	Naam verbonden partij	**Omgevingsdienst Midden-Holland**
1	Doel verbonden partij	De ODMH voert de wettelijke milieutaken en asbesttoezichttaken voor de gemeente Krimpenerwaard uit.
2	Vestigingsplaats	Gouda
3	Aantal deelnemende gemeenten	6+provincie
4	Stemverhouding	
5	Lid Algemeen bestuur	Ja
6	Lid dagelijks bestuur	Ja
7	Wordt een zienswijze geadviseerd	ja
8	Jaarrekening	2019
	(meerjaren-)begroting	2021 e.v.

* € 1.000

	Realisatie		Begroting				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
9 Bijdrage	1.556	1.656	1.817	1.881	1.881	1.881	1.881

* € 1.000

	Realisatie		Begroting				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
10 algemene reserve	1.403	1.403	1.403	1.403	1.403	1.403	1.403
11 bestemmingsreserve	1.051	952	804	709	628	576	525
12 gerealiseerd resultaat	292	825					
13 eigen vermogen	2.746	3.180	2.207	2.112	2.031	1.979	1.928

* € 1.000

	Realisatie		Begroting				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
14 voorzieningen	817	-	735	710	685	660	635

* € 1.000

	Realisatie		Begroting				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
15 langlopende schulden	3.533	3.352	3.352	3.164	2.969	2.767	2.558
16 kortlopende schulden	4.413	4.657	4.812	4.929	5.013	5.101	5.177
17 Ontwikkeling schuldpositie	7.946	8.009	8.164	8.093	7.982	7.868	7.735

* € 1.000

	Realisatie		Begroting				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
18 Totaal Passiva	11.509	11.188	11.254	11.011	10.779	10.559	10.350
19 Solvabiliteit	24%	28%	20%	19%	19%	19%	19%

toelichting beleidsmatig

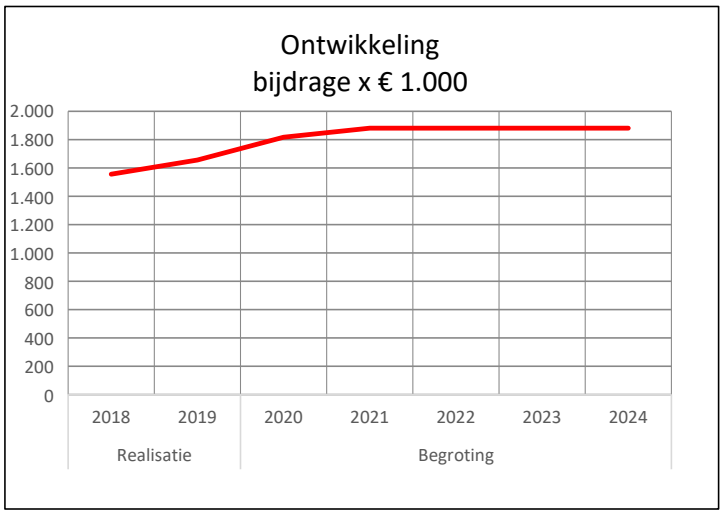
Op dit moment is nog niet zeker wanneer de Omgevingswet en de Wet privatisering voor het bouwen in werking treden en welke wijzigingen deze beide wetten dan tot gevolg hebben. In deze programmabegroting zijn daarom vooralsnog de ongewijzigde uitgangspunten aangehouden, zoals deze gelden in het jaar 2020. De verwachte wijzigingen zijn als pro memorie posten (PM-posten) in de programmabegroting verwerkt. Zodra deze PM-posten gekwantificeerd kunnen worden, worden deze via een begrotingswijziging verwerkt in de begroting van de ODMH.

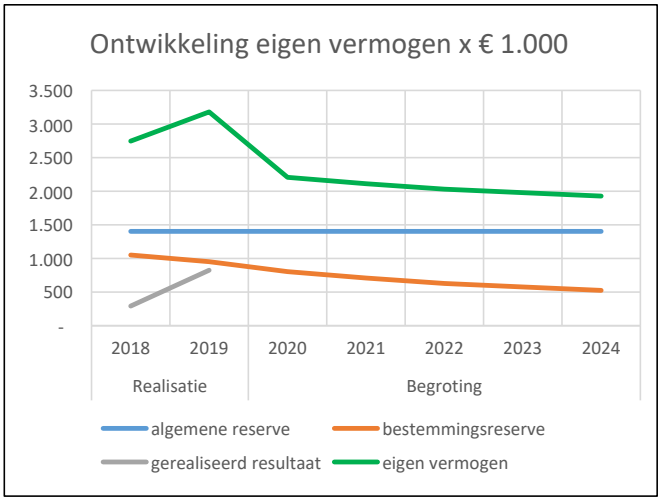
toelichting op financieel resultaat en ontwikkeling vermogen:

