



agenda AB OddV

Leden: Asje van Dijk (Barneveld), Anne Janssen (Wageningen), Lex Hoefsloot (Ede), Izaäk van Ekeren (Scherpenzeel), Wim Oosterwijk (Nijkerk), Johan Burgers (controller OddV)
Agendalid: Jan van der Meer (Provincie)
Van: Henk-Jan Baakman
Datum: 25-06-2020
Tijd: 09.00-10.30 uur
Locatie: Barneveld/conference call

	bijlage nr.	tijd:
1 Opening en Mededelingen:		09.00
1a Conceptverslag AB 25-03-2020	1a	

Ter informatie:

--

2 Besluitvormend, bespreekstukken:		
2a Jaarstukken 2019 + bestemmingsvoorstel jaarresultaat:	2a-1	09.10-09.15
<u>Toelichting:</u>	2a-2	
Het DB heeft de concept jaarstukken ter informatie aan de colleges van de partners verzonden. De partners kunnen zich vinden in de jaarstukken en de bestemming van het resultaat.	2a-3	
	2a-4	
<u>Gewenst besluit:</u>		
Vaststelling van het jaarverslag en de jaarrekening 2019.		
Het jaarrekeningresultaat 2019 verrekenen met de partners.		
2b Begrotingswijziging OddV 2020:	2b	09.15-09.20
<u>Toelichting:</u>		
Het DB heeft de concept wijzigingsvoorstel begroting 2020 voor een zienswijze aan PS en gemeenteraden verzonden. Geen van onze partners hebben een zienswijze ingediend en daarmee geeft dat geen aanleiding tot wijziging van het wijzigingsvoorstel begroting van 2020.		
<u>Gewenst besluit:</u>		
Vaststellen Eerste begrotingswijziging OddV 2020.		
2c Programmabegroting OddV 2021-2024:	2c-1	09.20-09.35
<u>Toelichting:</u>	2c-2	
Het DB heeft de concept-Programmabegroting 2021-2024 voor een zienswijze aan PS en de gemeenteraden en Provinciale Staten verzonden. M.u.v. Barneveld zijn er geen zienswijzen ingediend op de programmabegroting. De concept UP's 2020 dienden als basis voor de programmabegroting 2021. Zoals uit de 1 ^e begrotingswijziging 2020 blijkt, zijn niet alle UP's (conform) vastgesteld. In Ede bijvoorbeeld is het UP2020 circa € 100.000 lager vastgesteld dan het uitgangspunt in de programmabegroting 2021. Dit effect zal in de begrotingswijziging 2021 nog worden verwerkt. De raad van Barneveld heeft door middel van zijn zienswijze aangegeven vooralsnog niet in te kunnen stemmen met de ontwerp-begroting, omdat de begroting voor een substantieel deel is gebaseerd op het UP2020 dat vanwege het tekort t.o.v. de gemeentelijke begroting nog niet is vastgesteld. Een gezamenlijk traject met de OddV moet zorgen voor inzicht in de bestedingen en welke bestuurlijke keuzes daarin mogelijk zijn. Indien dergelijke trajecten bij enkele partners leidt tot een substantiële afname van producten, kan dit ook (financiële) gevolgen hebben voor alle andere partners. Afgesproken is dat OddV en de gemeentelijke controllers een	2c-3	
	2c-4	



notitie opstellen aangaande het mogelijke effect aan de hand van scenario's om inzicht te kunnen verschaffen.

Het voorstel aan het Algemeen Bestuur is om nu wel in te stemmen met de Programmabegroting 2021-2024.

De financiële effecten van UP2020 van Barneveld en Ede zijn nog niet (conform) verwerkt in de programmabegroting, die worden zo mogelijk nog verwerkt in een begrotingswijziging.

Gewenst besluit:

1. De begroting van lasten en baten op programma's voor het jaar 2021 vast te stellen;
2. De meerjarenbegroting voor de jaren 2022 - 2024 voor kennisgeving aan te nemen;
3. De bevoorschotting conform pagina 31 vast te stellen;

2d Eerste Bestuursrapportage OddV 2020:

2d 09.35-09.45

Toelichting:

Deze Eerste Bestuursrapportage over het jaar 2020 informeert het bestuur financieel en inhoudelijk over de prestaties van Omgevingsdienst De Vallei. De coronacrisis heeft flink wat invloed op de bedrijfsvoering. Het uitgangspunt is steeds veiligheid voor onze medewerkers en voorkomen verspreiding enerzijds en continuering van onze maatschappelijke taak anderzijds. De medewerkers van de OddV werken zoveel als mogelijk thuis. We zijn tijdelijk gestopt met milieucontroles bij bedrijven, RO-toezicht en toezicht op illegale bewoning op recreatieterreinen, al is er per 1 juni ruimte ontstaan om deze taken weer geleidelijk uit te voeren. De vergunningverlening Milieu en Bouw loopt gewoon door. Het aantal bouw aanvragen blijft op niveau. Het toezicht op de vergunde bouw loopt door. Juridisch handhaving loopt terug omdat er minder input is vanuit toezicht. In overleg met de hoofden veiligheid van de gemeentelijke partners worden toezichthouders van de OddV ingezet bij toezicht op Corona maatregelen (deurbeleid van winkels en sluiting van voorzieningen op campings) en ondersteunen we BOA's waarmee de totale gemeentelijk handhaving capaciteit wordt uitgebreid.

Als we de huidige kosten afzetten tegen de gerealiseerde productie, dan ziet het er met de kennis van nu naar uit dat we financieel gezien neutraal uitkomen. Hierbij plaatsen we de volgende kanttekeningen. De huidige productie in Barneveld ligt in lijn met de reële verwachtingen in het concept UP, dat gebaseerd is op ontwikkelingen 2019. Deze is niet vastgesteld in het college van B&W. Dit is een fors financieel risico voor de gemeente Barneveld. Er is een proces gestart gericht op analyse, prioriteitstelling en sturing. Dit proces moet leiden tot oplossing van de problematiek. Een tweede kanttekening is dat voorspellen van het jaarresultaat in deze tijd van coronamaatregelen erg moeilijk, dan wel onmogelijk is. De lengte van de coronamaatregelen en de mate van versoepeling hiervan bepaalt voor een groot deel hoe wij ons werk kunnen uitvoeren.

Gewenst besluit:

Vaststelling van de 1e Bestuursrapportage OddV 2020.

3 Besluitvormend, hamerstukken:

3a Deelname werkgeversvereniging VNG Niet-gemeenten:

3a 09.45-09.50

Toelichting:

Op 1 januari 2020 trad de Wet normalisatie rechtspositie ambtenaren (hierna Wnra) in werking. Een belangrijke verandering is dat de huidige van toepassing zijnde arbeidsvoorwaardenregeling CAR/UWO wordt vervangen door de Cao Gemeenten. Die cao is namens de werkgevers afgesloten door de VNG. Het lidmaatschap van de VNG staat alleen open voor gemeenten. De statuten van de VNG laten geen ruimte voor toetreding van andere aan



gemeenten gelieerde organisaties (niet-gemeenten). Om het voor niet-gemeenten toch mogelijk te maken de arbeidsvoorwaardenregeling van de VNG toe te passen, was het tot nu toe mogelijk dat via een aansluitingsovereenkomst te regelen. Dat is per 1 januari 2020 niet meer mogelijk. Om genoemde problemen op te lossen is het van belang dat niet-gemeenten gebonden zijn aan de cao. Om dat te bereiken heeft de VNG gekozen voor het oprichten van een aparte Werkgeversvereniging niet-gemeenten. Het lidmaatschap van deze vereniging staat open voor onder meer gemeentelijke gemeenschappelijke regelingen, zoals de omgevingsdiensten. Het Algemeen Bestuur is op grond van de artikel 14 lid 3 bevoegd tot deelname in een privaatrechtelijk rechtspersoon. Voorafgaand hieraan moeten, op grond van artikel 55a van de WGR, gemeenteranden en Provinciale Staten de mogelijkheid worden gegeven om wensen en bedenkingen te geven tegen het voornemen op dit besluit. Dat heeft inmiddels plaatsgevonden en er zijn hierop geen zienswijzen ingediend.

Gewenst besluit:

Deelname aan de werkgeversvereniging niet-gemeenten en het lidmaatschap met terugwerkende kracht op 1 januari 2020 aan te gaan.

Jaarverslag en Jaarrekening 2019



Inhoudsopgave

Voorwoord	3
Inleiding	5
Jaarverslag 2019	8
PROGRAMMAVERANTWOORDING	9
Programma 1 – Vergunningverlening	11
Programma 2 – Toezicht en Handhaving	14
Programma 3 – Advies	19
Programma 4 – Stelseltaken	24
Programma 5 – Projecten	27
De PARAGRAFEN	30
Paragraaf Weerstandsvermogen	30
Paragraaf Financiering	32
Paragraaf Bedrijfsvoering	35
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	41
Jaarrekening 2019	42
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	43
HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING EN DE TOELICHTING	44
Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	48
BALANS PER 31 DECEMBER 2019 EN DE TOELICHTING	53
Toelichting op de balans	54
Besluit tot Vaststelling	59
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	60
BIJLAGEN	61
Bijlage 1 - Overzicht van de prestaties in 2019	61
Bijlage 2 - Risico-inventarisatie	62
Bijlage 3 – Bijdrage per deelnemer	63
Bijlage 4 – Toelichting BIG 8 elementen waaraan niet wordt voldaan	64
Bijlage 5 – Toelichting deskundigheidsgebieden waaraan niet wordt voldaan	65
Bijlage 6 – Rapportage criteria voor kritische massa OddV per 1 januari 2020	67
Bijlage 7 – Overzicht baten en lasten per taakveld	68

Voorwoord

Voor u ligt de jaarrekening 2019 van Omgevingsdienst De Vallei (OddV).

Het jaar 2019 was een enerverend jaar met vele uitdagingen op zowel organisatorisch vlak als externe ontwikkelingen waarmee we werden geconfronteerd.

Ontwikkelingen

Er is nauw samengewerkt met de gemeente Barneveld aan de zandcrisis. Het is gelukt om duidelijkheid te krijgen over de verspreiding en de ernst van de verontreiniging. Samen en in verbinding zijn we erin geslaagd om de juiste aanpak te kiezen.

In het najaar werd Nederland geconfronteerd met de PAS- en PFAS-problematiek. Dit hebben we actief opgepakt en in samenspraak met de gemeenten en omgevingsdiensten in Gelderland in goede banen geleid.

Uitdaging is om de ontwikkelingen eerder in het vizier te hebben zodat er voorgesorteerd kan worden op een handelingsperspectief.

Thema's

We hebben de OddV-koers bepaald voor de periode 2019-2022. De belangrijkste thema's hierin zijn:

- een professionele VTH dienstverlening voor inwoners en bedrijven;
- de implementatie van de Omgevingswet samen met de partners;
- onze bijdragen aan de realisatie van de bestuurlijke ambities voor energie, duurzaamheid, klimaat, ondermijning en food vanuit onze VTH-expertise.

Omgevingswet

In 2019 is de voorbereiding op de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging voor het Bouwen opgepakt. Met programmamanagers is intensief overleg over alle aspecten van de omvangrijke stelselwijziging. Op directieniveau is het gesprek gestart over de consequenties hiervan.

In de regio is samengewerkt aan een pilot Snelservice Vergunningaanvraag. De snelservice zal in 2020 draaien in onze gemeenten.

Uitvoeringsplannen

De afgesproken producten uit de uitvoeringsplannen van de partners hebben we geleverd.

De vraag naar vergunningverlening en toezicht bouw lijkt te stabiliseren. De partners doen daarnaast een beroep op OddV voor adviezen ruimtelijke ordening.

We zijn erin geslaagd om zowel de hogere productie als de extra opdrachten van de partners te realiseren.

Arbeidsmarkt

Door de krapte op de arbeidsmarkt zien we de inhuurtarieven stijgen.

Inputfinanciering

Vanaf 2017 gaat het algemeen bestuur voor het jaarrekeningresultaat uit van inputfinanciering. Daartoe werd besloten vanwege de hoge administratieve lasten die de controle op basis van outputfinanciering met zich meebrengt en de extra kosten van accountancy. Via een aparte notitie, geven we inzage in de effecten van outputfinanciering. Ook stellen we voor om hiermee het jaarrekeningresultaat te bestemmen.

We kunnen en mogen er trots op zijn dat we de taken en werkzaamheden van de

opdrachtgevers goed hebben uitgevoerd. Dat was mogelijk dankzij de motivatie, betrokkenheid en inzet van alle medewerkers en de goede samenwerking met onze partners.

Met vriendelijke groet, namens het dagelijks bestuur,

Henk-Jan Baakman
Directeur Omgevingsdienst De Vallei

Inleiding

De gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst De Vallei (OddV) is sinds 1 april 2013 operationeel. Het doel van deze regeling is een verdere verhoging van de kwaliteit van vergunningverlening, toezicht en handhaving. Vergunningverlening en handhaving worden ingewikkelder door steeds complexere wet- en regelgeving. Met de oprichting van Omgevingsdienst De Vallei zijn capaciteit, deskundigheid en financiële input gebundeld. Zo professionaliseren we de handhaving en besparen we kosten. De gemeenten Barneveld, Ede, Nijkerk, Scherpenzeel, Wageningen en de provincie Gelderland nemen deel aan deze regeling.

Bestuurlijke organisatie

Het bestuur van OddV bestaat uit een algemeen en een dagelijks bestuur.

Algemeen bestuur

Het algemeen bestuur bestond in 2019 uit zes leden, waaronder de voorzitter. De colleges van burgemeester en wethouders van de deelnemende gemeenten en Gedeputeerde Staten van de provincie wijzen uit hun midden elk één lid en één plaatsvervangend lid aan. De leden van het algemeen bestuur hebben de volgende stemverhouding:

Ede	2
Barneveld	1
Scherpenzeel	1
Nijkerk	1
Wageningen	1
Provincie Gelderland	1

Dagelijks bestuur

Het dagelijks bestuur wordt door en uit het algemeen bestuur gekozen. Alleen de voorzitter wordt door het algemeen bestuur aangewezen. Naast de voorzitter zijn twee leden van het algemeen bestuur ook lid van het dagelijks bestuur

De voorzitter

De heer Asje van Dijk, burgemeester van Barneveld, is sinds 9 juli 2018 voorzitter van OddV.

Ambtelijke organisatie

De ambtelijke organisatie wordt aangestuurd door een directeur, de heer Henk-Jan Baakman. Hij is ook secretaris van het bestuur en voorzitter van het managementteam. Het managementteam bestaat verder uit de teammanagers Juridisch Advies, Vergunningverlening en Toezicht en Handhaving, de business-controller en de programmamanager/strategisch adviseur.

Leeswijzer

Het jaarverslag en de jaarrekening van OddV zijn opgesteld volgens het Besluit begroting en verantwoording voor provincies en gemeenten (BBV). Deze voorschriften gelden ook voor OddV.

Als eerste treft u het jaarverslag van 2019 aan. Dit start met de programmaverantwoording en vervolgt met de paragrafen. In beide onderdelen zetten we de werkelijke gang van zaken af tegen de voornemens en doelen voor 2019. Paragrafen die niet van toepassing zijn, zoals verbonden partijen of kapitaalgoederen, hebben we niet opgenomen.

Vervolgens treft u de jaarrekening van 2019 aan. Deze geeft eerst het 'overzicht van baten en lasten in de jaarrekening' met een toelichting. Daarbij gaan we op hoofdlijnen in op het financiële resultaat over 2019. Daarna volgt de balans met een toelichting.

In bijlage 1 geven we een nadere detaillering van de prestaties, in bijlage 2 een actualisering van de risico-inventarisatie, in bijlage 3 de deelnemersbijdrage, inclusief de afrekening over 2019. In bijlage 4, 5 en 6 gaan we in op de voortgang van de kwaliteitscriteria en kritische massa. Tot slot rapporteren we in bijlage 7 over de baten en lasten per taakveld.

Resultaat

In 2017 zijn we gestart met outputfinanciering. Vanwege de administratieve lasten en de extra kosten van accountancy heeft uw bestuur in 2017 besloten om bij het jaarrekeningresultaat uit te gaan van inputfinanciering. Dit ziet u hieronder. De accountant hoeft in dit geval slechts de inkomsten te toetsen aan de besluiten over de deelnemersbijdragen. In een aparte notitie geven we inzicht in de effecten van outputfinanciering. De outputfinanciering vormt de basis voor het bestemmen van het resultaat.

We sluiten het boekjaar 2019 af met een voordelig saldo van € 202.000.
Het resultaat ten opzichte van actuele begroting is als volgt tot stand gekomen.

jaar 2019 (omvang x € 1.000)	actuele begroting			+ Voordeel - Nadeel
	baten	lasten	saldo	
Programmaplan				
Programma 1 Vergunningverlening	4.546	3.131	1.415	-134
Programma 2 Toezicht en Handhaving	5.137	3.816	1.321	218
Programma 3 Advies	2.692	1.926	766	-14
Programma 4 Stelseltaken	644	878	-234	1
Programma 5 Projecten	1.328	973	355	192
Overzicht	0	0	0	
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	
Overhead	0	3.682	-3.682	-161
Heffing vennootschapsbelasting	0	0	0	
Bedrag onvoorzien	0	100	-100	100
saldo van baten en lasten	14.347	14.506	-158	202
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves	158	0	158	
Resultaat	14.506	14.506	0	202

De verschillen op de programma's zijn voornamelijk als volgt te verklaren.

1. De productie voor aanvragen omgevingsvergunningen is licht gedaald. De hoge inhuurkosten van personeel veroorzaken echter een nadeel op dit programma.

2. De productie voor Toezicht en Handhaving is gestegen ten opzichte van het Uitvoeringsplan 2019. Dit betreft vooral het aantal klachten en het aantal juridische handhavingszaken. Deze hogere productie is ook al verantwoord bij de 2^e Bestuursrapportage en heeft geleid tot extra bijbetaling van de partners. Ten opzichte van de kostprijsberekening hebben de toezichthouders bouw/ruimtelijke ontwikkeling efficiënter gewerkt door de ingezette professionalisering, waardoor er per saldo minder uren zijn besteed dan begroot. Per saldo heeft dit een voordeel op dit programma opgeleverd.
3. Ten opzichte van de uitvoeringsplannen hebben we een voordeel op de projecten behaald. De projecturen zijn niet geheel gemaakt omdat zaken als de stikstofproblematiek en PFAS prioriteit hadden. Ook zijn sommige projecten tussentijds stilgezet, zoals het project sanering asbestdaken.
4. In de overhead hebben we vooral extra kosten moeten maken omdat de medewerkers van de balie BWM en Horeca na de organisatieverandering geplaatst zijn bij de staf in afwachting van de overgang naar de gemeente Ede. Dit heeft langer geduurd dan voorzien. We zien ook een toename aan kosten voor opleidingen, mobiliteit en overige personeelskosten. Redenen zijn het aantrekken van meer vast personeel en de kosten die we hebben gemaakt ter voorbereiding op de Omgevingswet.

Resultaatbestemming

We hebben aan de deelnemers een bijdrage als voorschot in rekening gebracht. De actualisatie van de begroting, de tweede Bestuursrapportage en extra opdrachten voor onder andere asbestsanering waren hiervoor de aanleiding. In totaal is € 202.000 meer in rekening gebracht dan noodzakelijk was. Via een apart voorstel ontvangt u een advies voor de outputgestuurde verdeling van het resultaat over de partners.

Jaarverslag 2019

PROGRAMMAVERANTWOORDING

Beleidsverantwoording algemeen

Als Omgevingsdienst De Vallei (OddV) behandelen we voor de partners de aanvragen voor vergunningen omgevingsrecht voor zowel milieu als bouw. Ook toetsten we meldingen en houden we toezicht op en handhaven we de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo). Daarnaast adviseren we gemeenten en provincie bij de opstelling van beleid en bij specifieke ontwikkel- of uitvoeringsprojecten. We werken samen met de frontoffices in de dienstverleningsketen. We verrichten ons werk binnen de beleidskaders van de gemeenten en de provincie.

Koers 2019-2022

In het voorjaar van 2019 is de Koers 2019-2022 door het bestuur vastgesteld om richting te geven aan focus voor de organisatie. De maatschappij vraagt om steeds transparanter, sneller en digitaal werken. Dit sluit aan bij het werken in de geest van de Omgevingswet. Het belang van integraal werken blijft toenemen en we zullen steeds meer moeten samenwerken met andere disciplines. Ook het meedenken met burgers en bedrijven wordt steeds belangrijker. In toenemende mate gaat dit een beroep doen op ieders vakmanschap. De koers geeft richting aan onze rol en programma's voor de komende jaren. Dit in verbinding met de omgeving, vanuit onze VTH-professie met sterk oog voor dienstverlening. De koers resulteert in drie beleidsprogramma's waar we ons de komende jaren op gaan richten.

1. professionaliseren dienstverlening
2. implementeren Omgevingswet
3. bijdragen aan strategische thema's partners

In 2019 zijn we voortvarend te werk gegaan en hebben ons vooral gericht op het professionaliseren van de dienstverlening door klantgericht handhaven.

We hebben gewerkt aan een pilot met de Snelservice Vergunningaanvraag. Ook is er volop gewerkt aan nieuwe competenties die straks nodig zijn voor de uitvoering van de Omgevingswet.

Investerings

In 2019 zijn er geen investeringen geactiveerd op de balans. Investerings in software hebben we in een keer ten laste van de exploitatie gebracht.

Begrotingswijzigingen

Toelichting op de begrotingswijzigingen (x € 1.000)

jaar 2019	primaire begroting		wijzigingen		actuele begroting	
	Baten	lasten	Baten	lasten	Baten	lasten
Programmaplan						
Programma 1 Vergunningverlening	5.475	3.845	-929	-714	4.546	3.131
Programma 2 Toezicht en Handhaving	5.400	4.087	-264	-271	5.137	3.816
Programma 3 Advies	1.636	1.067	1.056	859	2.692	1.926
Programma 4 Stelseltaken	118	319	526	559	644	878
Programma 5 Projecten	281	191	1.047	782	1.328	973
Overzicht	0	0	0	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0
Overhead	0	3.323	0	359	0	3.682
Heffing vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0
Bedrag onvoorzien	0	100	0	0	0	100
saldo van baten en lasten	12.911	12.932	1.436	1.574	14.347	14.506
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves	21	0	137	0	158	0
Resultaat	12.932	12.932	1.574	1.574	14.506	14.506

De wijzigingen hebben voornamelijk te maken met:

- de vertaling van de uitvoeringsplannen 2019 naar de begroting 2019;
- opname van zowel het beheer als het innovatiebudget Informatievoorziening Gelderse Omgevingsdiensten (I-GO);
- Het aanpassen van de organisatie op de Koers 2019-2022.

Kritische prestatie-indicator

Binnen het Gelders Stelsel heeft het directeurenoverleg halverwege 2017 een kernset kritische prestatie-indicatoren (KPI's) vastgesteld. Deze kernset is geheel ingevoerd in 2018. Ook heeft OddV proefnormen vastgesteld. Deze hebben we als norm opgenomen in de begroting van 2019. De hoogte van de proefnormen staat nog niet vast. Onze ervaringen in de komende jaren zullen bepalen of en hoe we deze moeten bijstellen en/of dit de juiste prestatie-indicatoren zijn om het goede gesprek te voeren.

Voor de weergave van de KPI's geldt de volgende legenda.

	Het resultaat ligt op of boven de norm (geen vervolgactie noodzakelijk)
	Het resultaat ligt onder de norm (nadere motivatie met eventuele verbetermaatregelen noodzakelijk)

Voor zover mogelijk vermelden we de KPI's bij de betreffende programma's. De drie generieke KPI's staan hieronder.

Kritische prestatie-indicator

	2018 Gerealiseerd	2019 Begroot	2019 Gerealiseerd
Percentage geleverde producten / begrote producten:	109%	100%	110%
Percentage gerealiseerde uren / begrote uren	122%	100%	99%
Percentage overhead / totale kosten	23%	< 52,6%	25%

Programma 1 – Vergunningverlening

Dit houdt het programma in

Het programma Vergunningverlening betreft de behandeling van omgevingsvergunningen en meldingen. Onze producten staan omschreven in het Productenboek 2019. Het taakveld Vergunningverlening wordt bepaald door de Uitvoering Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo), het Activiteitenbesluit en andere relevante besluiten voor milieu en de behandeling van milieumeldingen van milieu-inrichtingen.

Dit willen we bereiken

We streven ernaar het werkprogramma volgens afspraak te realiseren. Ook willen we aanvragen binnen de daarvoor afgesproken (wettelijke) termijnen afhandelen. We leveren kwaliteit, streven naar een verdere verbetering daarvan en naar tevreden klanten.

Binnen het Gelders Stelsel bestaat een nieuwe kernset KPI's. Deze kernset voeren we geleidelijk in. De indicatoren vindt u in onderstaande tabel. De genoemde normen zijn indicatief en deze kunnen we pas vaststellen als we er ervaring mee hebben opgedaan.

