airco serverruimte	€ 10.890	5	€ 951	€ 951	€ 0
2010	Aanschaf computerbenodigdheden	€ 30.023	5	€ 8.890	€ 6.005	€ 2.886
2010	Aanschaf computerbenodigdheden	€ 4.441	5	€ 1.702	€ 888	€ 814
2010	Licenties Verseon	€ 10.817	5	€ 2.953	€ 2.163	€ 789
2011	Aanschaf computers	€ 80.529	3	€ 21.785	€ 21.785	€ 0
2011	Aanschaf computerbenodigdheden	€ 7.044	5	€ 3.727	€ 1.409	€ 2.319
2011	Geluidapparatuur	€ 8.043	3	€ 2.681	€ 2.681	€ 0
2011	Vervanging fietsen	€ 4.057	5	€ 1.961	€ 811	€ 1.150
2012	Inter Access - Cisco en HP	€ 156.623	3	€ 71.779	€ 52.208	€ 19.572
2012	Inter Acces - Voicegateway	€ 3.798	5	€ 2.659	€ 760	€ 1.899
2012	Aanschaf IP Phones	€ 19.290	3	€ 8.496	€ 6.430	€ 2.066
2012	Geluidapparatuur	€ 4.642	3	€ 1.934	€ 1.547	€ 387
2012	Nazca Makelaarsmodule	€ 4.463	3	€ 2.851	€ 1.488	€ 1.364
2012	Hydroplanten	€ 3.870	10	€ 3.386	€ 387	€ 2.999
2013	Aanschaf hardware	€ 108.625	3	€ 70.825	€ 37.800	€ 33.025
2013	Overig	€ 5.000	5	€ 4.000	€ 1.000	€ 3.000
2014	Aanschaf hardware	€ 151.750	3	€ 0	€ 53.900	€ 97.850
2014	Aanschaf ivm toetreding contractgemeenten	€ 52.000	3	€ 0	€ 17.333	€ 34.667
2014	Overig	€ 5.000	5	€ 0	€ 1.000	€ 4.000
2015	Aanschaf hardware	€ 177.500	3	€ 0	€ 0	€ 0
2015	Overig	€ 5.000	5	€ 0	€ 0	€ 0
	Stelpost onvoorzien	€ 4.000	1	€ 0	€ 4.000	€ 0
Bodemkwaliteitskaarten		€ 163.287		€ 99.571	€ 32.526	€ 67.044
2009	Bodemkwaliteitskaarten	€ 2.628	5	€ 395	€ 395	€ 0
2010	Bodemkwaliteitskaarten	€ 6.035	5	€ 2.313	€ 1.207	€ 1.106
2011	Bodemkwaliteitskaarten	€ 53.507	5	€ 27.747	€ 10.701	€ 17.046
2012	Bodemkwaliteitskaarten	€ 76.117	5	€ 49.116	€ 15.223	€ 33.893
2013	Bodemkwaliteitskaarten	€ 25.000	5	€ 20.000	€ 5.000	€ 15.000
Totalen:		€ 4.838.097		€ 2.241.104	€ 532.994	€ 2.134.859
Reserves		-€ 544.531		-€ 427.662	-€ 62.526	-€ 365.136
2011	Reserve bodemkwaliteitskaarten	-€ 94.531	5	-€ 37.662	-€ 32.526	-€ 5.136
2012	Reserve afschrijvingskosten	-€ 450.000	15	-€ 390.000	-€ 30.000	-€ 360.000
Totalen:		€ 4.293.566		€ 1.813.442	€ 470.468	€ 1.769.724

Bijlage 3 Meerjarenbeeld reserves en voorzieningen

(in euro's)	Begin 2012	Mutatie 2012	Begin 2013	Mutatie 2013	Begin 2014	Mutatie 2014	Begin 2015	Mutatie 2015	Begin 2016	Mutatie 2016	Begin 2017
Algemene reserve	101.914		634.965		663.652		673.352		683.052		692.752
- Toetreding Provincie		69.285									
- Toetreding Lisse		12.614									
- Toetreding Noordwijk				15.498							
- Risico-opslag contractgemeenten				13.189		9.700		9.700		9.700	
- Toevoeging algemene reserve		74.845									
- Resultaat boekjaar		376.307									
Bestemmingsreserves	47.427		567.746		505.089		442.563		407.427		377.427
- Reserve vervanging software	47.427	0	47.427	0	47.427	0	47.427	0	47.427	0	47.427
- Reserve bodemkwaliteitskaarten		70.319	70.319	-32.657	37.662	-32.526	5.136	-5.136	0		0
- Reserve afschrijvingskosten	0	450.000	450.000	-30.000	420.000	-30.000	390.000	-30.000	360.000	-30.000	330.000
Verwacht saldo per jaar:	149.341	1.053.371	1.202.712	-33.970	1.168.741	-52.826	1.115.915	-25.436	1.090.479	-20.300	1.070.179

(in euro's)	Begin 2012	Mutatie 2012	Begin 2013	Mutatie 2013	Begin 2014	Mutatie 2014	Begin 2015	Mutatie 2015	Begin 2016	Mutatie 2016	Begin 2017
Voorzieningen	0		190.000		125.000		60.000		0		0
- Voorziening bedrijfsvoering		190.000	190.000	-65.000	125.000	-65.000	60.000	-60.000	0		0
Verwacht saldo per jaar:	0	190.000	190.000	-65.000	125.000	-65.000	60.000	-60.000	0	0	0

Reserves

Vooruitlopend op de nieuwe financieringsystematiek wordt in de jaarrekening 2012 al voorgesteld om het rekeningresultaat toe te voegen aan de algemene reserve, ook al komt deze dan uit op een hoger bedrag dan 2% van de bijdragen.

Daarnaast worden voorstellen gedaan tot het vormen van twee bestemmingsreserves, die gebruikt worden voor dekking van een gedeelte van de afschrijvingskosten.

Vooruitlopend op besluitvorming van het algemeen bestuur in juni 2013 zijn deze voorstellen al in de begroting en het meerjarenbeeld verwerkt.

Voorzieningen

Eind 2012 is de voorziening Bedrijfsvoering gevormd naar aanleiding van een afspraak met provincie Zuid-Holland. In het toetredingstraject zijn er met de provincie afspraken gemaakt over het aantal medewerkers en welke functies zouden overkomen. Omdat er op bepaalde functies geen medewerkers zijn geleverd door de provincie, is de afspraak gemaakt om voor drie jaar financiering mee te geven om deze activiteiten in te kopen. Na drie jaar (managementopdracht) moet de Omgevingsdienst een en ander ingebed hebben in de staande organisatie.

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst West-Holland

Aldus vastgesteld door het algemeen bestuur van het rechtspersoonlijk bezittend lichaam
Omgevingsdienst West-Holland d.d. 24 juni 2013

De secretaris,

De voorzitter,

Dhr. D.W.M. Eskes

Mr. S.J.P. Lyczak