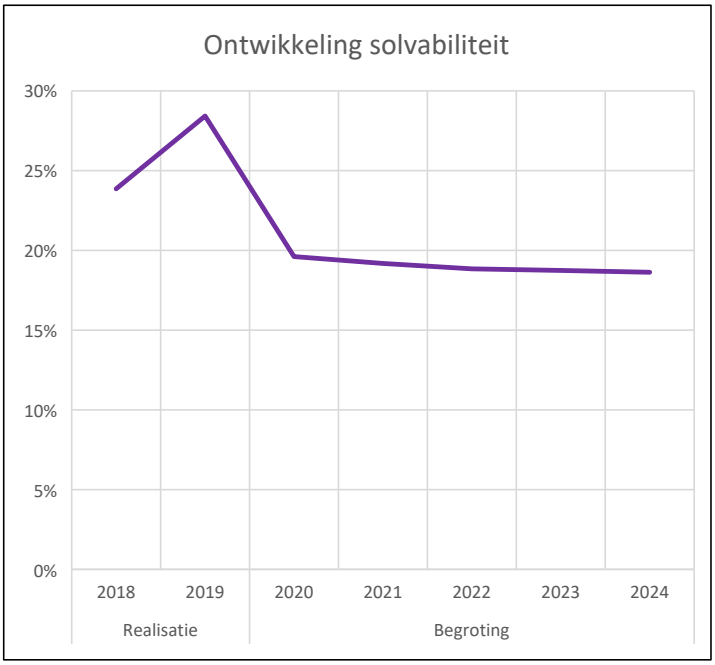
De controleverklaring 2019 van de accountant is goedkeurend voor de getrouwheid en rechtmatigheid. De jaarrekening 2019 sluit met een positief exploitatieresultaat van € 64.088. Ten gevolge van de regelgeving in het BBV kent de jaarrekening een bruto technisch resultaat van € 824.518 positief. Dit bedrag bestaat uit het exploitatieresultaat ad € 64.088,- (1), en uit de volledige (technische) vrijval van de onderhoudsvoorziening van het Midden-Hollandhuis (2) ad € 760.428,-, die het gevolg is van de lopende actualisatie van het meerjaren onderhoudsplan van het Midden-Hollandhuis. Dit volledige bedrag (€ 760.428,-) zal via de resultaatbestemming weer worden gereserveerd voor het noodzakelijke onderhoud in de komende decennia. De verwachting is dat de actualisatie van het onderhoudsplan medio 2020 wordt afgerond. Het exploitatieresultaat van € 64.088 wordt terugbetaald aan de deelnemers. De bijdrage van de Krimpenerwaard 2019 was € 1.655.763,-.
De afgelopen jaren is sprake van een afname van de eigen vermogenspositie (reserves). Dit is het gevolg van de inzet van bestemmingsreserves voor het doel waarvoor ze destijds ingesteld zijn. Op begrotingsbasis is sprake van een daling van de solvabiliteitsratio. Solvabiliteit gaat over de vraag of een organisatie in staat is om aan alle financiële verplichtingen te voldoen. Door de afname van het eigen vermogen en de in mindere mate afnemende kortlopende schulden is het solvabiliteitsratio afgenomen van 2018 naar 2019, maar dit is geen reden tot zorgen. Uit de resultaten blijkt dat de structurele baten van de ODMH hoger zijn dan de structurele lasten, hetgeen een financieel gezonde situatie weergeeft.