Dit hebben we bereikt

Kritische prestatie-indicator

	2018 Gerealiseerd	2019 Begroot	2019 Gerealiseerd
Percentage actuele omgevingsvergunningen voor de activiteit milieu	58%	80%	53%
Percentage milieuvergunningen en meldingen dat binnen de met de partners afgesproken termijn is afgedaan	100%	80%	100%

Toelichting op KPI's

Een van de kwaliteitscriteria 2.2 is de actualiteit van het milieudeel van omgevingsvergunningen. Daarvoor geldt binnen het OddV-werkgebied echter geen beleid. Daarnaast geven we in het uitvoeringsplan prioriteit aan de behandeling van nieuwe aanvragen en meldingen voor milieu en adviesvragen vanuit gemeenten voor milieu. Zo resteert slechts een zeer beperkt deel van onze capaciteit voor de actualisering van vergunningen. Inmiddels is voor de jaren 2020-2022 extra budget beschikbaar gesteld om de actualisatie een impuls te geven.

Productie aanvragen bouw-(gerelateerde) omgevingsvergunningen en meldingen

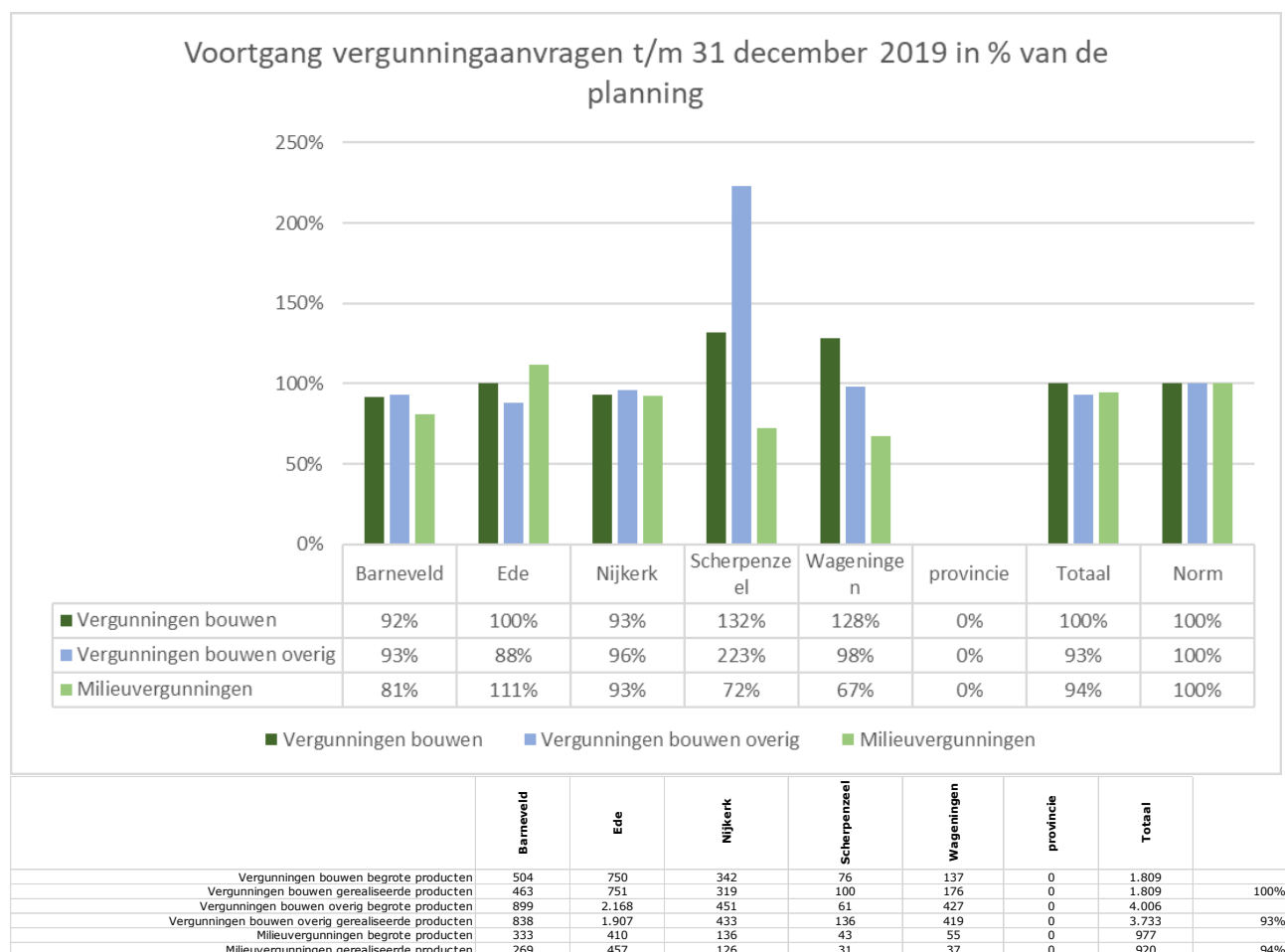
Dit jaar is 100% van de jaarprognose bouw-aanvragen afgehandeld. Het aandeel (seriematige) woningbouw blijft daarbij wel achter en wordt gecompenseerd door een hoger aandeel aanvragen voor verbouwingen en aanbouwen. De stijgende trend van de afgelopen jaren is hiermee doorbroken. Bovendien zien we een stijging van het onderhanden werk als gevolg van de PAS-problematiek. Net als in de bouwwereld is deze tendens ook zichtbaar bij de bouw-gerelateerde omgevingsvergunningen en meldingen, zoals aanvragen voor de aanleg van een inrit, het kappen van een boom en het slopen van een bouwwerk. Hier is een daling te zien ten

opzichte van de prognose en dus komt het totaal uit op 93%.

Productie aanvragen milieu-gerelateerde omgevingsvergunningen en meldingen

Dit jaar is 94% van de jaarprognose aanvragen milieugerelateerde omgevingsvergunningen en meldingen afgehandeld. Dit is lager dan we hadden ingecalculeerd voor het uitvoeringsplan van 2019. De afhandeling van met name milieuvergunningen (actualiseringen) blijft achter bij de prognose als gevolg van de toenemende vraag naar milieud advisering vanuit RO-projecten.

Het een en ander ziet u hieronder grafisch weergegeven, samen met de geprognosticeerde aantallen uit het uitvoeringsplan van 2019 en de gerealiseerde aantallen.



Dit heeft Programma 1 gekost (x € 1.000)

	Rekening	Begroting	Begroting	Rekening	Vershil rekening/begroting na wijziging
	2018	2019 primair	2019 na wijziging	2019	2019
Programmaplan	3.954	3.845	3.131	3.378	-247
Overhead	1.323	1.432	1.223	1.266	-43
Onvoorzien		40	40		40
Subtotaal lasten	5.277	5.317	4.394	4.644	-250
Baten	-5.091	-5.475	-4.546	-4.660	114
Saldo baten en lasten	186	-159	-152	-16	-136
Onttrekking reserve					
Gerealiseerd resultaat	186	-159	-152	-16	-136

Het nadeel is vooral toe te schrijven aan het grote aandeel inhuur en de stijgende inhuurtarieven voor dit programma. Op begrotingsbasis gebruiken we het voorcalculatorische tarief. Dat is gecorrigeerd met overhead aanzienlijk lager dan de werkelijke inhuurtarieven. We hebben ongeveer 3% meer bouw-(gerelateerde) vergunningen en 6% minder aanvragen milieuvergunningen afgehandeld.

Overigens zien we dat, ondanks dat de productie afvlakt van bouw- (gerelateerde) vergunningaanvragen de legesopbrengsten hoog blijven. In vergelijking met de afgelopen tien jaar staat 2019 op de tweede plaats qua opbrengsten. Dit geldt voor alle partners met uitzondering van Barneveld. Deze opbrengsten komen ten goede aan de partners en niet aan OddV. Bij legesopbrengsten is overigens sprake van kruisfinanciering. Daarbij financieren de grotere projecten de kleine aanvragen. We zien dat het aandeel kleinere bouw aanvragen in 2019 groter is dan in 2018. De opbrengsten voor bouwleges lopen niet gelijk met onze kosten. Dat komt doordat de leges verschuldigd zijn bij de vergunningaanvraag, terwijl de kosten voor de vergunningverlening en het toezicht daarop pas in een later stadium plaatsvinden.

Programma 2 – Toezicht en Handhaving

Dit houdt het programma in

Bij het programma Handhaving houden we geprogrammeerd toezicht en handhaven we relevante wet- en regelgeving voor Wabo- en milieutaken. Het gaat hierbij om:

- de uitvoering van controles;
- de afhandeling van meldingen en klachten;
- de uitvoering van bestuursrechtelijke en strafrechtelijke handhaving volgens de sanctiestrategie van de partners;
- het onderhoud van de bereikbaarheidsregeling;
- onze beschikbaarheid voor incidenten- en rampenbestrijding.

Ons productenboek en de DVO's met onze partners vormen hiervoor het uitgangspunt.

Dit willen we bereiken

Het programma Handhaving zet zich in voor naleving van de wettelijke voorschriften en daarmee voor de optimale bevordering van de kwaliteit van de leefomgeving (veiligheid, leefbaarheid en duurzaamheid).

Binnen het Gelders Stelsel bestaat er een nieuwe kernset KPI's. Deze kernset voeren we geleidelijk in. De indicatoren vindt u in onderstaande tabel. De genoemde normen zijn indicatief en deze kunnen we pas vaststellen als we er ervaring mee hebben opgedaan.

Dit hebben we bereikt

Kritische prestatie-indicator

	2018 Gerealiseerd	2019 Begroot	2019 gerealiseerd
% volledige naleving na eerste controle	66%	60%	48%
% controles in relatie tot werk- of uitvoeringsplan-milieu.	129%	67%	103%
% controles in relatie tot werk- of uitvoeringsplan-bouw	98%	67%	127%
% klachten en meldingen dat binnen 2 weken is behandeld.	96%	80%	100%
% herstelde overtreding na vooraankondiging	75%	85%	76%
% herstelde overtreding na opgelegd handhavingsbesluit	96%	85%	95%

Toelichting op KPI's

We zien dat de naleving bij controles minder wordt. De mate van naleving ligt immers in handen van de inrichtinghouder en de sturing beperkt zich vooral tot voorlichting vooraf en de mogelijkheid om een overtreding ter plekke tijdens de controle op te lossen. Naarmate ons toezicht meer risicogericht wordt zullen er ook meer overtredingen tijdens een eerste controle worden geconstateerd. Dit verklaart de stijgende lijn.

Juridische handhaving

In het uitvoeringsplan 2019 staat voor alle partners een norm voor het aantal afgeronde juridische handhavingszaken. De totale norm Vallei-breed is ruimschoots gehaald (128%). Per

partner zijn wel verschillen te zien. In Ede, Barneveld en Nijkerk zijn de genoemde doelen ruim gehaald en in Scherpenzeel (84%) en Wageningen (72%) niet volledig. De belangrijkste verklaring voor dit laatste lijkt dat er in beide gemeenten relatief wat minder overtredingen zijn gerapporteerd door toezicht, waarbij aangetekend wordt dat in Scherpenzeel het verschil in absolute zin slechts enkele zaken betreft (4) en dat in Wageningen dit jaar in overleg met de gemeente extra aandacht is gegeven aan mediation en overleg met overtreders en hun directe omgeving. Ook het doorlopen van langdurige bezwaar- en beroepstrajecten kan van invloed zijn op de voortgang, alsmede legaliseringstrajecten bij de RO-afdelingen.

Juridische ondersteuning

De productie op Juridische ondersteuning (bezwaar en beroep) is Vallei-breed hoger dan de prognose. Wel zijn er verschillen per partner te zien. Alleen in Nijkerk is de prognose niet gehaald. Een goede prognose is echter lastig te geven, omdat hierop veel factoren van invloed zijn. We zien dan ook een grillig verloop door de jaren heen. Bovendien wisselen de doorlooptijd, de tijdsbesteding en de complexiteit behoorlijk. Dit ligt grotendeels buiten onze invloedssfeer; de bezwarencommissie, de rechtbank en de Raad van State bepalen immers hun eigen planning. Belangrijk is dat we grip hebben op de lopende zaken. Dit is voor alle partners het geval; er zijn in deze trajecten geen achterstanden bij OddV. Het aantal ingediende bezwaar- en (hoger) beroepschriften en voorlopige voorzieningen kunnen wij niet rechtstreeks beïnvloeden.

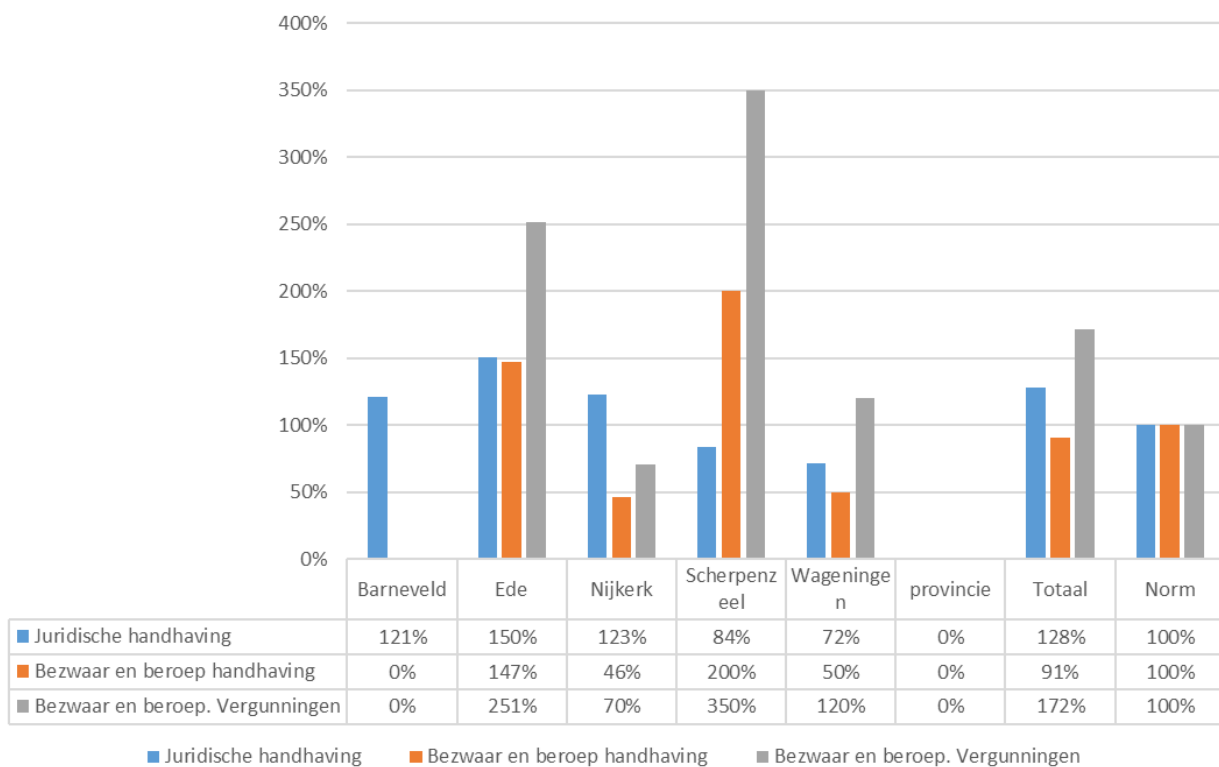
Toezicht BRIKS-projecten

BRIKS staat voor bouw, reclame, inritten, kappen en sloop. Het toezicht op BRIKS hangt onder andere af van het aantal verleende vergunningen en van de daadwerkelijke uitvoering of realisatie ervan. Bij deze vergunningen gaat het overigens veelal om bouw en sloop. Hierbij wordt gerapporteerd op het aantal *afgeronde* inspectietrajecten. In totaal zijn er 25% meer inspectietrajecten afgerond dan begroot. De productie op dit onderdeel is vrijwel volledig vraag gestuurd. Als er weinig wordt gebouwd hoeft er weinig gecontroleerd te worden en vice versa. Hoewel we een teruggang hebben gezien in de aangevraagde en verleende vergunningen was van dit effect in 2019 nog niets te merken in de uitvoering. Dit komt omdat er in de vorige jaren meer vergunningen zijn verstrekt dat de markt in dezelfde periode kon uitvoeren. Met andere woorden: er lagen nog flink wat bouwprojecten op de plank in afwachting van de beschikbaarheid van uitvoeringscapaciteit. Ondanks dat er buiten veel werkzaamheden te verrichten zijn, hebben we wel voldoende grip op de vergunningen in uitvoering. De toezichthouders zijn 'bij' met hun inspecties.

Toezicht milieu

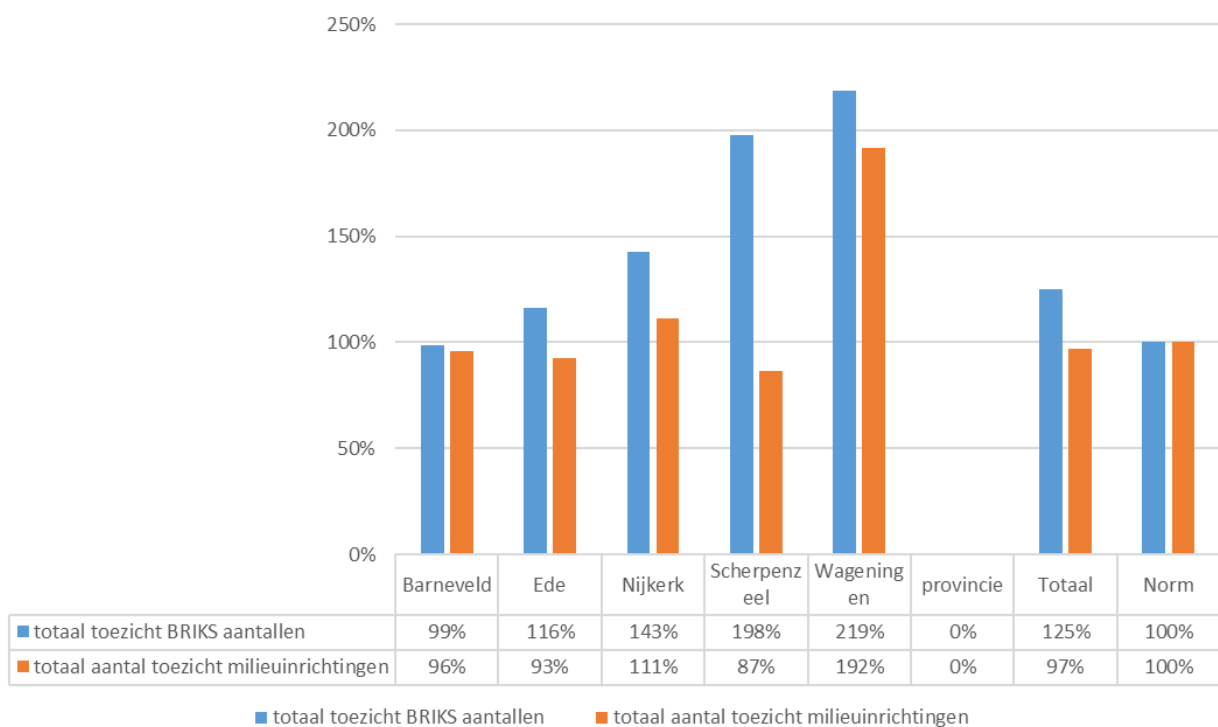
Dit betreft de geplande milieucontroles van de bedrijven/inrichtingen die gecontroleerd zijn volgens het risicomodel in 2019. Het zijn controles van diverse aard, bijvoorbeeld integrale controles, aspectcontroles en administratieve controles. Er wordt gerapporteerd op het aantal *afgeronde* inspectietrajecten. De totale doelstelling is bij benadering gehaald, namelijk 97%. De verschillen tussen de partners zijn klein. Feitelijk geldt voor elke partner dat de gerealiseerde productie bij benadering overeenkomt met de doelstelling. In het onderstaande overzicht lijkt de afwijking in Wageningen wel groot te zijn. Dit komt doordat er in Wageningen veel inventariserende bezoeken zijn uitgevoerd. Dat zijn zeer 'kleine' producten die hierdoor een wat vertekend beeld geven. Kijkend naar zowel de hoeveelheid werk als het kostenaspect geldt ook voor Wageningen dat de realisatie vrij goed overeenkomt met de doelstelling.

% van de genormeerde handhavingszaken t/m 31 december 2019



	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	provincie	Totaal	
Juridische handhaving begrote producten	193	256	78	25	53	0	605	
Juridische handhaving gerealiseerde producten	234	385	96	21	38	0	774	128%
Bezwaar en beroep handhaving begrote producten	11	53	39	1	8	0	112	
Bezwaar en beroep handhaving gerealiseerde producten	0	78	18	2	4	0	102	91%
Bezwaar en beroep. Vergunningen begrote producten	0	43	27	2	20	0	92	
Bezwaar en beroep. Vergunningen gerealiseerde producten	0	108	19	7	24	0	158	172%

Aantal afgeronde inspecties t/m 31 december 2019 in % van de jaarprognose



	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	provincie	Totaal	
Toeziicht BRIKS begrote producten	785	1.356	469	85	194	0	2.889	
Toeziicht BRIKS gerealiseerde producten	775	1.575	669	168	424	0	3.611	125%
Toeziicht milieuinrichtingen begrote producten	657	872	332	83	143	132	2.219	
Toeziicht milieuinrichtingen gerealiseerde producten	628	808	369	72	274	0	2.151	97%

Dit heeft Programma 2 gekost (x € 1.000)

	Rekening 2018	Begroting 2019 Primair	Begroting 2019 na wijziging	Rekening 2019	Vershil rekening/begroting na wijziging 2019
Programmaplan	3.955	4.087	3.816	3.786	30
Overhead	1.242	1.379	1.376	1.345	31
Onvoorzien		30	30		30
Subtotaal lasten	5.197	5.496	5.222	5.131	91
Baten	-5.220	-5.400	-5.137	-5.324	187
Saldo baten en lasten	-23	96	85	-193	278
Onttrekking reserve	-84	-21			
Gerealiseerd resultaat	-107	75	85	-193	278

In 2019 hebben we de kosten volgens tijdschrijven verdeeld over de programma's. Tegenover de hogere productie op het toezicht vergunde bouw/ruimtelijke ordening en juridische handhaving is de productie voor milieutoezicht net niet gehaald ten opzichte van de prognose. Het voordeel op dit programma ontstaat omdat de toerekening van baten heeft plaatsgevonden op basis van de voorcalculatorische productprijzen en de afname van werkelijk gemaakte uren. Door de professionaliseringsslag -met name gebruik makend van de revenuen van I-GO- is er efficiënter gewerkt. In het Uitvoeringsplan 2020 is hierop geanticipeerd door de kostprijs voor toezicht naar beneden bij te stellen.

Programma 3 – Advies

Dit houdt het programma in

Het programma Advies bestaat uit het geven van specialistische adviezen ten behoeve van vergunning en handhavingsprocedures die door OddV worden uitgevoerd. Ook de specialistische adviezen aan gemeenten voor onder andere vraagstukken op het gebied van de ruimtelijke ordening maken hier deel van uit. Daarnaast zijn hierin structurele taken opgenomen van medewerkers in het primaire proces, die niet direct toe te rekenen zijn aan de producten in Programma 1 en 2. Voorbeelden hiervan zijn calamiteitendienst en coördinatietaken.

Dit willen we bereiken

OddV stelt zich tot doel om adequaat en kwalitatief goede specialistische adviezen te verstrekken binnen de afgesproken termijn. Met dit programma willen wij bereiken dat we de dienstverlening intern en aan de partners naar tevredenheid uitvoeren. Daarnaast sturen we op de uitvoering van de afgesproken taken binnen de afgesproken uren.

Sommige onderwerpen behoren primair bij de partners, maar vallen wel binnen onze expertise. In deze gevallen kan en wil OddV hieraan een goede bijdrage leveren en de partners optimaal faciliteren. Deze uren belasten we dan ook rechtstreeks aan de partners door.

Binnen het Gelders Stelsel bestaat er een nieuwe kernset van KPI's. Deze kernset voeren we geleidelijk in. De indicatoren ziet u in onderstaande tabel. De genoemde normen zijn indicatief en kunnen deze we pas vaststellen als we er ervaring mee hebben opgedaan.

Dit hebben we bereikt

Kritische prestatie-indicator

	2018 Gerealiseerd	2019 Begroot	2019 Gerealiseerd
% externe (door de OddV gegeven) adviezen dat binnen de afgesproken termijn is afgehandeld	56%	80%	87%
% tevreden burgers/bedrijven	89%	80%	Niet gemeten

Toelichting KPI's

De klanttevredenheid hebben we dit jaar vorm en inhoud gegeven door voor de vergunningverlening een verdiepingsslag te maken. Samen met de gemeente Barneveld, Ede en Wageningen hebben we 'vaste klanten' in het vergunningen- en ruimtelijke ordening-proces te bezocht. De uitkomsten zijn verwerkt in tips en tops voor zowel de gemeenten als OddV. Ook voor de juridische handhaving zijn klantbezoeken uitgevoerd bij de vaste professionele klanten in het handavingsproces. Met de uitkomsten van deze klantbezoeken zal het team juridisch advies in 2020 aan de slag gaan en de dienstverlening nog verder verbeteren.

In 2019 hebben we geen reguliere klanttevredenheidsonderzoeken uitgevoerd. De ervaring leert dat te vaak meten zorgt voor enquêtemoeheid. Daarnaast is er altijd sprake geweest van het meten van klanttevredenheid als basis voor continue verbetering van de dienstverlening. De meetresultaten van de klanttevredenheidsonderzoeken hebben het afgelopen jaar mede de

basis gevormd voor diverse verbetertrajecten. Zo is gestart met het ontwikkelen van een snelserviceformule voor eenvoudige vergunningaanvragen en een trackingsfunctionaliteit om meer transparantie te bieden in het proces voor langer lopende vergunningaanvragen. Ook is de voorlichting over omgevingsklachten als gevolg van houtrook verbeterd in samenwerking met de gemeenten en is de indieningswijze van omgevingsklachten geüniformeerd om zo klachten sneller in behandeling te kunnen nemen.

Specialistische producten

In 2019 wijkt de realisatie ten opzichte van de planning vooral af bij Barneveld, Scherpenzeel en Wageningen. We zien bij Barneveld vooral een toename van bodemadviesproducten als gevolg van de PFAS-problematiek en adviezen constructieve veiligheid. Ook het aantal geluidsmetingen bij evenementen en klachten zijn toegenomen. In Wageningen en Scherpenzeel zien we ook een toename aan producten constructieve veiligheid. De grote procentuele afwijking voor Scherpenzeel geeft een vertekend beeld, omdat in het Uitvoeringsplan 2019 slechts een beperkt aantal adviesproducten zijn opgenomen. Een overschrijding van het aantal producten geeft dan snel een groot percentage.

Balie Bouwen Wonen en Milieu

OddV verzorgt voor de gemeente Ede een balie waar inwoners en bedrijven terecht kunnen met vragen op het gebied van bouwen, wonen en milieu. In het klanttevredenheidsonderzoek uit 2018 krijgen we daarvoor een hoge score. Met het oog op de invoering van de Omgevingswet hebben we ook in 2019 samen met de gemeente verkend hoe we de dienstverlening verder kunnen verbeteren. Zo hebben we samen besloten de baliediensten over te dragen aan de gemeente Ede per ultimo 2019.

Adviezen ruimtelijke ordening (RO)

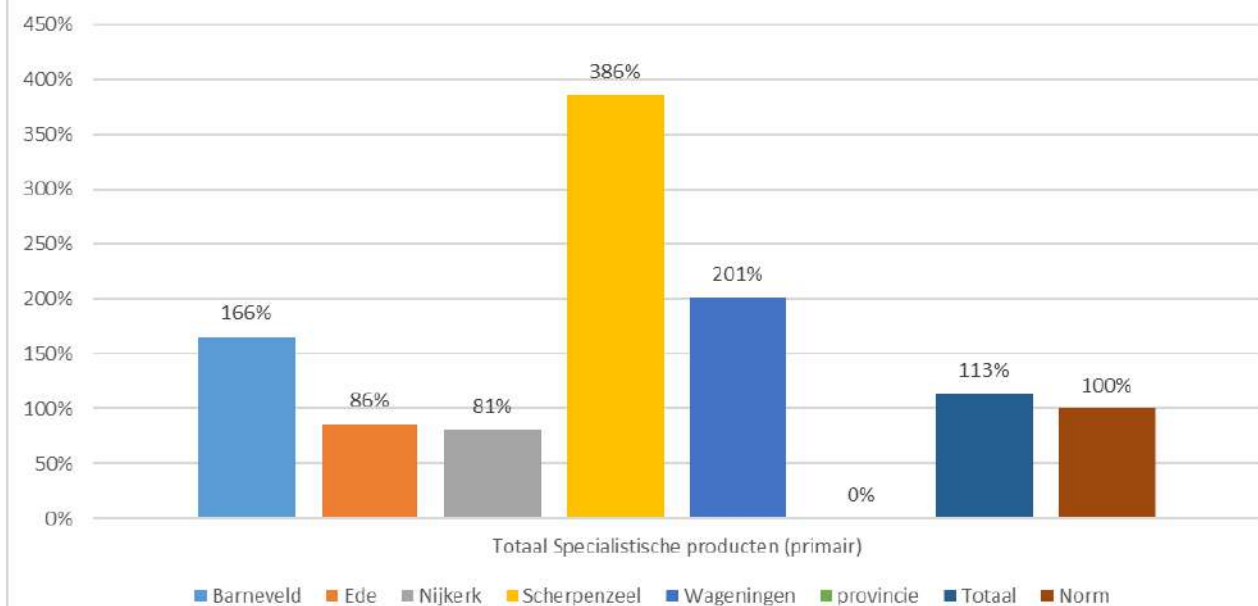
De specialisten en juristen steeds vaker vragen vanuit de RO-processen bij de partners. Door de toename in het aantal RO-projecten steeg ook het aantal adviesverzoeken. De ureninzet verantwoorden we op de post DVO-uren. De prognose is ruimschoots gerealiseerd (113%) waarbij er verschillen te zien zijn tussen de verschillende partners. Met name in Barneveld is in absolute zin sprake geweest van een zeer forse meervraag. Dat komt doordat er een groter beroep wordt gedaan op OddV. Vooral de kwestie rond de stikstofproblematiek (PAS), PFAS en de vermoedelijke vervuiling van verwerkt zand voor bouwprojecten in Barneveld was daarvan de oorzaak.

Ondersteuning bestuurders door accounthouders OddV

Vanuit het team Juridisch Advies zijn aan de verschillende portefeuillehouders (handhaving, vergunningverleners) accounthouders gekoppeld die voor de inhoud het eerste aanspreekpunt zijn voor de bestuurder, en die de periodieke overleggen bijwonen en de bestuurders in het kader van strategie en besluitvorming primair adviseren. We stemmen met elke bestuurder af op welke wijze ze dit proces willen invullen en in welke mate ze geïnformeerd willen worden. Dit verschilt per bestuurder en per gemeente. Daarnaast wordt de urenbesteding in een aantal gevallen beïnvloed door individuele casussen die relatief veel afstemming vragen.



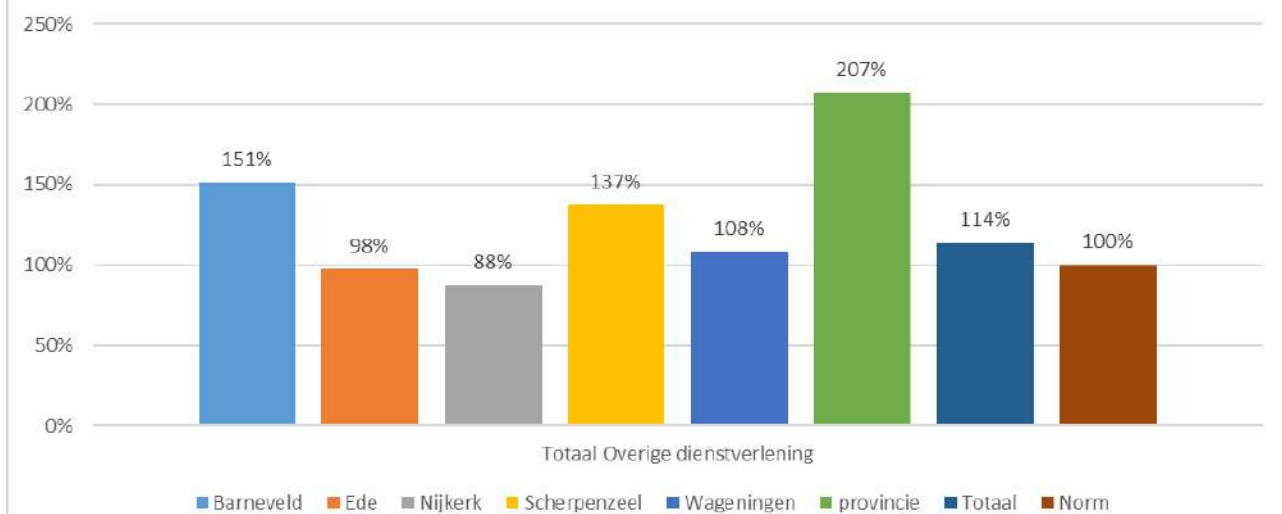
Voortgang specialistische producten t/m 31 december 2019 in % van het UP



	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	provincie	Totaal	
Specialistische producten (primair)								
Beoordeling melding besluit bodemkwaliteit begrote producten	184	212	94	5	0	0	495	
Beoordeling melding bodemkwaliteit gerealiseerde producten	160	180	60	8	0	0	408	82%
Bodentoezicht meldingen begrote producten	85	200	85	3	0	0	373	
Bodentoezicht meldingen gerealiseerde producten	41	40	21	1	0	0	103	28%
Bodentoezicht saneringen begrote producten	15	30	10	1	0	0	56	
Bodentoezicht saneringen gerealiseerde producten	23	34	2	2	1	0	62	111%
Bodem, vrije veldcontrole begrote producten	50	100	30	1	0	0	181	
Bodem, vrije veldcontrole gerealiseerde producten	38	34	10	4	0	0	86	48%
Bodemadvisering bouw begrote producten	153	425	122	11	0	0	711	
Bodemadvisering bouw gerealiseerde producten	327	307	157	61	0	0	852	120%
Bodemadvisering milieu begrote producten	100	254	32	6	0	0	392	
Bodemadvisering milieu gerealiseerde producten	220	384	67	21	4	0	696	178%
Constructieve veiligheid begrote producten	252	375	171	39	68	0	905	
Constructieve veiligheid gerealiseerde producten	617	421	138	159	126	0	1.461	161%
Geluidadvisering begrote producten	112	75	88	0	0	0	275	
Geluidadvisering gerealiseerde producten	109	65	45	0	0	0	219	80%
Geluidmetingen bij klachten begrote producten	0	15	5	0	0	0	20	
Geluidmetingen bij klachten gerealiseerde producten	25	52	20	5	6	0	108	540%
Geluidmetingen bij evenementen begrote producten	0	10	2	0	0	0	12	
Geluidmetingen bij evenementen gerealiseerde producten	31	2	0	4	0	0	37	308%
Drank- & horecaverunning (para)commercieel begrote producten	0	84	0	0	0	0	84	
Drank- & horecaverunning (para)commercieel gerealiseerde producten	0	51	0	0	0	0	51	61%
Wijziging inrichting begrote producten	0	9	0	0	0	0	9	
Wijziging inrichting gerealiseerde producten	0	8	0	0	0	0	8	89%
Wijziging leidinggevende begrote producten	0	51	0	0	0	0	51	
Wijziging leidinggevende gerealiseerde producten	0	38	0	0	0	0	38	75%
Exploitatievergunning begrote producten	0	77	0	0	0	0	77	
Exploitatievergunning gerealiseerde producten	0	27	0	0	0	0	27	35%
Advisering externe veiligheid begrote producten	12	6	7	3	0	0	28	
Advisering externe veiligheid gerealiseerde producten	5	11	2	1	0	0	19	68%
Standplaatsvergunning begrote producten	0	25	0	0	0	0	25	
Standplaatsvergunning gerealiseerde producten	0	16	0	0	0	0	16	64%



Voortgang overige dienstverlening t/m 31 december 2019 in % van het UP



	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	provincie	Totaal	
Specificatie overige dienstverlening								
Calamiteitendienst/piket begrote uren	225	225	16	3	7	0	476	
Calamiteitendienst/piket gerealiseerde uren	388	253	66	31	22	0	760	160%
Uitbesteding ODRN & ODRA begrote uren	827	1.224	1.042	166	118	0	3.377	
Uitbesteding ODRN & ODRA gerealiseerde uren	0	0	0	0	0	0	0	
Stelseltaken begrote uren	125	233	86	18	39	0	501	
Stelseltaken gerealiseerde uren	75	176	52	9	18	0	330	66%
Medezeggenschapsraad begrote uren	316	666	225	44	100	0	1.351	
Medezeggenschapsraad gerealiseerde uren	300	523	193	37	74	0	1.127	83%
Handhavingskalender begrote uren	78	133	53	12	24	0	300	
Handhavingskalender gerealiseerde uren	3	0	0	0	0	0	3	1%
Coördinatietaken begrote uren	510	1.573	361	68	550	108	3.170	
Coördinatietaken gerealiseerde uren	905	2.456	584	113	412	224	4.694	148%
DVO - taken en advisering begrote uren	4.060	5.409	3.564	169	178	0	13.380	
DVO - taken en advisering gerealiseerde uren	6.779	4.709	2.877	270	473	0	15.108	113%
Barneveld: Toezicht permanente bewoning begrote uren	1.035	0	0	0	0	0	1.035	
Barneveld: Toezicht permanente bewoning gerealiseerde uren	1.274	0	0	0	0	0	1.274	123%
Ketentoezicht (ODR) begrote uren	94	198	66	12	30	0	400	
Ketentoezicht (ODR) gerealiseerde uren	106	154	45	7	15	0	327	82%
Proceseigenaarschap begrote uren	67	121	46	9	18	0	261	
Proceseigenaarschap gerealiseerde uren	66	116	43	8	17	0	250	96%
Kwaliteitsverbetering begrote uren	155	326	110	21	49	0	661	
Kwaliteitsverbetering gerealiseerde uren	201	246	104	14	45	0	610	92%
BHV begrote uren	0	0	0	0	0	0	0	
BHV gerealiseerde uren	0	52	0	0	0	0	52	

1

¹ In de totaalstelling van begrote uren voor overige dienstverlening zijn de uren van ODRA en ODRN niet meegenomen, omdat de realisatie op basis van inputfinanciering plaatsvindt zonder vermelding van werkelijk gerealiseerde uren.

Dit heeft Programma 3 gekost (x € 1.000)

	Rekening	Begroting	Begroting	Rekening	Vershil rekening/begroting na wijziging
	2018	2019 primair	2019 na wijziging	2019	2019
Programmaplan	2.046	1.067	1.926	2.265	-339
Overhead	706	411	711	883	-172
Onvoorzien		30	30		30
Subtotaal lasten	2.752	1.508	2.667	3.148	-481
Baten	-2.607	-1.636	-2.692	-3.017	325
Saldo baten en lasten	145	-128	-25	131	-156
Onttrekking reserve					
Gerealiseerd resultaat	145	-128	-25	131	-156

In dit programma zien we een overschrijding van 13% aan specialistische producten en circa 3000 uren aan advisering ruimtelijke ordening, bodem, ecologie. Dat komt doordat de partners een groter beroep doen op OddV. Vooral de kwestie rond de stikstofproblematiek (PAS), PFAS en de vermoedelijke vervuiling van verwerkt zand voor bouwprojecten in Barneveld was daarvan de oorzaak. Bij de tweede bestuursrapportage hebben we de deelnemersbijdrage hierop aangepast, maar deze was niet voldoende om de hogere productie te compenseren.

Programma 4 – Stelseltaken

Dit houdt het programma in

Het Gelders Stelsel is een samenwerkingsverband van de zeven Gelderse Omgevingsdiensten (OD's). De OD's verrichten in de nabijheid van gemeenten de Wabo-taken waarvoor zij robuuste taakuitvoering realiseren. Om deze robuustheid te garanderen zijn samenwerkingsafspraken gemaakt die zijn vastgelegd in stelselafspraken. Hiermee zijn de OD's in Gelderland onlosmakelijk met elkaar verbonden. Er zijn stelselafspraken gemaakt over complexe vergunningverlening, complexe handhaving, ketentoezicht, coördinatie en kwaliteit van het stelsel, Informatievoorziening Gelderse Omgevingsdiensten (I-GO), het Portaal - kenniscentrum en communicatie, coördinatie Bestuurlijke strafbeschikking Milieu en HRM. De dienst waar een stelseltaak is belegd, voert die taak uit mede ten behoeve van de overige diensten. Daarmee is de basis gelegd voor het Gelders Stelsel dat in samenhang functioneert. OddV voert de stelseltaak Coördinatie/kwaliteit en I-GO uit.

Dit willen we bereiken

Voor het programma Coördinatie/kwaliteit hebben we de volgende ambities gedefinieerd.

Ambitie coördinatie

De coördinatie van het Gelders Stelsel omvat de zorg voor:

- een gezamenlijk (strategisch) doel, Visie Gelders Stelsel;
- coördinatiemechanismen;
- randvoorwaarden voor succesvol samenwerken en harmonisatie;
- de opstelling en uitvoering van programma's voor stelseltaken;
- de afstemming van zaken en processen, zodat er sprake is van een vitaal Gelders Stelsel dat zich ontwikkelt richting het gezamenlijk gedefinieerde doel.

Ambitie expertgroep Kwaliteit

De expertgroep Kwaliteit ondersteunt de Gelderse omgevingsdiensten bij de verbetering en borging van de kwaliteit. Dat geldt voor de uitvoering en de organisatie van de overgedragen Vergunning-, Toezicht- en Handhavingstaken. Hiervoor organiseert de expertgroep stelselbrede activiteiten. De 'kwaliteitscriteria 2.2 (KC)' en de 'Gelderse handreiking kwaliteitsmanagement' zijn hierbij leidend.

Ambitie Informatievoorziening Gelderse Omgevingsdiensten (I-GO)

I-GO is het innovatieplatform voor informatievoorziening in het Gelders Stelsel. De OD's in Overijssel participeren in onderdelen van I-GO. De doelen van I-GO zijn:

- verbeteren van de kwaliteit van gegevens in de VTH-systemen van de OD's;
- ontsluiten van gegevens voor de OD's zelf, van derden voor OD's en van de OD's voor derden;
- analyse van gegevens om nieuw inzicht en een ander perspectief te krijgen in bedrijven en activiteiten met als doel betere keuzes te kunnen maken voor het verbeteren van de leefomgeving in termen van innovatieve aanpak en effectieve inzet van capaciteit.

Dit hebben we bereikt

Coördinatie

Na de zomer van 2019 hebben we de Visie Gelders Stelsel gekanteld van strak gedefinieerde thema's naar MT-bijeenkomsten als voedingsbodem voor samenwerking.

In november hebben we een eerste bijeenkomst georganiseerd over 'willen en moeten' en werken vanuit de bedoeling. Ook hebben we invulling gegeven aan een ander essentieel

element uit onze visie, namelijk het opgavegericht werken.

Het samenwerken in het Gelders Stelsel is succesvol als we elkaar kennen en intrinsiek gemotiveerd zijn. Het vraagstuk is altijd leidend bij de vraag hoe we een opgave aanpakken.

In het oog springende onderwerpen waar de OD's op hebben samengewerkt zijn Ondernijning en Wet Kwaliteitsborging voor het Bouwen.

Kwaliteit

De kernset KPI's is geëvalueerd en de instrumenten van het kwaliteitsmanagementsysteem zijn opgeleverd. Ook is op niveau van het Gelders Stelsel weer een audit uitgevoerd op in hoeverre de OD's voldoen aan de kwaliteitscriteria.

Informatievoorziening Gelderse Omgevingsdiensten (I-GO)

In 2019 is naast de continue kwaliteitscontrole van gegevens van inrichtingen en activiteiten, gewerkt aan kerntaak gerelateerde innovaties. De belangrijkste resultaten hiervan zijn:

- I-GO Viewer gelanceerd, met daarin de documenten van ODNV toegankelijk. Tevens bevat dit gegevens van alle zaken, documenten, S@men, basisregistraties en diverse kaartlagen. Op 1-1-2020 hadden we 171 Gelderse gebruikers van de OD's. Voorbereidingen zijn getroffen voor aansluiting ODA en ODRN op I-GO Viewer, zodat toezichthouders van de Gelderse OD's ook bij documenten van deze twee diensten kunnen.
- I-GO Veehouderijen is operationeel geworden als vervanger van Web-BVB. Daarin zijn ook (aanvullend aan wat in Web-BVB zat) gegevens van ODA en OddV opgenomen, zodat het publieke overzicht nog completer is. In I-GO Veehouderijen is de volledige functionaliteit van Web-BVB overgenomen.
- De pilot 'Informatiegestuurd toezicht' is doorlopen: Er is een realtime dashboard met alle dierhouderijen opgeleverd. Dierhouderijen worden continu gerangschikt op risico, zodat per OD duidelijk is welke dierhouderij het eerst gecontroleerd zou moeten worden.
- De voorbereiding van de aansluiting van Gelderse OD's op Register Externe Veiligheid (REV) is afgerond. Dit is één van de toekomstige informatieproducten uit het DSO.
- Er is een pilot met de provincie uitgevoerd hoe gegevens uit provinciale en OD registraties in de toekomst goed op elkaar aan kunnen sluiten. In februari 2020 volgt een gesprek met de provincie over hoe nu verder.
- Er is een kwaliteitsverbetering van zaak- en documentgegevens doorgevoerd. Definities zijn duidelijker geworden en dashboards voor sturing op kwaliteit zijn verbeterd.
- Meldingen energiebesparing komen via I-GO beschikbaar voor alle OD's. Toezichthouders energie kunnen eenvoudig meldingen raadplegen, zowel op kaart als spreadsheet. Daarnaast zijn meldingsplichtige bedrijven in kaart gebracht, zodat toezichthouders weten welke bedrijven zich nog moeten gaan melden.

Dit heeft Programma 4 gekost (x € 1.000)

	Rekening	Begroting	Begroting	Rekening	Verschil rekening/begroting na wijziging
	2018	2019 primair	2019 na wijziging	2019	2019
Programmaplan	332	319	878	923	-45
Overhead	25	28	28	37	-9
Onvoorzien					0
Subtotaal lasten	357	347	906	960	-55
Baten	-140	-118	-644	-690	46
Saldo baten en lasten	217	229	262	270	-9
Onttrekking reserve			-158		
Gerealiseerd resultaat	217	229	104	270	-9

De overschrijding op de lasten wordt nagenoeg geheel gecompenseerd door hogere baten. De reden is dat het project I-GO wordt gefinancierd door bijdragen van de Gelderse en Overijsselse omgevingsdiensten en de provincie met een impulsfinanciering. Deze impulsfinanciering fungeert als sluitpost en het saldo hiervan wordt op de balans gepresenteerd als vooruit ontvangen bedragen. Het nadelig saldo dat resteert is bestemd voor extra bijdragen aan andere omgevingsdiensten voor stelseltaken.

Programma 5 – Projecten

Dit houdt het programma in

Binnen dit programma verantwoorden we projecten met een incidenteel karakter.

Dit willen we bereiken

Projecten moeten een impuls geven aan nieuwe onderwerpen of zaken die in het primaire proces onvoldoende borging hebben. De initiatieven voor projecten gaan uit van de partners. Voor 2019 hebben we de volgende projecten uitgevoerd:

- energiereductie bij bedrijven;
- versnellingsplan voor de sanering van asbestdaken;
- inventarisatie van de vitaliteit van bedrijven in het buitengebied;
- toezicht op permanente bewoning in verblijfsrecreatie in Ede en Wageningen;
- de Natuurbeschermingswet;
- aanpak van de luchtkwaliteit voor Barneveld en Ede;
- lokaliserings van HWA-aansluitingen in het buitengebied voor Ede;

Dit hebben we zo bereikt

Energiereductie bij bedrijven

Het benodigde aantal EML-controles voor de GEA-subsidie in 2019 is gerealiseerd, zowel in totaal als per partner. Zie het overzicht hieronder. Bij ongeveer 2 op de 3 inrichtingen waar we een EML-controle hebben uitgevoerd waren nog niet alle maatregelen getroffen. Het is gelukkig in alle gevallen goed gelukt om met de inrichtingen afspraken te maken over de termijn waarbinnen die maatregelen alsnog worden genomen.

Partner	Begroot	Realisatie 2019
Barneveld	59	59
Ede	87	91
Nijkerk	35	35
Scherpenzeel	6	10
Wageningen	22	22
	209	217

Versnellingsplan voor de sanering van asbestdaken

De Eerste Kamer heeft op 4 juni 2019 het wetsvoorstel voor een asbestdakenverbod verworpen. Dit was aanleiding om in overleg met de opdrachtgevers de activiteiten rondom asbest on hold te zetten totdat de staatssecretaris met nieuw beleid komt. De verwachting is dat dit nieuwe beleid begin 2020 wordt gemaakt.

Inventarisatie van de vitaliteit van het buitengebied van Ede

Het project heeft dit jaar goed gelopen, zowel kijkend naar de inzet op het project als de resultaten. Er zijn 3530 uur gemaakt binnen het project waar er 3300 waren begroot.