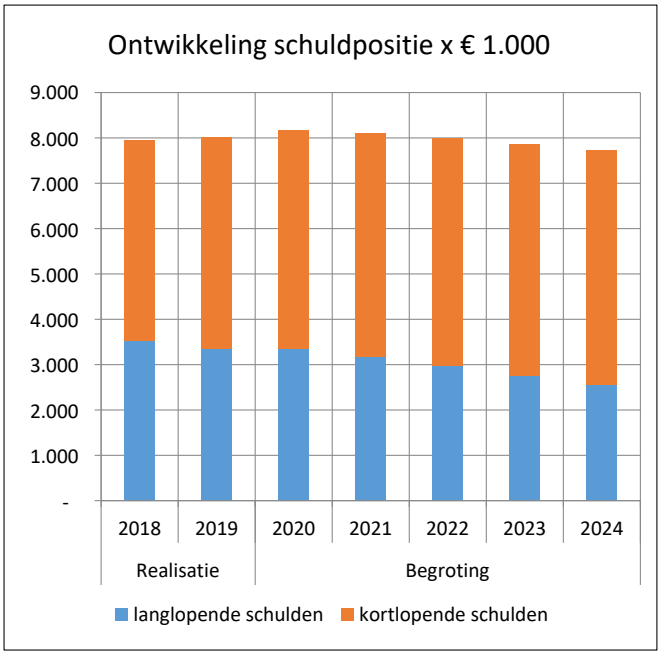
toelichting risico's

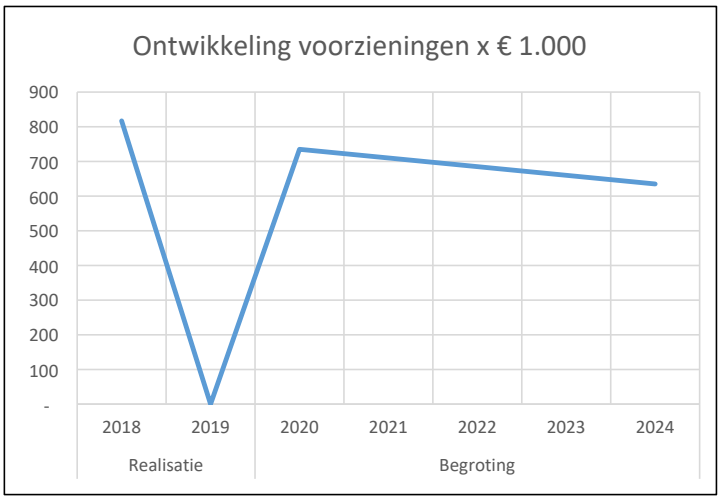
De in 2017 voor het eerst geïnventariseerde risico’s zijn begin 2020 geactualiseerd. De uitkomsten van de risicoanalyse in 2017 zijn meegenomen in de Nota Weerstandsvermogen en Risicomanagement 2018. Deze nota is op 21 juni 2018 vastgesteld door het Algemeen Bestuur. Het gewenste weerstandvermogen is begin 2020 bepaald op € 1.574.290,00. Bij de vorige inventarisatie was dit € 1.620.368,00.
De aanwezige weerstandscapaciteit per 31 december 2019 is € 1.402.500,00 (89,16% van het gewenste weerstandsvermogen). In de Nota weerstandsvermogen en risicomanagement 2018 wordt voorgesteld om te streven naar een zekerheidspercentage tussen 80 en 90%. De huidige omvang van de algemene reserve voldoet hieraan.
De aanwezige weerstandscapaciteit per 31 december 2019 is € 1.402.500. De Omgevingsdienst geeft niet aan of er een strategie is om te groeien naar het gewenste niveau.


Ontwikkeling
bijdrage x € 1.000
2.000
1.800
1.600
1.400
1.200
1.000
800
600
400
200
0
2018
2019
2020
2021
2022
2023
2024
Realisatie
Begroting


Ontwikkeling eigen vermogen x € 1.000
3.500
3.000
2.500
2.000
1.500
1.000
500
-
2018
2019
2020
2021
2022
2023
2024
Realisatie
Begroting
algemene reserve
bestemmingsreserve
gerealiseerd resultaat
eigen vermogen


Ontwikkeling solvabiliteit
30%
25%
20%
15%
10%
5%
0%
2018
2019
2020
2021
2022
2023
2024
Realisatie
Begroting


Ontwikkeling schuldpositie x € 1.000
9.000
8.000
7.000
6.000
5.000
4.000
3.000
2.000
1.000
-
2018
2019
2020
2021
2022
2023
2024
Realisatie
Begroting
langlopende schulden
kortlopende schulden


Ontwikkeling voorzieningen x € 1.000
900
800
700
600
500
400
300
200
100
-
2018
2019
2020
2021
2022
2023
2024
Realisatie
Begroting