Toezicht op permanente bewoning in verblijfsrecreatie in Ede en Wageningen

Voor Ede zijn de geraamde uren vrijwel volledig gemaakt, waarbij binnen deze uren een representatief aantal handhavingsszaken is afgerond. Voor Wageningen hebben we het aantal verwachte uren niet volledig hoeven inzetten. Daarbij hebben we voor de handhaving van onrechtmatige bewoning wel de afgesproken stappen gezet.

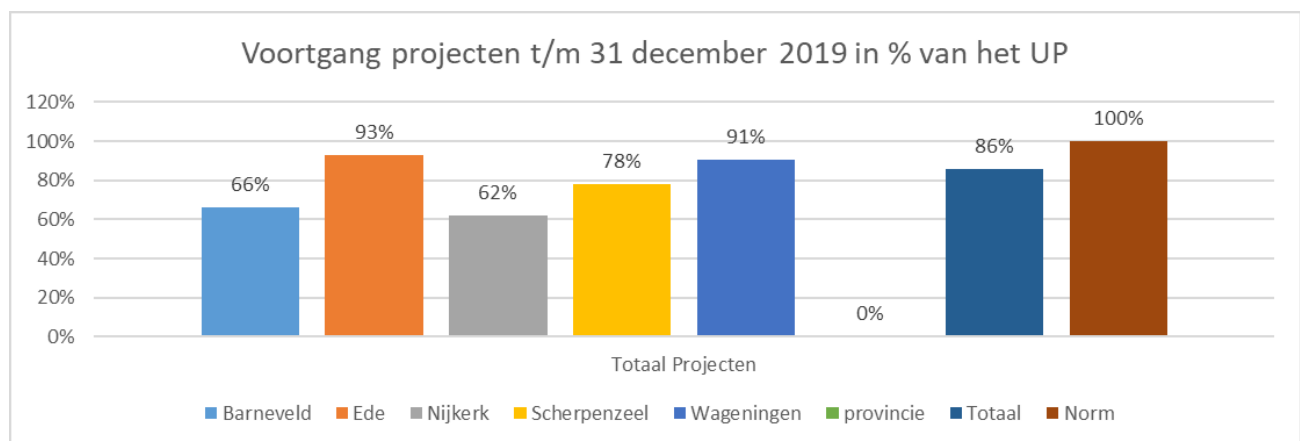
Wet natuurbescherming (Wnb)

In 2019 is de Wnb geïmplementeerd. Na de zomerperiode is de daadwerkelijke toetsing van de bouwaanvragen van start gegaan. Rond deze periode is een groot deel van de adviescapaciteit

ecologie gericht op de advisering rondom de PAS-problematiek. Dit laat een lagere urenrealisatie zien op de Wnb advisering(project) en een hogere urenrealisatie op de DVO-taken in programma 3.

Aanpak van de luchtkwaliteit voor Barneveld en Ede (Interim Beleid Vergunningverlening Veehouderijen voor Leefmilieu)

Binnen de Foodvalley hebben we afspraken gemaakt om ons met de betrokken (landbouw)sectoren extra in te spannen voor emissiereducerende maatregelen. Een aantal gemeenten heeft hiervoor interim-beleid vastgesteld. Vanuit OddV hebben we een expertgroep geformeerd die al in een vroege fase van de aanvraag met initiatiefnemers overlegt. In de afgelopen periode (het jaar 2019) hebben we bij zestien pluimveebedrijven gezocht naar BBT-maatregelen voor de reductie van fijnstofemissie. Daar waren in totaal dertig stallen met pluimvee bij betrokken. Er zijn technieken aangevraagd in nieuw te bouwen stallen. Ook hebben we voor dertien bestaande stallen maatregelen aangevraagd of voorgeschreven. Daarnaast wordt in één biologische stal ook een BBT-maatregel toegepast, terwijl deze stal niet hoeft te voldoen aan de maximale emissiewaarden uit het Besluit emissiearme huisvesting. Vanaf 2020 maakt dit onderdeel uit van het reguliere werk en wordt het niet als project opgenomen.



	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	provincie	Totaal	
Specificatie projecten:								
Ede: Aanpak permanente bewoning begrote uren	0	5.213	0	0	0	0	5.213	
Ede: Aanpak permanente bewoning gerealiseerde uren	0	4.926	0	0	0	0	4.926	94%
Wageningen: Aanpak permanente bewoning begrote uren	0	0	0	0	300	0	300	
Wageningen: Aanpak permanente bewoning gerealiseerde uren	0	0	0	0	168	0	168	56%
Aanpak luchtkwaliteit, werkzaamheden expertteam begrote uren	134	202	0	0	0	0	336	
Aanpak luchtkwaliteit, werkzaamheden expertteam gerealiseerde uren	87	151	56	11	22	0	327	97%
Ede: Inventarisatie vitaliteit bedrijven buitengebied begrote uren	0	3.300	0	0	0	0	3.300	
Ede: Inventarisatie vitaliteit bedrijven buitengebied gerealiseerde uren	0	3.530	0	0	0	0	3.530	107%
Energieplan 2018 begrote uren	0	0	0	0	0	0	0	
Energieplan 2018 gerealiseerde uren (deels bekostigd uit reserve energie)	0	0	0	0	0	0	0	
Plan van aanpak Asbest begrote uren	421	770	268	47	106	0	1.612	
Plan van aanpak Asbest gerealiseerde uren	127	222	82	16	32	0	479	30%
Extra sloopmeldingen nav asbestproject begrote uren	0	0	145	0	0	0	145	
Extra sloopmeldingen nav asbestproject gerealiseerde uren	0	0	145	0	0	0	145	100%
Wageningen: Handhaving kamergewijze verhuur begrote uren	0	0	0	0	100	0	100	
Wageningen: Handhaving kamergewijze verhuur gerealiseerde uren	0	0	0	0	258	0	258	258%
Wageningen: Mediation begrote uren	0	0	0	0	100	0	100	
Wageningen: Mediation gerealiseerde uren	0	0	0	0	196	0	196	196%
Wageningen: Voorfase afstemming vergunningverlening begrote uren	0	0	0	0	100	0	100	
Wageningen: Voorfase afstemming vergunningverlening gerealiseerde uren	0	0	0	0	10	0	10	10%
WNB: Vergunningverlening begrote uren	233	494	125	26	121	0	999	
WNB: Vergunningverlening gerealiseerde uren	133	165	143	7	24	0	472	47%
WNB: Advisering Ecologie begrote uren	1.009	0	543	116	300	0	1.968	
WNB: Advisering Ecologie gerealiseerde uren	507	85	77	33	227	0	929	47%
Energie: EED begrote uren	64	117	41	7	16	0	245	
Energie: EED gerealiseerde uren	90	169	60	14	41	0	374	153%
Energie: EML-aspectcontroles begrote uren	590	870	350	60	220	0	2.090	
Energie: EML-aspectcontroles gerealiseerde uren	662	940	344	118	257	0	2.321	111%
Legionella begrote uren	0	0	0	0	0	0	0	
Legionella gerealiseerde uren	9	14	5	1	1	0	30	

Dit heeft Programma 5 gekost (x € 1.000)

	Rekening	Begroting	Begroting	Rekening	Vershil rekening/begroting na wijziging
	2018	2019 Primair	2019 na wijziging	2019	2019
Programmaplan	1.009	191	973	808	165
Overhead	183	73	344	311	33
Onvoorzien					0
Subtotaal lasten	1.192	264	1.317	1.119	198
Baten	-1.410	-281	-1.328	-1.356	28
Saldo baten en lasten	-218	-17	-11	-237	226
Onttrekking reserve	-174			-158	
Gerealiseerd resultaat	-392	-17	-11	-395	226

Ten opzichte van de uitvoeringsplannen hebben we een voordeel op de projecten behaald. Dit werd veroorzaakt omdat we de projecturen niet geheel gemaakt hebben, omdat andere zaken prioriteit hadden, zoals de stikstofproblematiek en PFAS en doordat sommige projecten tussentijds zijn stilgezet, zoals het project sanering asbestdaken. Zo zijn vooral de uren in het kader van de Wet Natuurbescherming (ecologie) besteed voor advisering aan de partners en verantwoord op programma 4. Ook is er een onderbesteding op de prognose van uren voor permanente bestrijding bewoning recreatieverblijven voor Ede en Wageningen.

De PARAGRAFEN

In het Besluit begroting en verantwoording staan zeven verplichte paragrafen voor provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen. Hieronder staan vier paragrafen beschreven. De paragrafen Lokale heffingen, Grondbeleid en Verbonden partijen zijn voor ons niet relevant.

Paragraaf Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de buffer voor (financiële) tegenvallers. Het bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie. Onder weerstandscapaciteit verstaan we de middelen en de mogelijkheden waarover OddV beschikt of kan beschikken om niet-begrote kosten te dekken.

Deze paragraaf dient, volgens het BBV, ten minste de volgende drie onderwerpen te bevatten:

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

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden om niet-begrote onverwachte en substantiële kosten op te vangen. Tot onze aanwezige weerstandscapaciteit rekenen we alleen de algemene reserve en de post onvoorzien.

Na het vaststellen van de jaarstukken 2013 beschikken we over reserves. Het volgende overzicht betreft de stand per 31 december 2019.

Vrij aanwendbare reserves (middelen) behorend tot de weerstandscapaciteit	31 december 2019
Algemene reserve	€ 440.000
Onvoorzien op begrotingsbasis	€ 100.000
Totale weerstandsvermogen	€ 540.000

Na uitnutting van dit vermogen zijn we op de bijdrage van de deelnemers aangewezen.

De gekwantificeerde risico's moeten op de weerstandscapaciteit in mindering worden gebracht. Dat doen we volgens de methodiek van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement. Hierbij kwantificeren we de risico's door de bepaling en financiële vertaling van een 'kans x effect'.

Het totaal van de risico's (zie bijlage 2) is becijferd op € 789.000. We gaan er echter van uit dat niet alle risico's zich tegelijkertijd voordoen. We houden dan ook rekening met een dempingsfactor. Omdat specifieke bedrijfservaring nog ontbreekt, hebben we gerekend met het landelijk vaker gehanteerde getal van 0,6.

De benodigde weerstandscapaciteit is dan:

$$0,6 * € 789.000 = € 473.000$$

Ons weerstandsvermogen is voldoende, ook als we de post onvoorzien meerekenen.

Financiële kengetallen

Onderstaande kengetallen maken inzichtelijk over hoeveel (financiële) ruimte OddV beschikt om structurele en incidentele lasten te dekken of op te vangen. Ze geven zodoende inzicht in de financiële weerbaarheid en wendbaarheid. De volgende kengetallen zijn hiervoor van belang.

Kengetallen in %:	Rekening 2018	Begroting 2019	Rekening 2019
Netto schuldquote	-3,93	-3,67	-4,68
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-3,93	-3,67	-4,68
Solvabiliteitsratio	23,77	100	24,15
Structurele exploitatieruimte	-0,24	0	0,86
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Netto schuldquote

De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van OddV ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Indien het getal negatief is dan wordt deze als voldoende beschouwd en dat is het geval,

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Dit kengetal is voor OddV gelijk aan de nettoschuldquote, omdat we geen leningen verstrekken.

De solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio toont de verhouding tussen het eigen en het totale vermogen. Het geeft daarmee aan of we aan onze financiële verplichtingen kunnen voldoen. Hoe hoger de ratio, hoe groter onze weerbaarheid. De VNG beschouwt een solvabiliteitsratio van minder dan 20% als onvoldoende en een percentage van meer dan 30% als goed. Ons solvabiliteitsratio is voldoende. Het verschil met de begroting wordt veroorzaakt doordat op begrotingsbasis geen schulden op korte termijn worden geraamd.

Structurele exploitatieruimte

Het kengetal structurele exploitatieruimte toont welke structurele ruimte OddV heeft om zijn eigen lasten te dragen. Het is een maatstaf voor het verschil tussen onze structurele baten en structurele lasten. De bepaling gebeurt door het saldo van de structurele baten en lasten te delen door de totale baten en dit uit te drukken in een percentage. Een negatieve waarde van dit kengetal betekent dat er meer structurele lasten dan baten zijn. Bij een positieve waarde is dit precies andersom. In onze begroting streven we naar een neutrale waarde van dit kengetal (exclusief reservemutaties).

Paragraaf Financiering

Treasury-paragraaf

De Wet financiering decentrale overheden (Fido) verplicht gemeenschappelijke regelingen om richtlijnen vast te stellen voor het beheer van de geldstromen en de risico's die daaraan verbonden zijn. De treasury-functie bevat alle activiteiten voor het bestuur en de beheersing van, de verantwoording van en het toezicht op de financiële vermogenswaarden, de financiële stromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's.

De wet introduceert twee nieuwe instrumenten: het treasury-statuuut en de treasury-paragraaf in de begroting en de rekening. Het algemeen bestuur heeft het geactualiseerde treasury-statuuut in oktober 2016 vastgesteld. In dit statuuut is de beleidsmatige infrastructuur van de treasury-functie vastgelegd in uitgangspunten, doelstellingen, richtlijnen, verantwoordelijkheden en bevoegdheden.

De operationele uitvoering vindt plaats binnen het gastheercontract Personeel, Financiën en ICT met de gemeente Ede. Treasury is dan ook geheel opgenomen in het gemeentelijk beleid.

De treasury-functie bestaat uit risicobeheer en financiering.

Risicobeheer

Het risicobeheer omvat alle activiteiten om financiële risico's te beheersen:

- renterisico's;
- kredietrisico's;
- valutarisico's;
- liquiditeitsrisico's.

Renterisico

Ons renterisico op vaste schuld is nul. Dit komt doordat er geen geldleningen zijn opgenomen. Dat zullen we op de korte termijn ook niet doen. We blijven in 2019 dus binnen de renterisiconorm.

Kredietrisico

Kredietrisicobeheer (of debiteurenrisicobeheer) is het beheersen van risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid van een waardedaling van de vorderingspositie doordat de tegenpartij zijn verplichtingen niet (tijdig) kan nakomen. Aangezien we geen geldleningen hebben verstrekt, geldt het risico uitsluitend voor de vorderingen op debiteuren. We voeren een actief invorderingsbeleid.

Valutarisico

Valutarisico's sluiten we uit door alleen in euro's leningen te verstrekken, aan te trekken of te garanderen.

Liquiditeitsrisico

Het interne liquiditeitsrisico beperken we door de treasury-activiteiten te baseren op Liquiditeitsplanningen. Deze stellen we periodiek bij en laten we zoveel mogelijk synchroon lopen met de begroting en de jaarstukken.

Relatiebeheer

Relatiebeheer betekent dat we:

- rekeningen beheren bij verschillende bancaire instellingen, waarbij we vanwege de transparantie streven naar een zo'n klein mogelijk aantal rekeningen;
- zorgdragen voor voldoende kredietfaciliteit bij verschillende bancaire instellingen;
- zorgdragen voor informatie bij financiële ondernemingen over de verdeling van bevoegdheden binnen de gemeente voor een efficiënte afhandeling en minimalisering van transactierisico's;
- doorlopend bankrelaties en hun bancaire condities beoordelen op marktconformiteit;
- contacten onderhouden met banken, instellingen en (geld)makelaars voor de toegang tot en kennis over de ontwikkelingen in de financiële markten.

Geldstromenbeheer

Voor de vlottende schuld geldt het kasgeldlimiet als norm. Deze norm is 8,2% van de jaarlijkse begrotingsomvang. De begrotingsomvang van 2019 was € 14.506.000. Dit betreft de begroting na wijziging. Het hieruit voortvloeiende kasgeldlimiet bedraagt € 1.189.000.

Het verloop van het kasgeldlimiet over de kwartalen is opgenomen in de volgende tabel.

(bedragen x € 1.000)	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Omvang begroting 2019	14.506	14.506	14.506	14.506
1 Toegestane kasgeldlimiet (8,2%)	1.189	1.189	1.189	1.189
2 Omvang vlottende korte schuld				
Schuld in rekening courant	0	0	0	0
3 Vlottende middelen				
Tegoeden in rekening-courant	2.963	2.107	2.446	1.586
4 Totaal netto vlottende schuld (2-3)	2.963	2.107	2.446	1.586
Ruimte (+) Overschrijding (-) (1-4)	4.152	3.296	3.635	2.775

Schatkistbankieren

Openbare lichamen zijn op basis van de Wet financiering decentrale overheden verplicht tot deelname aan schatkistbankieren. Onderstaand treft u de berekening het benutte drempelbedrag van dit schatkistbankieren aan (bedragen x € 1000).

Verslagjaar 2019				
Drempelbedrag	250			
	1 ^e kw	2 ^e kw	3 ^e kw	4 ^e kw
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	129	134	109	196
Ruimte onder het drempelbedrag	121	116	141	54
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag				
	Verslagjaar			
Begrotingstotaal verslagjaar	€ 14,5 mln			
Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	€ 14,5 mln			
Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
Drempelbedrag	250			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen				
	1 ^e kw	2 ^e kw	3 ^e kw	4 ^e kw
Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	11.640	12.160	10.032	18.053
Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	129	134	109	196

Paragraaf Bedrijfsvoering

Organisatiestructuur

Onze organisatie bestaat uit drie functionele teams: Vergunningverlening, Toezicht & Handhaving en Juridisch Advies. Deze functionele structuur ondersteunt de samenwerking in de vakgroepen en de implementatie van de Omgevingswet, omdat veranderingen vooral per functioneel onderdeel verschillend zullen zijn.

Met ingang van 1 mei 2019 is het tijdelijke vierde team opgeheven en zijn de medewerkers definitief opgenomen in de andere teams.

Begin 2019 heeft het bestuur van OddV besloten dat de afdeling Ruimtelijke Ontwikkeling van de Gemeente Ede de balie Bouwen Wonen en Milieu (BWM) weer gaat aansturen. Dit omdat de balietaken grotendeels op RO-domein liggen. Met de komst van de Omgevingswet zal dit alleen maar toenemen. De taken van drank- en horecavergunningen gaan daarmee ook terug naar de gemeente Ede. Dit is per 31 december 2019 geëffectueerd.

Gebruik van open ICT-standaarden

Op grond van het Besluit begroting en verantwoording moeten we het gebruik van open ICT-standaarden verantwoorden. De Nederlandse overheid hanteert een open-standaardenbeleid. Open standaarden dragen namelijk bij aan interoperabiliteit en leveranciersafhankelijkheid. Het gebruik van open standaarden in ICT-systemen bespaart kosten en verlicht administratieve lasten. We sluiten ons hierbij aan voor zover mogelijk binnen het gastheercontract Personeel, Advies en Ondersteuning met de gemeente Ede. De gemeente Ede onderhoudt nu de basisinfrastructuur ICT en daaraan conformeren we ons. Voor het primaire proces sluiten we aan bij de landelijke voorziening omgevingsloket Stuf-Ivo en bij Stuf-bg voor de koppeling met de Basisadministratie adressen en gebouwen (BAG). Daarnaast gebruiken we de OGC-standaard voor Geo-informatie.

Personeel en organisatie

Voor de salarisadministratie krijgen we ondersteuning van de gemeente Ede in een gastheerconstructie. Onze medewerkers vallen onder de cao SGO (Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties) en de rechtspositionele afspraken uit het Arbeidsvoorwaardenreglement Gelderse Omgevingsdiensten (AVR).

Aantal in dienst in 2019

In 2019 zijn er **14** medewerkers ingestroomd.

Aantal uit dienst in 2019

In 2019 zijn er **15** medewerkers uit dienst getreden.

Personeelsbestand ultimo 2019

	Bezetting	Aantal medewerkers	man	vrouw	parttimers
Team Vergunningen	32,49	36	28	8	13
Team Juridisch Advies	32,98	40	11	29	24
Team Toezicht en Handhaving	34,99	36	32	4	5
Staf	15,33	18	10	8	7
Totaal	115,78	130	81	49	49

Leeftijdsopbouw

	< 25	25 - 35	35 - 45	45 - 55	55 >
Team Vergunningen	0	5	6	10	15
Team Juridisch Advies	1	9	8	9	13
Team Toezicht en Handhaving	0	5	8	10	13
Staf	1	2	4	4	7
Totaal	2	21	26	33	48

De leeftijdsopbouw laat nog steeds een scheve verdeling zien. Er zijn relatief weinig jonge mensen in onze organisatie. We blijven ons inzetten voor een evenwichtige verdeling in leeftijdsopbouw van medewerkers.

De formatie bestaat uit een vaste bezetting en een flexibele schil. De flexibele schil wordt niet uitgedrukt in fte's maar in euro's. Deze bedraagt eind 2019 circa € 3,2 mln. Dat is inclusief de inhuur voor I-GO voor het Gelders Stelsel.

De volgende beleidsindicatoren zijn hierin relevant

Indicator	Meting 2018	Begroting 2019	Meting 2019
Kosten externe inhuur: Depla-indicator. Kosten als percentage van totale loonsom en totale kosten externe inhuur	30%	27%	28%
Overheadkosten: Depla-indicator. Percentage van totale lasten ²	23%	26%	25%

Het aandeel ingehuurd personeel is in 2019 afgenomen. Inhuur is zo veel mogelijk omgezet naar vaste krachten. De flexibele schil moet een omvang behouden waarmee we kunnen anticiperen op de effecten van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging.

² Deze indicator is gelijk aan de KPI, vastgesteld binnen het Gelders Stelsel, die op pagina 10 is weergegeven.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim kent een stijging. In 2019 bedroeg het verzuim 5,45%, exclusief zwangerschapsverlof. In 2018 bedroeg dit 4,38%. Deze stijging komt voort uit een stijging van het aantal langdurig zieken. De meldingsfrequentie (kort frequent verzuim) kent een lichte daling. Het gemiddelde aantal verzuimdagen kent een lichte stijging. Het aantal verzuimmeldingen kent een lichte daling. Het ziekteverzuimpercentage kan overigens fluctueren door mutaties in langdurige zieken.

Ontwikkelplan koers 2019-2022

In april 2019 is de koers 2019-2022 vastgesteld. In de koers zijn de volgende drie beleidsprogramma's gedefinieerd:

- (1) professionaliseren VTH dienstverlening;
- (2) implementeren Omgevingswet;
- (3) bijdragen aan strategische en actuele thema's van de partners.

(1) Professionaliseren VTH dienstverlening

Binnen de vakgebieden en teams zijn initiatieven gestart om de dienstverlening te professionaliseren. De opgave voor OddV is deze, samen met onze opdrachtgevers, te bundelen en in lijn met de koers te brengen. De meetresultaten van de klanttevredenheidsonderzoeken hebben het afgelopen jaar mede de basis gevormd voor diverse verbetertrajecten. Zo is gestart met een pilot rondom de snelserviceformule voor eenvoudige vergunningaanvragen en onderzoek gedaan naar een trackingsfunctionaliteit

Samen met de gemeenten Barneveld, Nijkerk, Ede en Wageningen zijn 'vaste klanten' in het vergunningen en RO-proces bezocht om te spreken over onze dienstverlening. De uitkomsten zijn verwerkt in aanbevelingen voor zowel de gemeenten als OddV. Ook voor de juridische handhaving zijn klantbezoeken uitgevoerd bij de vaste professionele klanten in het handhavingproces. Met de uitkomsten van deze klantbezoeken zal het team juridisch advies in 2020 aan de slag gaan.

(2) Implementeren Omgevingswet

De Omgevingswet bundelt de wetgeving en regels voor ruimte, wonen, infrastructuur, milieu, natuur en water. Dit betekent dat op 1 januari 2021:

- de primaire taken kunnen worden uitgevoerd conform de Omgevingswet;
- medewerkers bekend zijn met de juridische wijzigingen die de Omgevingswet heeft voor hun werk;
- medewerkers kunnen handelen vanuit de bedoeling van de Omgevingswet;
- heldere afspraken met de partners zijn gemaakt over onze rol en de afbakening met de gemeenten;
- er een technische en functionele aansluiting op het DSO-LV gerealiseerd is.

Binnen het Valleigebied is in 2019 gestart met een pilot voor de snelserviceformule voor 2 eenvoudige producten (dakkapel en vrijstaand bijgebouw). De snelserviceformule houdt in:

- (1) een snel proces;
- (2) eenvoudige regels;
- (3) duidelijke communicatie.

Er moet een snel proces worden vormgeven. Het zou wenselijk zijn om daarbij gebruik te maken van digitale mogelijkheden. We zijn in dit kader een pilot gestart om enkele eenvoudige producten digitaal voor te toetsen. De eenvoudige regelgeving is een traject dat de partners bij

hun eigen gemeente moeten vormgeven. In de praktijk blijkt het niet makkelijk om de regels te vereenvoudigen. De belemmeringen waar we tegenaan lopen leren ons te werken in de geest van de Omgevingswet, maar dwingen ons ook te kiezen voor onderwerpen waar een gemeente op wil sturen en waar niet. Het loslaten en tegelijk rechtszekerheid bieden voor onze klanten is een spanningsveld. De werkwijze tijdens de pilot is iteratief. Dat wil zeggen dat we gedurende de pilot verbeteringen doorvoeren.

Voor de producten die maatwerk vragen, wordt afstemming gezocht met de gemeenten over de werkwijze. Meerdere gemeenten zijn aan het experimenteren met de omgevingstafel. Daar doen wij actief aan mee.

(3) Bijdragen aan strategische en actuele thema's van de partners

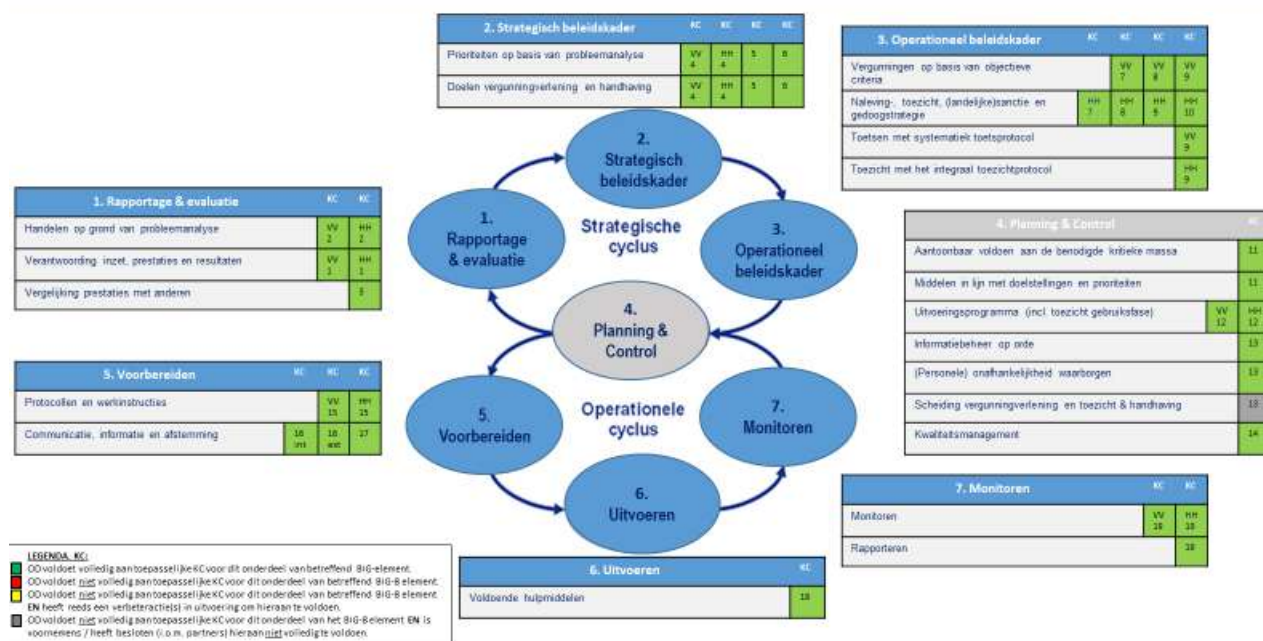
In de collegeprogramma's van onze partners staan ambities beschreven waarin OddV van toegevoegde waarde kan zijn. Vanuit onze VTH-expertise is het logisch dat wij een bijdrage leveren aan de strategische thema's op het gebied van energietransitie, duurzaamheid, klimaat, asbestsanering, agrofood en ondermijning. Het is van belang dat OddV de opgave van de partners in beeld heeft en afspraken maakt hoe daaraan bij te dragen. Door deze opgaven goed in beeld te brengen en onderdeel te maken van ons dagelijks werk kan OddV blijvend kwaliteit leveren. Telkens is daarbij onze uitgangspositie onze expertise op VTH-gebied. Door de effecten van de uitvoering van het werk terug te koppelen naar de partners zijn we in staat de beleidscyclus te sluiten. Dit hebben we in 2019 globaal verkend en zullen we de komende jaren verdiepen.

KPMG-kwaliteitscriteria 2.1

Bij de oprichting is bepaald dat OddV moet voldoen aan de KPMG-kwaliteitscriteria 2.1. De kwaliteitscriteria hebben inmiddels ook een ontwikkeling doorgemaakt en die heeft nu de versie 2.2. De huidige stand van zaken ziet u hieronder grafisch weergegeven.

Rapportage procescriteria per 1 januari 2020

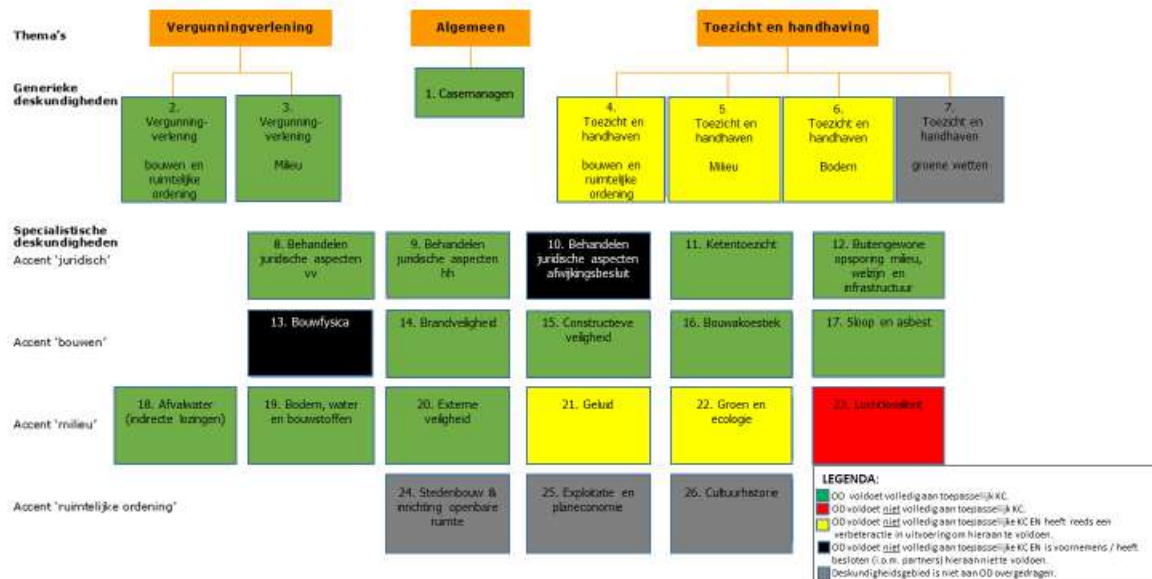
BEHAALDE RESULTATEN: ONDERDELEN BIG-8 ELEMENTEN



Een toelichting op de deskundigheidsgebieden waar we niet aan voldoen vindt u in bijlage 4.

Rapportage criteria voor kritieke massa op 1 januari 2020

BEHAALDE RESULTATEN



Een toelichting op de deskundigheidsgebieden waar we niet aan voldoen vindt u in bijlage 5.

Informatisering & Automatisering

WAVE Web

In 2019 is de webversie van WAVE in gebruik genomen door de juristen en in 2020 volgen de vergunningverleners en administratie. Eerder zijn de toezichthouders en externe adviseurs overgestapt op de webversie.

De realisatie van aanvullende wensen heeft de uitrol van de webversie vertraagd, maar deze dragen wel in grote mate bij aan de acceptatie van de webversie.

Archivering

De archiefinspecties van de gemeenten Barneveld, Scherpenzeel en Ede hebben onderzoek gedaan naar de archivering van de gemandateerde taken. De archiefinspectie constateert tekortkomingen en stelt 2 mogelijkheden voor:

- het verbeteren van de huidige situatie;
- het mandateren van de archiveringstaken aan ODDV.

In het overleg met de gemeenten is gekozen voor de eerste optie, namelijk het verbeteren van de huidige situatie. Hierover zijn afspraken gemaakt, die resulteren in een archiefverordening.

Managementinformatie OddV

Er zijn in 2019 nieuwe managementrapportages gebouwd in Cognos. Het gaat om de volgende onderwerpen:

- aanpassen rapportages in verband met de Uitvoeringsplannen 2019;
- aanpassen rapportages bezwaar en beroep;
- aanpassen rapporten in verband met de migratie naar Cognos 11.

Bodeminformatie

OddV is in 2018 gemigreerd van Nazca-i naar Ibis, met uitzondering van de gekoppelde bodemrapporten. In 2019 zijn de bodemrapporten en andere bestanden van Nazca-i naar Ibis omgezet.

Windows 10

De VDI van OddV is door de gemeente Ede gemigreerd van Windows 7 naar Windows 10.

Meerdere OddV-collega's hebben deze migratie uitgebreid getest. Mede daardoor is deze migratie heel goed verlopen.

I-GO

In 2019 is verder gewerkt aan ketensamenwerking in het Gelders Stelsel binnen I-GO. Een belangrijk resultaat is de oplevering van I-GO veehouderijen. OddV houdt zijn veehouderijgegevens bij in OpenWave en levert de gegevens via de kernregistratie aan I-GO veehouderijen aan. Via de [website van I-Go veehouderijen](#) zijn de gegevens van alle Gelderse veehouderijen te raadplegen. Voor de overige behaalde resultaten zie de [website](#) van de Gelderse Omgevingsdiensten.

OddV heeft de beheertaken van het programma I-GO uitgevoerd. Hiervoor is een externe medewerker ingehuurd.

Omgevingswet en Digitaal stelsel Omgevingswet (DSO)

OddV is samen met de gemeentelijke partners een pilot gestart voor de snelserviceformule. Hiervoor is de webapplicatie Blitts aangeschaft. Wageningen, Barneveld en Scherpenzeel maken inmiddels gebruik van deze voorziening. Ede en Nijkerk volgen in januari 2020.

In 2019 zijn de ontwikkelingen van het DSO gevolgd en er zijn meerdere bijeenkomsten bijgewoond.

Rechtmatigheid

Normenkader en controleprotocol

In de bestuursvergadering van oktober 2019 is het normenkader en controleprotocol vastgesteld. Deze geven de accountant aanwijzingen over de reikwijdte van de accountantscontrole. Het bestuur heeft de daarbij te hanteren goedkeurings- en rapporteringstoleranties voor de controle van de jaarrekening benoemd. Deze sluiten aan bij het wettelijke minimum.

Naar verwachting zal de rechtmatigheidscontrole vanaf 2021 niet langer door de accountant beoordeeld worden, maar dient het Dagelijks Bestuur zelf verantwoording af te leggen aan het Algemeen Bestuur. In 2019 hebben we ons laten voorlichten door onze accountant wat dit betekent voor de organisatie. Veel is nog niet bekend. De verwachting is dat in 2020 een wetsaanpassing rechtmatigheidsverantwoording zal plaatsvinden en er richtlijnen komen hoe we daar mee moeten omgaan.

Goedkeurings- tolerantie	Goedkeurend	Beperking	Oordeelonthouding	Afkeurend
Fouten in de jaarrekening (% lasten)	≤1%	>1%<3%	-	≥3%
Onzekerheden in de controle (% lasten)	≤3%	>3%<10%	≥10%	-

De percentages betreffen steeds de totale begrote programmalasten na de laatste begrotingswijziging. Daarnaast heeft het bestuur als maatstaf gesteld, dat de accountant bij de uitvoering van de accountantscontrole elke waargenomen fout of onzekerheid boven € 50.000 rapporteert.

Administratieve organisatie en interne controle

We hebben audits en afwijkingenregistraties structureel opgenomen in ons proces. Dit is vooral bedoeld voor de correcte uitvoering van de noodzakelijke registraties in OpenWave. Dit leidt dan weer tot verbeteracties. Zo houden we grip op de organisatie.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Deze paragraaf laat zien hoe OddV de instandhouding van zijn kapitaalgoederen waarborgt. We hebben ervoor gekozen om ondersteunende diensten via een DVO af te nemen van de partnergemeenten. Daarom zijn er nog geen investeringen in kapitaalgoederen gedaan. We doen geen investeringen in huisvesting en we hebben geen dienstauto's. Kantoorruimte huren we.

Jaarrekening 2019

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt volgens de richtlijnen van het Besluit begroting en verantwoording voor provincies en gemeenten.

De activa, de passiva en de bepaling van het resultaat worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Deze verkrijgingsprijs betreft de inkoopprijs en de bijkomende kosten.

De baten en lasten rekenen we toe aan het betreffende jaar. Baten en winsten nemen we slechts op voor zover ze op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's van vóór het einde van het begrotingsjaar nemen we in acht indien ze vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn.

Personeelslasten rekenen we in principe toe aan het betreffende boekjaar. Er geldt echter een formeel verbod om voorzieningen of schulden op te nemen voor jaarlijks terugkerende verplichtingen van vergelijkbaar volume voor arbeidskosten. Daarom rekenen we sommige personele lasten toe aan de uitbetalingsperiode. Het gaat dan om componenten zoals ziektekostenpremie voor gepensioneerden en overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.

Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume treffen we geen voorziening of nemen we op andere wijze een verplichting op. De referentieperiode is vier jaar, net als voor de meerjarenraming. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten, bijvoorbeeld door reorganisaties, moeten we wel een verplichting opnemen.

Balans

Vaste activa

OddV heeft eind 2019 geen vaste activa. Indien dit wordt overwogen, stellen we een nota waardering en afschrijving vaste activa vast. In deze nota formuleren we beleid en leggen we uniforme regels vast voor de:

- waardering van activa;
- investeringen;
- afschrijvingen;
- kapitaallasten.

Vlottende activa

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Uitgangspunt is dat we alles in het werk stellen om de vorderingen te innen. We gebruiken daarbij alle mogelijkheden en bevoegdheden tot invordering. Alleen als alle mogelijkheden zijn uitgeput, gaan we over tot afboeking wegens oninbaarheid. Indien nodig overwegen we een voorziening voor oninbare vorderingen die we rechtstreeks in mindering brengen op de vorderingen. De liquide middelen en de overlopende activa zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Passiva

De vlottende schulden en de overlopende passiva zijn ook opgenomen tegen de nominale waarde.

HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING EN DE TOELICHTING

Hieronder ziet u de exploitatierekening en de exploitatieresultaten per programma verkort weergegeven. Een toelichting op de afwijkingen vindt u bij de betreffende programmabladen in het jaarverslag.

Lasten en baten 2019 gesaldeerd over de periode 1 januari 2019 tot en met 31 december 2019 (x € 1.000)

		Rekening 2018	Begroting 2019 primair	Begroting 2019 actueel	Rekening 2019	Resultaat 2019
Programmaplan						
Programma 1	Lasten	3.954	3.845	3.131	3.378	-247
	Baten	-5.091	-5.475	-4.546	-4.660	114
Programma 2	Lasten	3.955	4.087	3.816	3.786	30
	Baten	-5.220	-5.400	-5.137	-5.324	187
Programma 3	Lasten	2.046	1.067	1.926	2.265	-339
	Baten	-2.607	-1.636	-2.692	-3.017	325
Programma 4	Lasten	332	319	878	923	-45
	Baten	-140	-118	-644	-690	46
Programma 5	Lasten	1.009	191	973	808	165
	Baten	-1.410	-281	-1.328	-1.356	28
Overzicht						
Algemene dekkingsmiddelen						
Overhead	Lasten	3.564	3.323	3.682	3.916	-234
	Baten	-86			-73	73
Heffing vennootschapsbelasting						
Bedrag onvoorzien		-	100	100		100
Saldo van baten en lasten		307	21	158	-44	202
Toevoeging en onttrekking aan de reserves						
Programma 1						
Programma 2		-84	-21	-		
Programma 3						
Programma 4						
Programma 5		-174	0	-158	-158	
Gerealiseerd resultaat		49	0	0	-202	202

Financieel resultaat

De jaarrekening sluit met een batig resultaat van € 202.000. Dit is het saldo van werkelijke lasten en baten. De baten bestaan grotendeels uit voorgeschoten deelnemersbijdragen van de partners. Met het algemeen bestuur hebben we afgesproken om apart van deze jaarrekening een bestemmingsvoorstel te doen. Dat voorstel baseren we op outputfinanciering. Dat wil zeggen dat we het werkelijk aantal producten en diensten afrekenen tegen een voorcalculatorische prijs. Deze prijs hebben we bij de begroting van 2019 vastgesteld. Het batige resultaat is dan iets minder groot, omdat er aan voorschotten meer in rekening is gebracht.

In de jaarrekening worden de volgende bewegingen zichtbaar.

Door krapte op de arbeidsmarkt vlakt de bouwproductie af. Naar verwachting stijgt het aantal bouw- en milieuvergunningen de komende jaren niet verder. Mogelijk gaat het zelfs wat dalen. Daarnaast zien we door de krapte veel kosten voor toezicht op vergunde bouw na-ijlen op de leges. De leges zijn vaak in voorgaande jaren bij de aanvraag geïnd. Daardoor houden onze kosten geen gelijke tred met de inkomsten van de gemeenten.

Een ander nadelig effect van de krapte op de arbeidsmarkt is de aanzienlijke stijging van de inhuurtarieven. OddV heeft een relatief hoge inhuur. Enerzijds moeten we namelijk anticiperen op fluctuaties in de vraag naar Wabo-vergunningen. Anderzijds anticiperen we op de komst van de Wet kwaliteitsborging en de Omgevingswet. Daardoor is mogelijk een deel van onze formatie niet meer nodig.

OddV heeft een flinke professionaliseringsontwikkeling doorgemaakt de afgelopen jaren. Dat zien we bijvoorbeeld terug in de ontwikkeling van I-GO (Informatievoorziening Gezamenlijke Omgevingsdiensten) waarvan OddV trekker is. Gevolg is dat we steeds gericht toezicht houden en meer zaken zien die in strijd met de wetgeving zijn. Dit betekent dan ook dat het aantal juridische handhavingssaken en dus ook bezwaarschriften en beroepszaken toeneemt. Om binnen de budgettaire kaders van de gemeentelijke opdrachtgevers te blijven is het dan ook noodzakelijk om hierin prioriteiten te stellen.

We zien ook dat er steeds meer een beroep op de expertise van OddV wordt gedaan om mee te adviseren en mee te denken in beleid. Dat is op zich een goede zaak, maar heeft wel als gevolg dat de kosten stijgen die OddV in rekening brengt bij onze partners.

De meest in het oog springende financiële afwijkingen lichten we hierna kort toe.

Analyse van de verschillen tussen de actuele begroting en de realisatie

1. De inhuurtarieven stijgen verder door de huidige krapte op de arbeidsmarkt. Dat uit zich voornamelijk in een overschrijding van de lasten in Programma 1 Vergunningverlening.
2. De hogere toegerekende kosten voor bouwtoezicht worden gecompenseerd door lagere toegerekende kosten voor milieutoezicht bij Programma 2.
3. De partners doen een groter beroep op ons voor advisering ruimtelijke ontwikkeling en andere specifieke dienstverlening zoals adviezen bodem, geluid en geur en externe veiligheid. Vooral de vermoedelijke vervuiling van zand als ondergrond bij nieuwbouwwijken in Barneveld heeft veel adviesuren gekost. Ook hebben we veel capaciteit besteed in de advisering rond de stikstofproblematiek (PAS) en PFAS. Daardoor zien we een grote overschrijding in Programma 3 Advies.
4. Bij de tweede Bestuursrapportage hebben we op bovenstaande ontwikkelingen geanticipeerd met het verzoek tot een extra deelnemersbijdrage van de partners Barneveld, Ede en Scherpenzeel en de provincie.
5. Op programma 4 worden zien we dat voor- en nadelen elkaar compenseren. Dat wordt veroorzaakt doordat de niet-benodigde impulsfinanciering van de provincie oorspronkelijk groot € 2,9 mln. wordt doorgeschoven naar volgende jaren.
6. Het voordelig saldo bij programma 5 projecten kent meerdere oorzaken. Zo zien we dat enkele projecten gestopt zijn door landelijke ontwikkelingen, zoals EED-controles en de asbestdakensanering. Ook het project ecologie is grotendeels verantwoord in programma 3 Advies omdat er geadviseerd is inzake de stikstofproblematiek (PAS). Daarnaast zijn er voor enkele projecten minder uren besteed dan vooraf geprognosticeerd.
7. De overhead kent een nadelig saldo van € 161.000. De belangrijkste reden is dat medewerkers van de balie BWM en Horeca na de organisatieverandering geplaatst zijn bij de staf in afwachting van de overgang naar de gemeente Ede. Dat heeft langer geduurd dan voorzien. Ook is er ingezet om meer vaste medewerkers in dienst te nemen. Omdat de markt krap is hebben we relatief onervaren medewerkers geworven in vaak deta-vast constructies. Dit betekent dan ook dat we meer geld kwijt zijn aan opleidingen, mobiliteitskosten en overige personeelskosten. Een deel van de

overschrijding is ook het gevolg van de voorbereiding op de Omgevingswet. Er zijn cultuurtrajecten gestart om in de geest van de Omgevingswet te gaan werken en er is gewerkt aan een betere dienstverlening voor de klant. Een voorbeeld hiervan zijn de snelserviceformules die deels zijn geïmplementeerd.

Een gedetailleerder overzicht van de overhead wordt hieronder weergegeven. De overhead rekenen we volgens de gerealiseerde uren in het primaire proces toe aan de programma's.

Overhead

Overhead (x € 1.000)	Realisatie 2018	Begroting 2019	Realisatie 2019
Salariskosten management en staf	1.076	1.102	1.357
Inhuur management en staf	212	257	185
Opleidingskosten	202	162	216
Personeelskosten	66	80	99
Mobiliteitskosten	218	185	225
Huisvesting werkplekken	392	401	398
ICT, Advies en Ondersteuning	1.201	1.203	1.162
Kantoorbehoeften	31	20	19
Accountants	31	30	31
Software in eigen beheer	80	207	192
Diverse kosten	56	35	34
Vergoeding personeel en overige bijdragen	-86	-	-73
Totaal	3.479	3.682	3.843

Heffing vennootschapsbelasting

Onze activiteiten in 2019 waren volgens een uitgevoerde inventarisatie niet vennootschapsbelastingplichtig.

Aanwending van het budget onvoorzien

Door de stijging van de inhuurtarieven en onze initiatieven voor de Omgevingswet is de post onvoorzien volledig aangewend.

Toevoeging en onttrekking aan reserves

De werkelijke onttrekkingen hebben plaatsgevonden conform de begrote onttrekkingen aan reserves.

Incidentele baten en lasten

Het jaarrekeningresultaat bestaat deels uit incidentele lasten en baten. Hieronder nemen wij de incidentele lasten en baten op die het resultaat beïnvloeden en een hogere omvang hebben dan € 25.000.

	omschrijving	Bedrag
	Incidentele lasten	
Programma 2	uitbesteding aan de ODRA (afw.verschil 2018 casus Vink)	40
Programma 3	Extra kosten casus Vink primair personeel	35
Overhead	medewerkers Balie BWM en horeca	229
	inhuur ter vervanging ziekte	73
	Totaal incidentele lasten	377
	Incidentele baten	
Programma 1	Opbrengsten Ministerie van I en W kazernes	-106
Programma 5	Deelnemersbijdrage voor de Balie BWM en horeca	-229
	Deelnemersbijdrage provincie in casus Vink	-40
Overhead	Opbrengsten UWV	-73
	Totaal incidentele baten	-448
		-
	Saldo incidentele baten en lasten	71

Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Algemeen

De begroting van 2019 bevat zowel een toedeling naar programma's als een financiële begroting. Ter vergelijking ziet u hieronder dezelfde weergave.

Financiële begroting	Actuele begroting 2019	Realisatie 2019	Resultaat 2019	Batig/nadelig (*)	
<u>Lasten</u>					
Salariskosten primair proces excl. inhuur	7.043.655	7.254.550	-210.895	Nadelig	A
Salariskosten management en staf	1.171.313	1.356.525	-185.212	Nadelig	B
Opleidingskosten	161.500	215.993	-54.493	Nadelig	D
Personeelskosten	80.000	99.479	-19.479	Nadelig	
Mobiliteitskosten	185.000	224.610	-39.610	Nadelig	E
Uitbesteed aan ODRA en ODRN	425.019	453.125	-28.106	Nadelig	C
inhuur staf/directie	257.100	184.635	72.465	Batig	B
Inhuur (flexibele schil)	2.261.820	2.561.292	-299.473	Nadelig	A
Kantoorbehoeften	20.000	18.599	1.401	Batig	
Onderhoudskosten eigen software	207.377	191.919	15.458	Batig	
Accountantskosten	30.000	30.677	-677	Nadelig	
Huisvestingskosten	400.955	397.537	3.418	Batig	
ICT, Advies en Ondersteuning	1.203.494	1.162.096	41.398	Batig	F
Diverse kosten	72.697	77.167	-4.470	Nadelig	
Onvoorzien	100.000		100.000	Batig	G
Kosten Advies van derden	77.710	22.392	55.318	Batig	H
Proceskosten	30.000	27.028	2.972	Batig	
Bijdrage aan stelsel	201.848	205.804	-3.957	Nadelig	
Bijdrage aan stelsel Innovatie	576.100	593.495	-17.395	Nadelig	
			0		
<u>Baten</u>			0		
Bijdrage andere omgevingsdiensten stelsel	-113.287	-123.652	10.365	Batig	
Idem Innovatie (I-GO) excl project	-530.668	-566.649	35.980	Batig	I
Subsidies en overige bijdrage derden	-115.850	-280.047	164.196	Batig	J
Omzet / deelnemersbijdrage	-13.587.440	-14.149.924	562.484	Batig	K
Saldo van baten en lasten	158.341	-43.348	201.689	Batig	
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-158.341	-158.341			
Resultaat	0	-201.689	201.689	Batig	

*) Hierna ziet u een toelichting op het batige resultaat van € 202.000 met een toelichting daarop. Afwijkingen groter dan € 25.000 worden hieronder toegelicht. De letters geven een verwijzing naar de toelichting weer.

verklaring resultaat (x € 1000)

Salariskosten/inhuur derden primair personeel
Salariskosten/inhuur derden staf en directie
Uitbesteed aan ODRA en ODRN
Opleidingskosten
Mobiliteitskosten
Gastheerschap ICT, Advies en Ondersteuning

Resultaat Toelichting

510 N A
113 N B
28 N C
54 N D
40 N E
41 B F

Onvoorzien

100 B G

Kosten advies van derden	55 B H
Bijdrage I-GO	36 B I
Subsidies en overige bijdrage derden	164 B J
Diverse kleinere verschillen	12 N
Omzet / deelnemersbijdrage partners	562 B K
	202 B

A. Salariskosten en inhuur van derden voor het primair personeel

In de bijgestelde begroting van 2019 is rekening gehouden met 173.000 productieve uren. Die uren hebben we ook gemaakt. Ongeveer 39.000 uren zijn uitgevoerd door externe inhuur. De aanzienlijk hogere kosten daarvan hebben geleid tot een aanzienlijke overschrijding. In 2018 en 2019 zijn we begonnen de externe inhuur te vervangen door vaste medewerkers. Daarin zijn we helaas niet echt geslaagd. Weliswaar hebben we 14 medewerkers aangenomen, maar er zijn ook 15 medewerkers uitgestroomd.

B. Salariskosten en inhuur van derden voor de staf en directie

De belangrijkste reden is dat medewerkers van de balie BWM en Horeca na de organisatieverandering geplaatst zijn bij de staf in afwachting van de overgang naar de gemeente Ede. Dat heeft langer geduurd dan voorzien.

C. Uitbesteed aan ODRA en ODRN

De overschrijding komt door een nadelig afwikkelingsverschil van ODRA over 2018 ter ondersteuning van de provincie in het dossier Vink, Barneveld. Deze kosten hebben we ook in rekening gebracht bij de provincie.

D. Opleidingskosten

Het opleidingsbudget is overschreden om de vele nieuwe medewerkers te laten voldoen aan de kwaliteitscriteria en er is een cultuurtraject gestart om uiteindelijk te kunnen werken in de geest van de Omgevingswet die per 1 januari 2021 in werking treedt.

E. Mobiliteitskosten

Het werven van meer vaste medewerkers leidt eveneens tot meer reis- en verblijfskosten.

F. Gastheerschap ICT, Advies en Ondersteuning

Per 1 september 2019 hebben we een nieuw gastheercontract met Ede voor ICT, Advies en Ondersteuning afgesloten. Per saldo levert dat een voordeel op doordat de begroting iets hoger is vastgesteld.

G. Onvoorzien

De post onvoorzien gebruiken we voor niet-gebudgetteerde en onvoorziene uitgaven. Deze verantwoorden we conform de BBV op de daartoe aangewezen begrotingsposten en niet op de post onvoorzien zelf. Vandaar dat deze post vrijvalt bij de jaarrekening.

H. Kosten Advies van derden

Er is sprake van onderbesteding op deze post. Deze hebben we vooral gebruikt voor de hogere kosten van inhuur van derden.

I. Bijdrage I-GO

We hebben wat extra bijdragen ontvangen van omgevingsdiensten uit Overijssel, die willen participeren in de stelseltaak Informatievoorzieningen gezamenlijke omgevingsdiensten (I-GO).

J. Subsidies en overige bijdrage derden

Hier zien we hogere inkomsten dan geraamd door onder andere een hogere USZO-uitkering voor ziekte en opbrengsten van het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat als vergoeding

voor Wabo-vergunningstrajecten van kazernes in Barneveld en Ede.

K. Deelnemersbijdrage partners

Op basis van de tweede Bestuursrapportage is de deelnemersbijdrage opgehoogd vanwege de productie op 1 september 2019. Daarnaast hebben we voor de partners extra facturen opgesteld voor asbestdakensanering (vooruit ontvangen in 2018), ecologie voor Wageningen en extra opdrachten voor de ondersteuning van de informatieplicht energiebesparing. Een specificatie per partner vindt u in bijlage 3.

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Op 1 januari 2013 trad de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) in werking. De WNT stelt een norm voor beloningen. De WNT is van toepassing op Omgevingsdienst De Vallei. Het voor ODDV toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2019 € 194.000, zijnde het algemeen bezoldigingsmaximum. De leden van ons dagelijks en algemeen bestuur vallen onder het begrip topfunctionaris als bedoeld in de WNT, maar ontvangen van OddV geen bezoldiging. Ook onze directeur is zo'n topfunctionaris.

De WNT en het gewijzigde artikel 28 BBV stellen eisen aan de melding van de bezoldiging van elke topfunctionaris (verplichte melding) en van elke andere functionaris met een totale bezoldiging boven de maximale bezoldigingsnorm. OddV moet voor hen het volgende opnemen in de toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening.

Topfunctionarissen (bedragen x € 1,-)

AB-/DB-lid	Dienst-betrek-king Ja/Nee	Naam	Bezoldiging 2019	Bezoldiging 2018	Reden overschrij- ding
AB-lid, vanaf 1 april 2013 tot 6 juni 2019	Nee	Mevrouw J. Meijers, provincie Gelderland	€ 0	€ 0	n.v.t.
AB-lid, vanaf 6 juni 2019 t/m 31 december 2019	Nee	De heer P. Kerris, provincie Gelderland	€ 0	€ 0	n.v.t.
AB- en DB-lid, vanaf 9 juli 2018 t/m 31 december 2019	Nee	De heer J.W.A. van Dijk, gemeente Barneveld	€ 0	€ 0	n.v.t.
AB- en DB-lid, vanaf 9 juli 2018 t/m 31 december 2019	Nee	De heer L. Hoefsloot, gemeente Ede	€ 0	€ 0	n.v.t.
AB- en DB-lid, vanaf 9 juli 2018 t/m 31 december 2019	Nee	De heer T. van Dijk, gemeente Scherpenzeel	€ 0	€ 0	n.v.t.
AB-lid, vanaf 9 juli 2018 t/m 31 december 2019	Nee	Mevrouw A.M.E. Janssen, gemeente Wageningen	€ 0	€ 0	n.v.t.
AB-lid, vanaf 9 juli 2018 t/m 31 december 2019	Nee	De heer W. Oosterwijk, gemeente Nijkerk	€ 0	€ 0	n.v.t.

Directeur, vanaf 1 april 2013, t/m 31 december 2019	Ja	De heer H.J. Baakman, deeltijdfactor in fte 1.0	Beloning plus belastbare onkostenvergoed ingen € 107.239 Beloningen betaalbaar op termijn € 18.492 Subtotaal € 125.731 Individueel toepasselijke bezoldigingsmaxi mum € 194.000 -/- Onverschuldigd betaald bedrag: n.v.t. Totale bezoldiging € 125.731	Beloning plus belastbare onkostenvergoed ingen € 105.343 Beloningen betaalbaar op termijn € 16.851 Subtotaal € 122.194 Individueel toepasselijke bezoldigingsmaxi mum € 189.000 -/- Onverschuldigd betaald bedrag: n.v.t. Totale bezoldiging € 122.194	n.v.t.
--	----	--	---	---	--------

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT.

In 2019 zijn door OddV alleen salarissen betaald binnen deze norm.

BALANS PER 31 DECEMBER 2019 EN DE TOELICHTING

(bedragen x € 1.000)

ACTIVA	31-12-2019	31-12-2018
Vlottende activa		
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar</i>	2.359	2.098
- Vorderingen op openbare lichamen	118	261
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd < 1 jaar	2.241	1.837
- Overige vorderingen	0	0
- Overige uitzettingen	0	0
<i>Liquide middelen</i>	223	13
- Banksaldi	223	13
<i>Overlopende activa</i>	350	295
- Nog te ontvangen bedragen van overige Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel	281	274
- Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen die t.l.v. overige begrotingsjaren komen	69	21
Totaal vlottende activa	2.932	2.406
Totaal generaal	2.932	2.406
PASSIVA	31-12-2019	31-12-2018
Vaste passiva		
<i>Eigen vermogen</i>	708	572
- Reserves	506	621
- Gerealiseerde resultaat	202	-49
Totaal vaste passiva	708	572
Vlottende passiva		
<i>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar</i>	1.066	1.042
- Banksaldi	0	0
- Overige schulden	1.066	1.042
<i>Overlopende passiva</i>	1.158	792
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	771	549
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	387	243
Totaal vlottende passiva	2.224	1.834
Totaal generaal	2.932	2.406

Toelichting op de balans

(bedragen x € 1.000)

ACTIVA

Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder specificeren we als volgt.

	Boekwaarde 31-12-2019	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2019	Balanswaarde 31-12-2018
Vorderingen op openbare lichamen	118	0	118	261
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd < 1 jaar	2.241	0	2.241	1.837
Overige vorderingen	0	0	0	0
Overige uitzettingen	0	0	0	0
Totaal	2.359	0	2.359	2.098

De vorderingen op openbare lichamen bestaan uit:

	2019	2018
Diverse gemeenten, licentiekosten Squit/Ibis	9	0
Diverse gemeenten, informatieplicht energiebesparing	2	0
Gemeente Wageningen, bijdrage ecologie Q4	10	0
RUD, eenmalige aansluitkosten eLocket IPWM	6	0
Omgevingsdienst Achterhoek, uren voor geitenboerderij	7	0
Ministerie van Infrastructuur, Wabo-advies	84	0
Gemeente Barneveld, deelnemersbijdrage	0	24
Gemeente Ede, deelnemersbijdrage	0	46
Gemeente Nijkerk, deelnemersbijdrage	0	86
Gemeente Scherpenzeel, deelnemersbijdrage	0	3
Gemeente Wageningen, deelnemersbijdrage	0	18
Provincie Gelderland, subsidie	0	30
Omgevingsdienst Veluwe IJssel, verdeling cofinanciering I-GO	0	12
Omgevingsdienst Rivierenland, verdeling cofinanciering I-GO	0	11
Omgevingsdienst Regio Arnhem, verdeling cofinanciering I-GO	0	10
Omgevingsdienst Achterhoek, verdeling cofinanciering I-GO	0	15
Overige vorderingen	0	6
Totaal	118	261

Een nadere toelichting op het schatkistbankieren vindt u in paragraaf 2 Financiering van het jaarverslag.

De overige uitzettingen bestaan uit vorderingen op een aantal personeelsleden voor het fietsproject. Dit project is bijna afgerond.

Er is geen voorziening voor oninbare vorderingen aanwezig. We verwachten dat we alle vorderingen ontvangen.

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen is als volgt.

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2018
Bank Nederlandse Gemeenten IBAN: NL04 BNGH 028.51.58.554	223	13
Totaal	223	13

Overlopende activa

De post overlopende activa ziet er als volgt uit.

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2018
Nog te ontvangen bedragen van overige Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel	281	274
Overige vooruitbetaalde bedragen	69	21
Totaal	350	295

De bedragen per ultimo 2019 betreffen onder andere 'Inventarisatie vitaliteit bedrijven buitengebied' van de gemeente Ede, de GUOV-subsidie van de provincie en de in 2019 verstrekte factuur over 2020 van Q-park.

PASSIVA

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten.

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2018
Algemene reserve	440	440
Inbedding energie primair proces	23	44
Doorontwikkeling organisatie	43	137
Gerealiseerde resultaat	202	-49
Totaal	708	572

Het gerealiseerde resultaat bestaat uit het verschil tussen de baten en de lasten van de programma's. Een nadere specificatie vindt u in het hoofdstuk 'Overzicht baten en lasten' in de jaarrekening en de toelichting hierop.

Het verloop in 2019 ziet u in het hierna opgenomen overzicht per reserve weergegeven.

	Boekwaarde 31-12-2018	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2019
Algemene reserve	440	0	0	0	0	440
Inbedding energie primair proces	44	0	-21	0	0	23
Doorontwikkeling organisatie	137	0	-137	43	0	43
Totaal	621	0	-158	43	0	506

De algemene reserve is ingesteld als saldireserve. Na resultaatbestemming verrekenen we daarmee de jaarlijkse tekorten of overschotten.

In de paragraaf Weerstandvermogen en risicomanagement is een benodigd bedrag gecalculleerd van € 473.000.

De 'reserve inbedding energie primair proces' is gevormd bij de bestemming van het resultaat 2016. Deze reserve is bedoeld als impuls aan extra capaciteit voor energiereductie bij bedrijven voor de jaren 2017 tot en met 2019. Er is een bedrag van € 21.000 onttrokken uit deze reserve in 2019 conform vastgestelde begroting.

De reserve 'doorontwikkeling organisatie' is gevormd bij de bestemming van het resultaat 2015 en 2016 en 2018. Deze is bedoeld ter ondersteuning van het ontwikkelproces van OddV met in het bijzonder de implementatie van de Omgevingswet. In 2019 is er op dan ook een bedrag groot € 137.000 beschikbaar gesteld om hierop te anticiperen. Dit is vooral ingezet om cultuurtrajecten en organisatieaanpassingen in het kader van de Omgevingswet te faciliteren

Flottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2018
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	1.066	1.042
Overlopende passiva	1.158	792
Totaal	2.224	1.834

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen netto-vlottende schulden specificeren we als volgt.

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2018
Banksaldi	0	0
Overige schulden	1.066	1.042
Totaal	1.066	1.042

De overige schulden bestaan uit de volgende bedragen die per jaareinde nog betaald moeten worden.

	2019	2018
Betalingen onderweg / crediteuren	0	44
Btw	393	398
Af te dragen loonheffing	557	494
ABP	116	106
	<u>1.066</u>	<u>1.042</u>

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt.

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2018
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	771	549
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	387	243
Totaal	1.158	792

De verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, bestaan uit de transitoria per jaareinde.

Dit bedrag bestaat uit:

	2019	2018
Complexe handhaving	170	200
Inhuur personeel	164	199
Huisvestingskosten diverse locaties	133	0
Accountantskosten	20	30
I-GO	71	22
Nog te betalen opleidingskosten	18	13
Overig	195	85
Totaal	<u>771</u>	<u>549</u>

De in de balans opgenomen ontvangen voorschotbedragen van de EU, het Rijk en de provincies voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, specificeren we als volgt.

	Saldo 31-12-2018	Ontvangen bedragen	Bestedingen 2018	Saldo 31-12-2019
I-GO	198	788	-599	387
Asbestsanering	45		-45	0
Totaal	243	788	-644	387

De bestedingen I-GO betreffen de reguliere kosten uit de loop van 2019. Het ontvangen bedrag betreft een ontvangen voorschot van de provincie voor de reeds eerder toegezegde subsidie van € 2,9 mln. Voor asbestsanering hebben we een subsidie van de provincie gehad in 2018 voor zowel 2018 als 2019.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen en rechten

Eind 2019 zijn de volgende financiële verplichtingen aanwezig:

- gastheercontract Personeel, Financiën en Informatievoorziening met de gemeente Ede tot en met het 1 januari 2023 voor een bedrag van circa € 1,2 mln. per jaar;
- huisvestingscontract met de gemeente Ede tot en met het jaar 2020, kosten ca. € 180.000 per jaar;
- huisvestingscontract met de gemeente Scherpenzeel tot en met 31 december 2018, kosten circa € 12.000 per jaar, loopt stilzwijgend door;
- Huisvestingscontract met de gemeente Nijkerk tot en met 31 december 2018, kosten circa € 66.000 per jaar, loopt stilzwijgend door;
- huisvestingscontract met de gemeente Wageningen tot en met 31 december 2018, kosten circa € 28.000 per jaar, loopt stilzwijgend door;
- huisvestingscontract met de gemeente Barneveld tot en met 31 december 2018, kosten circa € 100.000 per jaar, loopt stilzwijgend door.
- Een leasecontract met PON voor 3 bedrijfsauto's tot 1 juli 2023 groot € 17.000 per jaar.

Besluit tot Vaststelling

Het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst De Vallei, bijeen in zijn vergadering van 25 juni 2020:

Gezien het voorstel van het dagelijks bestuur van 25 maart 2020 aan het algemeen bestuur tot vaststelling van het jaarverslag en de jaarrekening 2019;

BESLUIT:

Het Jaarverslag en de Jaarrekening 2019 OddV vast te stellen conform voorliggend ontwerp;

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur van Omgevingsdienst De Vallei op 25 juni 2020,

de voorzitter
dr. J.W.A. van Dijk

de secretaris
dhr. H.J. Baakman

adres Pascalweg 2
6662 NX Elst (Gld.)
telefoon 0481-463534
e-mail elst@jonglaan.nl
internet www.jonglaan.nl

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst De Vallei

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2019

Ons oordeel

Wij hebben de in de jaarstukken 2019, op pagina 42 tot en met 58, opgenomen jaarrekening 2019 van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst De Vallei gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2019 een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2019 als van de activa en passiva van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst De Vallei per 31 december 2019 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2019 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, zoals opgenomen in het normenkader.

De jaarrekening bestaat uit:

- 1 de balans per 31 december 2019;
- 2 het overzicht van baten en lasten over 2019; en
- 3 de toelichtingen met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het door het algemeen bestuur vastgestelde Controleprotocol en het Controleprotocol WNT 2019 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst De Vallei zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (VIO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2019 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves. Op basis van artikel 2, lid 7 Bado is deze goedkeuringstolerantie door het algemeen bestuur vastgesteld. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn. Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de toleranties gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT.

B. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken het jaarverslag, bestaande uit de programmaverantwoording de verplichte paragrafen en overzichten, alsmede 7 bijlagen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten volgens de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlerwerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur voor de jaarrekening

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV en de bepaling van en krachtens de WNT.

Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, zoals opgenomen in het normenkader.

Het dagelijks bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het dagelijks bestuur afwegen of de Gemeenschappelijk Regeling in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het dagelijks bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het dagelijks bestuur het voornemen heeft om de Gemeenschappelijk Regeling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het dagelijks bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de Gemeenschappelijk Regeling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol vastgesteld door het algemeen bestuur, het controleprotocol WNT 2019, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het dagelijks bestuur gemaakte schattingen;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening de onderliggende transacties en gebeurtenissen zonder materiële afwijkingen weergeeft.

Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Elst, 24 maart 2020

De Jong & Laan Accountants B.V.

Origineel getekend door N.C. van der Wolf MSc RA

Bijlage 1 - Overzicht van de prestaties in 2019

Bijlage 2 - Risico-inventarisatie

[illegible]

Bijlage 3 – Bijdrage per deelnemer

Afrekening 2019 aan de deelnemers

Verdeelsleutels 2019	Lasten 2019	Baten 2019	Saldo
Exploitatie	15.076.924	15.278.613	-201.689
Nog te bestemmen:		Batig	201.689
Saldo	15.076.924	15.278.613	0
	Voorschot	Werkelijk	
Barneveld	3.896.019	3.778.861	117.158
Ede	6.369.251	6.303.097	66.154
Nijkerk	2.309.455	2.263.016	46.440
Scherpenzeel	494.292	521.962	-27.669
Wageningen	918.622	911.783	6.838
Provincie Gelderland	162.285	169.517	-7.232
Totaal	14.149.924	13.948.236	201.688

De bestemming van het batig saldo leggen we via een separaat voorstel aan uw bestuur voor.

Bijlage 4 – Toelichting BIG 8 elementen waaraan niet wordt voldaan

Element 4 'Planning & Control' (vervolg)

ONDERDEEL	"COMPLY" OD HEEFT VERBETERACTIES GESTART OM VOLLEDIG AAN DIT ONDERDEEL TE DOEN	"EXPLAIN" OD IS VOORNEMENS / HEEFT BESLOTEN OM <u>NIET</u> VOLLEDIG AAN DIT ONDERDEEL TE VOLDOEN
Scheiding vergunningverlening en toezicht & handhaving (KC 13)		Een scheiding op personeelsniveau tussen vooroverleg en vergunningverlening en tussen de eerste controle en hercontrole is, gelet op de bedrijfsvoering en de benodigde frequentie voor de uitvoering, niet gewenst en niet uitvoerbaar.

Bijlage 5 – Toelichting deskundigheidsgebieden waaraan niet wordt voldaan

‘Generieke deskundigheden’ thema Toezicht en handhaving

DESKUNDIGHEIDSGEBIEDEN	“COMPLY” OD HEEFT VERBETERACTIES GESTART OM VOLLEDIG AAN DIT ONDERDEEL TE DOEN	“EXPLAIN” OD HEEFT BESLOTEN OM <u>NIET</u> VOLLEDIG AAN DIT ONDERDEEL TE VOLDOEN
Toezicht en handhaven -bouwen en ruimtelijke ordening KC 4	Een van de senior medewerkers moet nog een aanvullende cursus volgen. Daarna zijn we robuust.	
Toezicht en handhaven – milieu KC 5	Twee medewerkers moeten nog een aanvullende cursus voor administratief toezicht volgen. Een medewerker moet nog een werkervaringstoets doen.	
Toezicht en handhaven – bodem KC 6	Een medewerker moet een werkervaringstoets doen. Een andere moet nog een aanvullende cursus volgen.	

‘Specialistische deskundigheden’ accent bouwen

DESKUNDIGHEIDSGEBIEDEN	“COMPLY” OD HEEFT VERBETERACTIES GESTART OM VOLLEDIG AAN DIT ONDERDEEL TE DOEN	“EXPLAIN” OD HEEFT BESLOTEN OM <u>NIET</u> VOLLEDIG AAN DIT ONDERDEEL TE VOLDOEN
Behandelen juridische aspecten afwijkingsbesluit (KC 10)		In de nieuwe KC 2.2 s dit deskundigheidsgebied samengevoegd met 10 b t/m 10 d. Medewerkers worden alleen nog getoetst en opgeleid op KC 2.2.

‘Specialistische deskundigheden’ accent bouwen

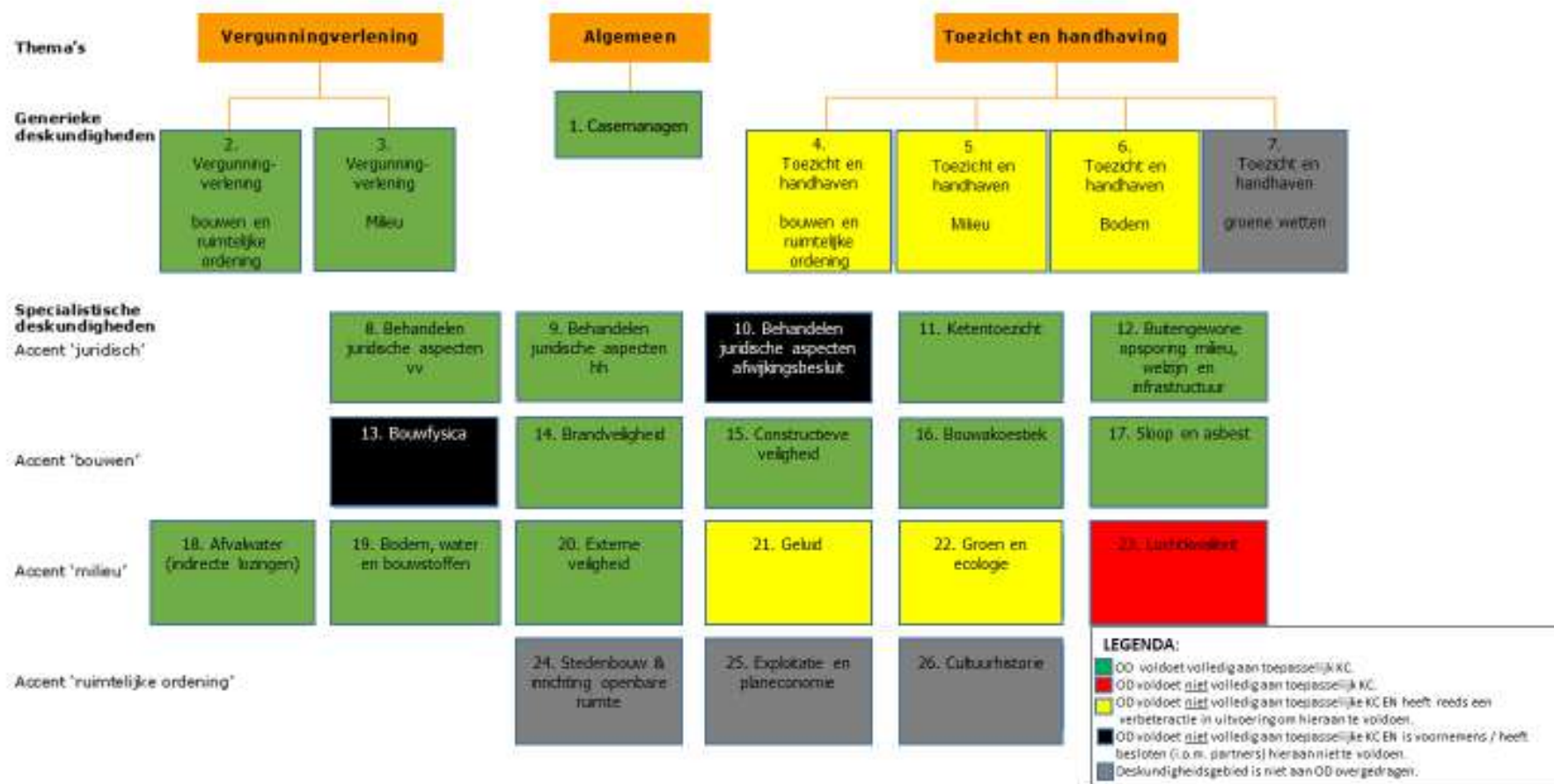
DESKUNDIGHEIDSGEBIEDEN	“COMPLY” OD HEEFT VERBETERACTIES GESTART OM VOLLEDIG AAN DIT ONDERDEEL TE DOEN	“EXPLAIN” OD HEEFT BESLOTEN OM <u>NIET</u> VOLLEDIG AAN DIT ONDERDEEL TE VOLDOEN
Bouwfysica (KC 13)		De taak maakt integraal onderdeel uit van het werk van de bouwplantoetsers. Gezien de ontwikkelingen in het vakgebied (private kwaliteitsborging) is het niet legitiem om deze taak separaat bij 2 of 3 medewerkers te beleggen. De werkvrage en kwaliteit zijn voldoende en legitimeren deze keuze.

'Specialistische deskundigheden' accent milieu

DESKUNDIGHEIDSGEBIEDEN	"COMPLY" OD HEEFT VERBETERACTIES GESTART OM VOLLEDIG AAN DIT ONDERDEEL TE DOEN	"EXPLAIN" OD HEEFT BESLOTEN OM <u>NIET</u> VOLLEDIG AAN DIT ONDERDEEL TE VOLDOEN
Geluid (KC 21)	Een medewerker moet werkervaring opbouwen en de ander aanvullende cursussen volgen.	
Groen en ecologie (KC 22)	Per 1 januari hebben we 2 ecologen in dienst, waarvan er een nog getoetst moet worden en de ander nog aanvullende cursussen moet volgen.	
Luchtkwaliteit	Hiervoor is samenwerking met de ODRA nodig, dit is alleen nog niet geformaliseerd	

Bijlage 6 – Rapportage criteria voor kritische massa OddV per 1 januari 2020

BEHAALDE RESULTATEN



Bijlage 7 – Overzicht baten en lasten per taakveld

Programmaplan	Taakveld	Jaarrekening 2018		Begroting 2019		Jaarrekening 2019	
		Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Programma 1 Vergunningverlening	7.4 Milieubeheer	€ 855.529	€ 832.329	€ 1.046.009	€ 742.449	€ 1.152.976	€ 737.805
	8.3 Wonen en bouwen	€ 4.235.646	€ 3.121.735	€ 3.500.260	€ 2.388.466	€ 3.506.600	€ 2.640.494
Programma 2 Toezicht en handha	7.4 Milieubeheer	€ 1.637.456	€ 1.609.941	€ 2.096.160	€ 1.504.933	€ 2.129.910	€ 1.289.601
	8.3 Wonen en bouwen	€ 3.582.404	€ 2.344.559	€ 3.040.361	€ 2.311.045	€ 3.194.361	€ 2.496.170
Programma 3 Advies	7.4 Milieubeheer	€ 1.250.088	€ 1.029.222	€ 889.817	€ 312.643	€ 886.592	€ 335.935
	8.3 Wonen en bouwen	€ 1.356.514	€ 1.016.988	€ 1.802.517	€ 1.613.615	€ 2.130.652	€ 1.929.092
Programma 4 Stelseltaak	7.4 Milieubeheer	€ 140.275	€ 332.515	€ 643.955	€ 877.713	€ 690.301	€ 923.377
Programma 5 Projecten	7.4 Milieubeheer	€ 1.082.436	€ 707.885	€ 588.009	€ 332.096	€ 569.013	€ 244.924
	8.3 Wonen en bouwen	€ 327.780	€ 300.707	€ 740.155	€ 640.680	€ 786.874	€ 563.272
Overzichten							
Algemene dekkingsmiddelen	0.5 Treasury						
Overhead	0.4 Overhead	€ 85.512	€ 3.564.328		€ 3.681.944	€ 72.993	€ 3.916.252
Heffing Vennootschapsbelasting	0.9 Vennootschaps-belasting						
Bedrag onvoorzien	0.8 Algemene baten en lasten				€ 100.000		
Kolomtotaal		€ 14.553.639	€ 14.860.211	€ 14.347.243	€ 14.505.584	€ 15.120.272	€ 15.076.924
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves			€ -257.968		€ -158.341		€ -158.341
Netto totaal		€ 14.553.639	€ 14.602.243	€ 14.347.243	€ 14.347.243	€ 15.120.272	€ 14.918.583
Resultaat		€ 48.604	tekort			overschot	€ 201.689

Aan
Het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst de Vallei

Onderwerp: bestemming jaarresultaat 2019

Geachte leden van het Algemeen Bestuur,

De OddV werkt vanaf 2017 op basis van output-sturing. Dit betekent dat de partners betalen voor de werkelijk gerealiseerde producten en diensten. Ter voorkoming van extra kosten accountancy en administratieve lasten wordt het jaarrekeningresultaat bepaald op basis van inputfinanciering (door uw bestuur vastgestelde deelnemersbijdragen) en wordt door middel van een separaat voorstel de bestemming van het resultaat gebaseerd op de werkelijk gerealiseerde producten en diensten (de output). Hiermee geven we conform afspraak invulling aan output-sturing.

Op basis van de (in oktober 2018) vastgestelde Producten en Diensten Catalogus (PDC) en het voorcalculatorische vastgestelde uurtarief bij de begroting 2019 is er een omzet gerealiseerd groot € 14.085.512. Er is reeds aan voorschotten een bedrag groot € 14.149.924 gefactureerd bij de partners. Per saldo is er dan € 64.412 te veel ontvangen. Ook is er € 137.277 efficiënter gewerkt dan berekent met deze omzet. Er resteert dan ook een bedrag groot € 201.688 als voordelig resultaat om nader te bestemmen. De onderverdeling per partner wordt hieronder weergegeven.

Partners	Gerealiseerde Omzet	% omzet	Verdeling kosten o.b.v. omzet	Reeds betaalde voorschotten	Nader te bestemmen
Barneveld	3.816.052	27	3.778.861	3.896.019	117.158
Ede	6.365.131	45	6.303.097	6.369.251	66.154
Nijkerk	2.285.288	16	2.263.016	2.309.455	46.440
Scherpenzeel	527.099	4	521.962	494.292	-27.669
Wageningen	920.757	7	911.783	918.622	6.838
Provincie Gelderland	171.186	1	169.517	162.285	-7.232
	14.085.512	100	13.948.236	14.149.924	201.688
Werkelijke baten en lasten vd omzet	13.948.236				
Batig saldo	137.277				

Voor een overzicht van de werkelijke baten en lasten wordt verwezen naar onderstaand overzicht.

AB

Datum
25 maart 2020

Pagina
1

Behandeld door
J. Burgers

Bijlage
- concept Jaarverslag en
Jaarrekening 2019 OddV
- Accountantsverslag

Omgevingsdienst De Vallei werkt in opdracht van:



Omgevingsdienst De Vallei
Postbus 9024
6710 HM Ede

T 088 - 116 99 00
E info@oddevallei.nl
www.oddevallei.nl

KvK 56714297



	Actuele begroting 2019	Realisatie 2019	Resultaat 2019	Batig/nadelig
Financiële begroting				
<u>Lasten</u>				
Salariskosten primair proces excl. inhuur	7.043.655	7.254.550	-210.895	Nadelig
Salariskosten management en staf	1.171.313	1.356.525	-185.212	Nadelig
Opleidingskosten	161.500	215.993	-54.493	Nadelig
Personeelskosten	80.000	99.479	-19.479	Nadelig
Mobiliteitskosten	185.000	224.610	-39.610	Nadelig
Uitbesteed aan ODR en ODRN	425.019	453.125	-28.106	Nadelig
inhuur staf/directie	257.100	184.635	72.465	Batig
Inhuur (flexibele schil)	2.261.820	2.561.292	-299.473	Nadelig
Kantoorbehoeften	20.000	18.599	1.401	Batig
Onderhoudskosten eigen software	207.377	191.919	15.458	Batig
Accountantskosten	30.000	30.677	-677	Batig
Huisvestingskosten	400.955	397.537	3.418	Batig
ICT, Advies en Ondersteuning	1.203.494	1.162.096	41.398	Batig
Diverse kosten	72.697	77.167	-4.470	Nadelig
Onvoorzien	100.000		100.000	Batig
Kosten Advies van derden	77.710	22.392	55.318	Batig
Proceskosten	30.000	27.028	2.972	Batig
Bijdrage aan stelsel	201.848	205.804	-3.957	Nadelig
Bijdrage aan stelsel Innovatie	576.100	593.495	-17.395	
			0	
<u>Baten</u>			0	
Bijdrage andere omgevingsdiensten stelsel	-113.287	-123.652	10.365	Batig
Idem Innovatie (I-GO) excl project	-530.668	-566.649	35.980	Batig
Subsidies en overige bijdrage derden	-115.850	-280.047	164.196	Batig
Omzet / deelnemersbijdrage	-13.587.440	-14.149.924	562.484	Batig
Saldo van baten en lasten	158.341	-43.348	201.689	Batig
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-158.341	-158.341		
Resultaat	0	-201.689	201.689	Batig
			Resultaat op basis van input-financiering	
Gerealiseerde Omzet partners		14.085.512		
Betaalde voorschotten partners		14.149.924		
		-64.412	-64.412	Nadelig
Resultaat op basis van Output-financiering			137.277	Batig

Wij stellen voor het batig saldo groot € 201.688 te verrekenen met de partners conform de hierboven aangegeven verdeling per partner.



Het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst de Vallei

- gezien het voorstel van het DB van 25 maart 2020

BESLUIT:

1. Het bijbehorende Jaarverslag en Jaarrekening 2019 vaststellen.
2. Het jaarrekeningresultaat 2019 bestemmen volgens bovenstaand voorstel.

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst de Vallei, 25 juni 2020

de voorzitter
dr. J.W.A. van Dijk

de secretaris
dhr. H.J. Baakman

Omgevingsdienst De Vallei werkt in opdracht van:





INKOMSTEN VAN DE PARTNERS
OVERIGE INKOMSTEN
ONTTREKKING RESERVE

€ 14.150.000

€ 970.000

€ 159.000

TOTALE INKOMSTEN

€ 15.279.000



SALARISKOSTEN
€ 8.611.000

INHUUR PERSONEEL
€ 2.746.000

HUISVESTING & ICT
€ 1.752.000

ODRA EN ODRN
€ 453.000

OVERIGE PERSONEELSLASTEN
€ 540.000

OVERIGE UITGAVEN
€ 176.000

BIJDRAGE GELSERS STELSEL
€ 799.000

TOTALE UITGAVEN
€ 15.077.000

GEMAAKTE PRODUCTEN

6462
VERGUNNINGEN

5.762
INSPECTIES

774
JURIDISCHE HANDHAVINGSZAKEN

260
BEHANDELDE BEZWAREN

4.191
SPECIALISTISCHE PRODUCTEN

171.758
PRODUCTIEVE UREN



RESULTATEN & NORMEN IN %



BEDRIJFSVOERING

	R	N
% Geleverde producten	110	100
% Gerealiseerde uren	99	100
% Overhead / totale kosten	25	53



HANDHAVING

% Van herstelde overtredingen na vooraankondiging	76	85
% Van herstelde overtredingen na handhavingsbesluit	95	85



VERGUNNINGEN

% Actuele milieuvergunningen	53	80
% Tijdige vergunningen	100	90



ADVIES

% Beschikkingen in juridische procedures	R 81	N 90
% Externe adviezen binnen termijn	87	80



DIENSTVERLENING

% Klanttevredenheid ODDV (tevreden en zeer tevreden)	89	80
--	----	----



TOEZICHT

% Volledige naleving na 1e controle - Milieu	48	60
% Geplande bezoeken afgezet tegen geplande werkprogramma - Bouw	127	90
% Geplande bezoeken afgezet tegen aantallen werkprogramma - Milieu	103	90
% Klachten dat binnen 2 weken in behandeling is genomen en de vervolgactie is bepaald	100	80

Omgevingsdienst De Vallei

Accountantsverslag 2019

Rapportage aan het algemeen bestuur

deJong&Laan

Ondernemende Accountants

Het algemeen bestuur van Omgevingsdienst De Vallei
Postbus 9024
6710 HM Ede GLD

Elst, 17 maart 2020

Accountantsverslag 2019

Geachte leden van het algemeen bestuur,

Het doet ons genoegen u verslag uit te brengen omtrent de uitkomsten van onze accountantscontrole van de jaarrekening van Omgevingsdienst De Vallei (hierna 'ODDV'). Wij willen u over de volgende onderwerpen informeren:

- Kernpunten uit onze rapportage;
- Uitkomsten jaarrekeningcontrole;
- Kwaliteit beheersorganisatie;
- Onafhankelijkheid en controleproces.

Onze controle is gericht op het vormen van een oordeel omtrent de jaarrekening 2019.

Bij de uitvoering van onze controle ondervinden wij de volledige medewerking en ondersteuning van de medewerkers van ODDV.

Het concept van dit verslag is afgestemd met de directeur en business-controller van uw organisatie op 3 maart 2020.

Indien gewenst lichten wij dit accountantsverslag graag toe. U kunt dan contact met mij opnemen.

Tot slot maken wij u erop attent dat voor dit accountantsverslag een beperkte verspreidingskring geldt. Het accountantsverslag is uitsluitend bestemd voor het algemeen en dagelijks bestuur van ODDV. Indien ons verslag onderdeel is van een verzoek uit hoofde van de Wet Openbaarheid Bestuur, verzoeken wij u met ons contact op te nemen.

Hoogachtend,
de Jong & Laan accountants belastingadviseurs

Origineel getekend door N.C. van der Wolf MSc RA

Inhoudsopgave

- Kernpunten uit onze rapportage
- Uitkomsten jaarrekeningcontrole
- Kwaliteit beheersorganisatie
- Rechtmatigheidsbeheer

Bijlage

- Onafhankelijkheid en controleproces



Kernpunten uit onze rapportage

De kernpunten uit onze rapportage

Uitkomsten jaarrekeningcontrole	Conclusie van onze controle	<i>De door ons geconstateerde controle- en presentatieverschillen voor getrouwheid vallen binnen de door u vastgestelde toleranties. Wij hebben geen controleverschillen ten aanzien van rechtmatigheid geconstateerd.</i>
	De jaarrekening voldoet aan de vereisten van het BBV	<i>Wij zijn voornemens een goedkeurende controleverklaring te verstrekken bij de jaarrekening 2019 van ODDV. Dit betekent dat het jaarverslag en de jaarrekening 2019 zijn ingericht in overeenstemming met de Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) en dat de in de jaarrekening opgenomen balans en toelichting en staat van baten en lasten een getrouwe weergave zijn van de financiële positie en baten en lasten van ODDV.</i>
	De baten, lasten en balansmutaties in de jaarrekening zijn rechtmatig	<i>Wij zijn voornemens een goedkeurende controleverklaring te verstrekken bij de jaarrekening met betrekking tot het aspect rechtmatigheid. Dit betekent dat de baten en lasten en balansmutaties in de jaarrekening 2019 in overeenstemming zijn met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, zoals opgenomen in het normenkader van ODDV.</i>
Financiële positie	Presentatie resultaat	<i>De hoogte van het weerstandsvermogen is gebaseerd op de relatie tussen de risico's waar geen specifieke maatregelen voor zijn getroffen, de capaciteit van middelen en mogelijkheden die ODDV heeft om niet geraamde kosten op te vangen. De deelnemers aan de regeling hebben bepaald dat ODDV geen reservepositie mag vormen anders dan door het Algemeen Bestuur bepaalde reserves. Zodoende is de feitelijke weerstandscapaciteit € 540K en de berekende benodigde weerstandscapaciteit is € 473K. Het weerstandsvermogen wordt voldoende geacht, rekening houdend ook met de post onvoorzien ad €100K. Over 2019 is een positief resultaat van € 202k gerealiseerd. Aan het algemeen bestuur wordt een voorstel gedaan voor de verdeling van het resultaat aan de deelnemers op basis van outputfinanciering.</i>
Interne beheersing	Tussentijdse controle	<i>Gemeente Ede voert voor ODDV onder andere de financiële en de salarisadministratie. Bij onze tussentijdse controle hebben wij de administratieve organisatie en interne controle beoordeeld (opzet en bestaan), voor zover relevant voor de jaarrekeningcontrole (zie pagina 8).</i>

Uitkomsten jaarrekeningcontrole

Onze analyse van het resultaat 2019

Voordelig resultaat nader besproken

Het saldo van baten en lasten (na bestemming) bedraagt over het jaar 2019 € 202k voordelig, ten opzichte van een begroot sluitend saldo van 0.

Het gerealiseerde resultaat over 2019 kan ten opzichte van de begroting als volgt worden weergegeven:

Bedragen x € 1.000	Begroting 2019	Realisatie 2019	Afwijking
Baten programma's	14.347	15.047	700
Lasten programma's	10.723	11.160	-437
Overhead en onvoorzien	3.782	3.843	-61
Saldo baten en lasten	-158	44	202
Mutatie bestemmings- reserves	158	158	-
Gerealiseerd resultaat	-	202	202

Resultaat

Over 2019 is een positief resultaat van € 202k gerealiseerd. Overeenkomstig Artikel 31 van de regeling ODDV wordt een batig saldo van de jaarrekening toegevoegd aan de reserves tot een maximum van 5% van de jaarlijkse exploitatielasten of € 500K en wel de laagste van deze twee.

Resultaatbestemming

Aan het algemeen bestuur wordt een voorstel gedaan voor de verdeling van het resultaat aan de deelnemers op basis van outputfinanciering.

Begrotingsbeheer

Uit het schema blijkt dat de werkelijke lasten hoger zijn dan de door het algemeen bestuur geautoriseerde lasten, maar dat hier extra gerealiseerde baten tegenover staan.

Doordat er sprake is van overschrijdingen die passen binnen het beleid en/of extra baten die hiermee samenhangen, is geen sprake van een overschrijdingen die van invloed zijn op ons oordeel over de (begrotings-)rechtmatigheid.

Uitkomsten jaarrekeningcontrole

Aandachtsgebieden en bevindingen in de controle

Wet normering topinkomens

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingevoerd. Op basis van deze wet is de bezoldiging van topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector in dienstverband en bij ontslag wettelijk gemaximeerd.

Voor de bezoldiging van topfunctionarissen geldt naast de maximering een publicatieverplichting. Dit geldt eveneens voor bezoldiging van niet-topfunctionarissen, indien zij de maximale bedragen van topfunctionarissen overschrijden.

In het kader van de jaarrekening 2019 heeft uw gemeenschappelijke regeling een analyse uitgevoerd van topfunctionarissen binnen uw organisatie. Tevens heeft u vastgesteld of er functionarissen zijn die een hogere bezoldiging dan de gestelde maxima kennen. Deze informatie heeft u opgenomen in de toelichting op de jaarrekening. Wij hebben de juistheid en volledigheid van deze toelichting gecontroleerd en hebben hierbij een correctie en presentatiewijzigingen voorgesteld. Deze correctie is verwerkt in de WNT-verantwoording van de jaarrekening. Wij hebben vastgesteld dat de toelichting na wijziging voldoet aan de daaraan te stellen eisen.

Aanvaardbaarheid van de grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Naar onze mening zijn de door het dagelijks bestuur gekozen waarderingsgrondslagen aanvaardbaar en consistent toegepast met betrekking tot de significante jaarrekeningposten en bijzondere transacties. Dit geldt tevens voor het tijdstip waarop die transacties hebben plaatsgevonden, de periode waarin zij zijn verantwoord en de desbetreffende toelichting in de jaarrekening.

Schatkistbankieren

De centrale overheden zijn verplicht om hun overvloedige middelen in 's Rijks schatkist aan te houden. Om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen is er een drempelbedrag, afhankelijk van het begrotingstotaal, dat buiten de schatkist mag worden gehouden. Het drempelbedrag is gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen. Indien het begrotingstotaal hoger is dan € 500 miljoen is de drempel gelijk aan € 3,75 miljoen plus 0,2% van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat. De drempel is nooit lager dan € 250.000. De benutting van het drempelbedrag wordt berekend als gemiddelde over alle bedragen in het kwartaal. Gemiddeld mag een decentrale overheid dus maximaal het drempelbedrag buiten de schatkist hebben gehouden.

In het BBV zijn regels opgenomen over het rapporteren over (het gebruik van) het drempelbedrag in de jaarrekening. In de toelichting bij de balans moet worden gerapporteerd over het drempelbedrag en het gebruik daarvan in elk kwartaal. ODDV heeft in de toelichting bij de jaarrekening een verwijzing opgenomen naar de verplichte paragrafen (paragraaf 2) waarin hierover wordt gerapporteerd. Teneinde de onrechtmatigheid hiervan te wegen in het accountantsoordeel wordt de mogelijke overschrijding met het geldende rentepercentage vermenigvuldigd zijnde het gemiste bedrag voor de staat. Bij ODDV is geen sprake van overschrijdingen.

Wij verzoeken u in volgende jaarrekeningen de rapportage over schatkistbankieren in ieder geval ook volledig op te nemen in de toelichting bij de balans.

Kwaliteit beheersingsorganisatie

Interne beheersingsmaatregelen

Algemeen

Bij de planning en uitvoering van de controle van de jaarrekening 2019 van ODDV hebben wij de interne beheersingsmaatregelen, die onderdeel uitmaken van de administratieve organisatie van ODDV, in onze overwegingen betrokken. Wij hebben de opzet en bestaan van de interne beheersingsmaatregelen onderzocht voor zover wij dat in het kader van de jaarrekening noodzakelijk achten.

Een groot deel van de administratieve processen vindt plaats op basis van een dienstverleningsovereenkomst met de Gemeente Ede. Wij constateren hierbij het volgende:

- In 2019 worden geen (voortgang/incidenten) rapportages opgeleverd door de Gemeente Ede omtrent IT. Dit is wel overeengekomen in de SLA en uitvoeringsovereenkomst met de Gemeente Ede. Wij adviseren u periodieke rapportages te verkrijgen, zodat er tijdig ingespeeld kan worden indien niet voldaan wordt aan de randvoorwaarden gericht op continuïteit en betrouwbaarheid van de geautomatiseerde gegevensverwerking.

In dit controlejaar hebben wij ervoor gekozen om de controle gegevensgericht uit te voeren. Wij hebben hierbij geen materiële afwijkingen geconstateerd of bevindingen die een indicatie geven van fraude.

Automatisering

Uit onze beoordeling van de automatiseringsomgeving van ODDV blijkt dat geen periodieke controles plaatsvinden op de logische toegangsbeveiliging. Dit brengt het risico met zich mee dat medewerkers in een verkeerd functieprofiel ingedeeld kunnen zijn, zonder dat dit wordt geconstateerd. Hierdoor bestaat het risico dat medewerkers toegang hebben tot informatie of rechten in applicaties hebben waartoe zij niet bevoegd zijn. Wij adviseren u dan ook om periodiek controles uit te voeren op de juistheid van toegekende rechten.

De jaarrekeningcontrole heeft geen tekortkomingen in de continuïteit en betrouwbaarheid van de geautomatiseerde gegevensverwerking aan het licht gebracht. Wij merken hierbij op dat onze controle niet primair gericht was op het doen van een uitspraak omtrent de continuïteit en betrouwbaarheid van (delen van) de geautomatiseerde gegevensverwerking en dat wij daartoe ook geen specifieke opdracht van het management voor hebben ontvangen.

Rechtmatigheidsbeheer

Onze bevindingen in het kader van rechtmatigheid

Wij hebben bij de controle over 2019 de rechtmatigheid getoetst conform de bepalingen van het Bado en het controleprotocol van ODDV.

Begrotingscriterium

Met de controle op de juiste toepassing van het begrotingscriterium toetsen wij of het budgetrecht van het algemeen bestuur is gerespecteerd. Wij beoordelen bij onze controle de overschrijdingen ten opzichte van de begrote lasten per programma. Dit betreffen enkel de lasten omdat hierop een beoordeling en rapportering van de accountant wordt gevraagd vanuit de Kadernota Rechtmatigheid.

Het algemeen bestuur autoriseert de begroting (en begrotingswijzigingen) en geeft daarmee toestemming voor de uitvoering van het beleid en de daarvoor benodigde middelen. Het is de verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur om begrotingsafwijkingen tijdig te signaleren en te rapporteren aan het algemeen bestuur. Door een goede inrichting van de planning & controlcyclus zorgt het dagelijks bestuur er voor dat de begroting en budgetten worden bewaakt en dat belangrijke wijzigingen of dreigende overschrijdingen tijdig worden gemeld aan het algemeen bestuur, zodat deze tijdig (binnen het begrotingsjaar) een besluit kan nemen.

Indien desondanks budgetten worden overschreden en niet meer gedurende het jaar kunnen worden voorgelegd aan het algemeen bestuur, is strikt genomen sprake van een onrechtmatigheid. Deze overschrijdingen hoeven echter niet in alle gevallen te worden meegewogen in het accountantsoordeel. Voor een juiste oordeelsvorming is van belang in hoeverre de begrotingsoverschrijding past binnen het door het algemeen bestuur geformuleerde beleid, deze wordt gecompenseerd door hogere opbrengsten of kostenoverschrijdingen bij opneemderregelingen. Deze overschrijdingen dienen te worden weergegeven in de jaarrekening en kunnen door het vaststellen van de jaarrekening alsnog door het algemeen bestuur worden geautoriseerd.

Europese aanbestedingen

Als decentraal overheidsorgaan valt ODDV onder de Europese richtlijnen voor aanbesteden. In het geval de geraamde waarde van een opdracht evenveel of meer bedraagt dan de Europese drempelwaarden, moet ODDV deze in beginsel Europees aanbesteden. Voor diensten bedraagt deze drempel in 2019 € 221.000.

Wij hebben de opzet en het bestaan vastgesteld van de interne procedures van ODDV om te voldoen aan deze richtlijn en tevens een beoordeling uitgevoerd op de verantwoorde bestedingen in 2019 en hierbij geen onrechtmatigheid geconstateerd met betrekking tot de naleving van deze richtlijn.

Rechtmatigheidsbeheer

Wij zijn nagegaan of de financiële beheershandelingen tot stand zijn gekomen binnen de grenzen van de door het algemeen bestuur geautoriseerde begroting. Wij constateren de volgende overschrijdingen op lastenniveau ten opzichte van de begroting:

Lastenoverschrijding programma	Begrotingsafwijking
Programma 1. Vergunningverlening Totaal € 247k	Past binnen het bestaande beleid en wordt voornamelijk veroorzaakt door de gestegen inhuurtarieven door de huidige krapte op de arbeidsmarkt.
Programma 3. Advies Totaal € 339k	Past binnen het bestaande beleid en wordt veroorzaakt door hogere urenbesteding door meer adviesaanvragen van de partners. De extra ureninzet is gefactureerd. De partners doen een groter beroep op advisering voor ruimtelijke ontwikkeling en andere specifieke dienstverlening zoals bodemonderzoek, advies over geluid en geur en externe veiligheid. Vooral de vermoedelijke vervuiling van zand als ondergrond bij nieuwbouwwijken in Barneveld heeft veel adviesuren gekost. Ook is capaciteit besteed voor de advisering rond de stikstofproblematiek (PAS) en PFAS.
Programma 4. Stelseltaken Totaal € 45k	Past binnen het bestaande beleid van programma 4. Voor- en nadelen worden nagenoeg gecompenseerd.

In de toelichting op het overzicht van baten en lasten is door het dagelijks bestuur een analyse van de overschrijdingen opgenomen. De overschrijdingen zijn toereikend toegelicht en passen binnen de bestaande beleid of worden gecompenseerd door hogere baten binnen het programma. Het dagelijks bestuur stelt het algemeen bestuur voor genoemde overschrijdingen te autoriseren in het kader van de vaststelling van de jaarrekening 2019. Vooruitlopend hierop zijn wij hiervan reeds uitgegaan bij het vormen van ons oordeel over de (begrotings-)rechtmatigheid.

Rechtmatigheidsbeheer

Misbruik en oneigenlijk gebruik

In de externe en interne regelgeving zijn diverse bepalingen opgenomen die erop zijn gericht om misbruik en oneigenlijk gebruik te voorkomen. Uw gemeenschappelijke regeling heeft de toets op het misbruik en oneigenlijk gebruik neergelegd in interne controleplannen. De uitkomst van deze toets heeft niet geleid tot bevindingen die invloed hebben op de rechtmatigheid van baten en lasten en balansmutaties.

Niet financiële beheershandelingen vallen buiten de scope van rechtmatigheidscontrole

Handelingen en beslissingen van niet-financiële aard vallen buiten de scope van de rechtmatigheidscontrole door de accountant. De accountant toetst deze handelingen en beslissingen niet inhoudelijk door gegevensgericht onderzoek. Volstaan wordt in dit kader met het beoordelen van het interne systeem van risicoafwegingen. Binnen dit systeem moeten voorwaarden zijn geschapen om risico's goed te kunnen beoordelen en in de tijd te kunnen volgen.

Wij hebben ons een beeld gevormd over de wijze van totstandkoming van de inventarisatie van de risico's en de getrouwe weergave van de hieruit mogelijk voortvloeiende financiële gevolgen in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing van het jaarverslag.

Daarnaast hebben wij gericht geïnformeerd naar de lopende procedures waarbij ODDV betrokken is, teneinde indicaties te verkrijgen over de eventuele risico's op dit vlak. Op grond hiervan beschikken wij niet over aanwijzingen die een nader onderzoek naar de (financiële) gevolgen noodzakelijk maakt.

Onafhankelijkheid

Bijlage 1

Onafhankelijkheid

De onafhankelijkheid van de accountant behoort tot het fundament van zijn beroep. In de maatschappelijke discussie over kwaliteitsverbetering van de controle speelt de onafhankelijkheid van accountants een belangrijke rol. Vanaf 1 januari 2015 is op alle assurance opdrachten onder Nederlands recht de Verordening inzake Onafhankelijkheid (ViO) van toepassing. Een aantal belangrijke punten uit de ViO betreffen:

- Langdurige betrokkenheid
- Samenloop van dienstverlening
- Geschenken en giften

Bevestiging

Wij hebben alle aspecten geanalyseerd die onze onafhankelijkheid gedurende het jaar zouden kunnen bedreigen. Daar waar onafhankelijkheidsregels dit vereisen, hebben wij aanvullende waarborgen ingevoerd. Wij kunnen u bevestigen dat wij zowel als organisatie en als controleteam onafhankelijk zijn van ODDV.

Onafhankelijkheid en controleproces

Bijlage 1

Verantwoordelijkheid

Conform de aan ons verleende opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van ODDV gecontroleerd. Deze jaarrekening is onder verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur opgesteld. Het is onze verantwoordelijkheid een oordeel te geven over de jaarrekening, als bedoeld in artikel 213, tweede lid, van de Gemeentewet.

Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder het *Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado)*, het door het algemeen bestuur vastgestelde controleprotocol en het Controleprotocol WNT 2019.

Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

De met u afgesproken goedkeurings- en rapporteringstoleranties

Op grond van het Bado stelt het algemeen bestuur de goedkeuringstolerantie vast die de accountant bij zijn jaarrekening dient te hanteren.

De goedkeuringstolerantie is op 28 oktober 2019 vastgesteld door het algemeen bestuur. Gelijktijdig is tevens het normenkader vastgesteld.

Op grond van de jaarrekening 2019 bedraagt de goedkeuringstolerantie voor fouten afgerond € 150.000 (1% van de lasten) en voor onzekerheden € 450.000 (3% van de lasten). Als de goedkeuringstolerantie niet wordt overschreden, kan een goedkeurende controleverklaring afgegeven worden.

Deze goedkeuringstolerantie is een kwantitatief criterium. De uiteindelijke oordeelsvorming is echter altijd een combinatie van kwalitatieve en kwantitatieve afwegingen.

Het rapporteringsbedrag, de maatstaf die geldt voor het rapporteren van fouten en onzekerheden, is door het algemeen bestuur bepaald op een minimumbedrag van € 50.000.

Goedkeurings-tolerantie	Goed-keurend	Beperking	Oordeel-onthouding	Afkeurend
Fouten in de jaarrekening (% lasten)	$\leq 1\%$	$> 1\% < 3\%$	-	$\geq 3\%$
Onzekerheden in de controle (% lasten)	$\leq 3\%$	$> 3\% < 10\%$	$\geq 10\%$	-

deJong&Laan

Ondernemende Accountants



Aan
Het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst de Vallei

Onderwerp: Eerste begrotingswijziging 2020

Geachte leden van het Algemeen Bestuur,

Op 27 juni 2019 heeft u de begroting 2020 van Omgevingsdienst de Vallei vastgesteld. De vaststelling van het Uitvoeringsplan 2020 en enkele ontwikkelingen zijn aanleiding om de begroting 2020 te wijzigen.

Uitvoeringsplannen 2020

Inmiddels zijn alle Uitvoeringsplannen 2020 vastgesteld door de colleges van B&W en de provincie. Ten opzichte van de primaire begroting wijzigt hiermee de verwachte omzet/deelnemersbijdrage per partner. De omzet/deelnemersbijdrage zal in totaliteit naar verwachting met ca. € 725.000 dalen. Dit heeft meerdere oorzaken, waarvan de belangrijkste zijn:

- door het verbetertraject complexe handhaving zal de financiering van de uitvoering door de ODRA niet langer via de OddV plaatsvinden door de provincie, maar rechtstreeks, afname omzet € 117.000;
- de uitvoering van de balietaken voor bouwen, wonen en milieu en Drank- en horecavergunningen wordt overgeheveld naar Ede. Dit past beter in zowel de ontwikkeling van de organisatie Ede als de OddV, afname omzet € 466.000;
- we zien een structurele afname van werk door zowel Nijkerk als Wageningen omdat de eerdere verwachte stijging van werk bij het vaststellen van de primaire begroting neerwaarts moet worden bijgesteld. We zien met name een afname van projecten EED, sanering asbestdaken en aanpak permanente bewoning strijdig met het bestemmingsplan. Samen een afname van de omzet van € 177.000;

AB

Datum
25 maart 2020

Pagina
1

Behandeld door

Bijlage



Tevens zijn er enkele budgettair neutrale wijzigingen doorgevoerd als gevolg van aanpassingen in de bedrijfsvoering en naar aanleiding van effecten in de jaarrekening 2019. Deze hebben geen effect op de deelnemersbijdrage. Dit zijn:

- Het actualiseren van zowel het beheer als het innovatiebudget Informatievoorziening Gelderse omgevingsdiensten (I-GO) structureel als stelseltaak in de begroting van de OddV.
- Afbouw flexibele budget (inhuur) voor in kosten tbv primair proces en staf/directie
- Doorvoeren prijsmutaties in de actuele budgetten

Er zijn geen wensen en bedenkingen gegeven op dit voorstel door de gemeenteraden en provinciale staten van de partners.

Het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst de Vallei

- gezien het voorstel van het DB van 25 maart 2020

BESLUIT:

- Vaststellen Eerste begrotingswijziging 2020

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst de Vallei, 25 juni 2020

de voorzitter
dr. J.W.A. van Dijk

de secretaris
dhr. H.J. Baakman



1^e begrotingswijziging 2020

	Primaire begroting 2020	wijziging	Actuele begroting 2020
Financiële begroting			
Lasten			
Salariskosten primair proces excl. inhuur	7.304.271	31.386	7.335.657
Salariskosten management en staf	1.214.652	159.531	1.374.182
Opleidingskosten	161.500	18.500	180.000
Personeelskosten	80.000	20.000	100.000
Mobiliteitskosten	185.000	36.000	221.000
Uitbesteed aan ODRA en ODRN	432.244	-75.106	357.138
inhuur staf/directie	236.300	-146.300	90.000
Inhuur (flexibele schil)	2.394.057	-748.425	1.645.633
Kantoorbehoeften	25.000	-5.000	20.000
Onderhoudskosten eigen software	210.902	98	211.000
Accountantskosten	30.000	-	30.000
Huisvestingskosten	407.771	-0	407.771
ICT, Advies en Ondersteuning	1.223.954	-8.172	1.215.782
Diverse kosten	70.604	6.103	76.707
Onvoorzien	100.000	-	100.000
Kosten Advies van derden	78.000	-	78.000
Proceskosten	30.000	-	30.000
Bijdrage aan stelsel	208.490	13.611	222.101
Bijdrage aan stelsel Innovatie, excl project	670.349	-82.992	587.357
	-	-	-
Baten			
Bijdrage andere omgevingsdiensten stelsel	-117.478	-	-117.478
Idem Innovatie (I-GO) excl project	-604.778	66.683	-538.095
Subsidies en overige bijdrage derden	-115.850	-10.808	-126.659
Omzet / deelnemersbijdrage	-14.224.986	724.890	-13.500.096
Saldo van baten en lasten	0	-0	-
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	-	-
Resultaat	0	-0	-
	Primaire begroting 2020	wijziging	Actuele begroting 2020
Omzet / deelnemersbijdrage			
Barneveld	3.611.156		3.611.156
Ede	6.527.099	-436.016	6.091.083
Nijkerk	2.475.143	-97.196	2.377.946
Scherpenzeel	482.111	5.408	487.519
Wageningen	996.126	-79.752	916.374
Provincie	133.352	-117.334	16.018
	14.224.986	-724.890	13.500.096

Omgevingsdienst De Vallei werkt in opdracht van:





Programmabegroting		Primaire begroting 2020	wijziging	Actuele begroting 2020
Programma 1 Vergunningverlening	Lasten	3.986.665	-777.190	3.209.475
	Baten	-5.573.048	850.550	-4.722.498
Programma 2 Toezicht en handhaving	Lasten	3.986.876	-283.664	3.703.212
	Baten	-5.541.552	424.092	-5.117.460
Programma 3 Advies	Lasten	1.247.923	639.430	1.887.353
	Baten	-2.006.949	-848.888	-2.855.837
Programma 4 Stelseltaak	Lasten	981.691	-67.276	914.416
	Baten	-722.257	66.683	-655.573
Programma 5 Projecten	Lasten	1.017.109	-370.721	646.387
	Baten	-1.219.289	328.328	-890.961
Overzichten		-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen		-	-	-
Overhead		3.742.830	38.655	3.781.486
Heffing Vennootschapsbelasting		-	-	-
Bedrag onvoorzien		100.000	-	100.000
Kolomtotaal		0	-0	-0
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves		-	-	-
Netto totaal		0	-0	-0

Omgevingsdienst De Vallei werkt in opdracht van:





Aan
Het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst de Vallei

Onderwerp: Programmabegroting 2021-2024

Geachte leden van het Algemeen Bestuur,

Het DB heeft de concept-Programmabegroting 2021-2024 voor een zienswijze aan PS en de gemeenteraden en Provinciale Staten verzonden. M.u.v. Barneveld zijn er geen zienswijzen ingediend op de programmabegroting.

De concept UP's 2020 dienden als basis voor de programmabegroting 2021. Zoals uit de 1^e begrotingswijziging 2020 blijkt, zijn niet alle UP's (conform) vastgesteld. In Ede bijvoorbeeld is het UP2020 circa € 100.000 lager vastgesteld dan het uitgangspunt in de programmabegroting 2021. Dit effect zal in de begrotingswijziging 2021 nog worden verwerkt.

De raad van Barneveld heeft door middel van zijn zienswijze aangegeven voorsnog niet in te kunnen stemmen met de ontwerpbegroting, omdat de begroting voor een substantieel deel is gebaseerd op het UP2020 dat vanwege het tekort t.o.v. de gemeentelijke begroting nog niet is vastgesteld. Een gezamenlijk traject met de OddV moet zorgen voor inzicht in de bestedingen en welke bestuurlijke keuzes daarin mogelijk zijn.

Indien dergelijke trajecten bij enkele partners leidt tot een substantiële afname van producten, kan dit ook (financiële) gevolgen hebben voor alle andere partners.

Afgesproken is dat OddV en de gemeentelijke controllers een notitie opstellen aangaande het mogelijke effect aan de hand van scenario's om inzicht te kunnen verschaffen.

Het voorstel aan het Algemeen Bestuur is om nu wel in te stemmen met de Programmabegroting 2021-2024.

De financiële effecten van UP2020 van Barneveld en Ede zijn nog niet (conform) verwerkt in de programmabegroting, die worden zo mogelijk nog verwerkt in een begrotingswijziging.

Het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst de Vallei

- gezien het voorstel van het DB van 25 maart 2020

BESLUIT:

1. De begroting van lasten en baten op programma's voor het jaar 2021 vast te stellen;
2. De meerjarenbegroting voor de jaren 2022 - 2024 voor kennisgeving aan te nemen;
3. De bevoorschotting conform pagina 31 vast te stellen;

Omgevingsdienst De Vallei werkt in opdracht van:



AB

Datum
4 juni 2020

Pagina
1

Behandeld door
Johan Burgers

Bijlage
Programmabegroting 2021-
2024;
Zienswijze Barneveld;
infographics

Omgevingsdienst De Vallei
Postbus 9024
6710 HM Ede

T 088 - 116 99 00
E info@oddevallei.nl
www.oddevallei.nl

KvK 56714297



Omgevingsdienst
De Vallei

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur van de
Omgevingsdienst de Vallei, 25 juni 2020

de voorzitter
dr. J.W.A. van Dijk

de secretaris
dhr. H.J. Baakman

Omgevingsdienst De Vallei werkt in opdracht van:



gemeente

Wageningen

provincie
Gelderland



Omgevingsdienst
De Vallei

Ontwerp

Programmabegroting 2021

Meerjarenbegroting 2022 – 2024





Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Aanbieding	4
1. Inleiding	4
2. Koers OddV 2019 - 2022 jaarschijf 2021	4
3. Berekening budgettair kader	6
Leeswijzer	8
DE BELEIDSBEGROTING	10
Het Programmaplan	10
Kritische prestatie-indicatoren	10
Programma 1: Vergunningverlening	12
Programma 2: Toezicht en Handhaving	15
Programma 3: Advies	18
Programma 4: Stelseltaken	20
Programma 5: Projecten	22
DE PARAGRAFEN	24
Paragraaf Weerstandsvermogen	24
Paragraaf Financiering	26
Paragraaf Bedrijfsvoering	27
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	30
DE FINANCIËLE BEGROTING	31
Het overzicht van baten en lasten en de toelichting	31
De uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting	35
Uitgangspunten meerjarenbegroting vastgesteld in AB van 5 december 2019	35
Het overzicht van baten en lasten per taakveld	36
Geprognosticeerde balans 2021	37
Besluit Algemeen Bestuur	39
Bijlagen	40
Bijlage 1 Overzicht formatie en uurtarieven	41
Bijlage 2 Overzicht overhead	42
Bijlage 3 Meerjarenbegroting 2021-2024 Programma's	43
Bijlage 5 Werkzaamheden die OddV levert aan de partners buiten de basistaken	45

Aanbieding

1. Inleiding

Dit is de Ontwerpbegroting 2021 van Omgevingsdienst De Vallei (OddV). Op grond van artikel 29 lid 2 van de gemeenschappelijke regeling wordt deze begroting vóór 15 april 2020 aangeboden aan Provinciale Staten en de gemeenteraden. Vervolgens hebben zij acht weken de tijd om een zienswijze in te dienen. Daarna stelt het Algemeen Bestuur de begroting vast.

OddV voert, naast de verplichte (milieu-)basistaken, de overige Wabo-taken uit voor alle deelnemende gemeenten. OddV is een van de zeven omgevingsdiensten in Gelderland. Samen vormen we het Gelders Stelsel van omgevingsdiensten. Binnen dit stelsel voeren wij de taken coördinatie en kwaliteit en het project Informatievoorziening Gelderse Omgevingsdiensten (I-GO) uit.

Als de begroting is vastgesteld, krijgt OddV de budgetten voor de taakuitvoering 2021. Deze begroting is gebaseerd op de kaderbrief 2021 die is vastgesteld in het Algemeen Bestuur van 5 december 2019.

2. Koers OddV 2019 - 2022 jaarschijf 2021

OddV richt zich met zijn koers op activiteiten in drie beleidsprogramma's:

1. Professionaliseren van de dienstverlening;
2. Implementatie van de Omgevingswet;
3. Bijdragen aan strategische en actuele thema's van de partners.

Professionaliseren van de dienstverlening

Professionele dienstverlening is belangrijk om onze kerntaak blijvend op het gewenste kwaliteitsniveau uit te voeren. Er zijn toenemende verwachtingen van inwoners en bedrijven met betrekking tot digitale dienstverlening enerzijds en persoonlijk contact anderzijds. Medewerkers van OddV zijn het gezicht van de gemeente binnen het vakgebied. De invulling van de rol, houding en het gedrag van de medewerkers van OddV moet dus passend zijn bij de dienstverleningsvisies van onze partners. Dit betekent het volgende per hoofdtaak:

- Vergunningverlening: snel waar het kan, maatwerk waar gewenst.
- Toezicht: risicogericht, innovatief (op basis van onder andere data-analyse) en volgens de Landelijke Handhaving Strategie (LHS).
- Handhaving: klantgericht, duidelijk, gericht op dialoog.

Deze ontwikkelingen in de dienstverlening vragen een andere manier van werken en niet zozeer een uitbreiding van werkzaamheden. Daarom zullen we deze ontwikkeling zo veel mogelijk binnen de bestaande begroting opvangen.

Implementatie van de Omgevingswet

OddV werkt samen met zijn partners aan de implementatie van de Omgevingswet. De verwachte ingangsdatum is 1 januari 2021. OddV ziet de Omgevingswet als een kans om de organisatie verder te ontwikkelen. We vervullen onze rol in alle onderdelen van de beleidscyclus. We voeren ook onder de Omgevingswet de VTH-taken uit en brengen onze expertise in bij de beleidsontwikkeling.

Het sluiten van de beleidscyclus (monitoring) zal OddV verder moeten ontwikkelen. OddV



gebruikt zijn rol als verbinder tussen de gemeenten om het gesprek te faciliteren over een gelijk speelveld onder de Omgevingswet qua regelgeving in het omgevingsplan. Zo werken we naast het lokale maatwerk voor de partners aan regionale samenwerking waar dit de dienstverlening verbetert.

De situatie na inwerkingtreding van de Omgevingswet zal naar verwachting een overgangsperiode zijn tot 2029 waarin:

- bestaand RO- en WABO-beleid deels geldig blijft en er nieuw beleid ontstaat;
- er een zoektocht zal zijn naar de beleidsruimte die het bevoegd gezag wil geven aan initiatiefnemers (conserveren versus uitnodigen);
- bestaande regels stapsgewijs worden vereenvoudigd en/of gereduceerd;
- er lokale regels ontstaan die leiden tot meer afwegen;
- vergunningaanvragen van voor 1 januari 2021 onder het huidige regime in 2022 en 2023 worden afgehandeld en uitgevoerd;
- we samen de processen zullen inregelen en optimaliseren.

Tijdens deze periode zal capaciteit nodig blijven om de veranderingen in de organisatie te implementeren.

Bijdragen strategische en actuele thema's

Een van de actuele thema's op dit moment is de Wet kwaliteitsborging van het bouwen (Wkb).

Wet kwaliteitsborging voor het bouwen

Op 1 juli 2020 wordt duidelijk of de ingangsdatum van de Wkb op 1 januari 2021 zal zijn. De Wet kwaliteitsborging voor het bouwen legt de verantwoordelijkheid voor het toetsen en naleven van de bouwregelgeving nadrukkelijk bij de initiatiefnemer. Hierbij is de verwachting dat de rol van het bevoegd gezag afneemt en de totale inzet voor beleid en uitvoering wordt gereduceerd.

Uit een impactanalyse van de Gelderse Omgevingsdiensten blijkt dat de Wkb zorgt voor een aanpassing in het takenpakket. De aard van het werk wijzigt, de omvang nauwelijks. Formatiereductie is in de eerste jaren daarom waarschijnlijk niet aan de orde. Op basis hiervan wordt geadviseerd om de in de meerjarenbegroting geraamde budgetten vast te houden.

Deze stelselwijziging (vooral de Wkb) heeft echter wel grote gevolgen voor de leges. Deze gevolgen worden veroorzaakt door een splitsing van de huidige omgevingsvergunning in twee vergunningen (een omgevingsvergunning omgevingsplanactiviteit en een omgevingsvergunning voor een bouwactiviteit). Leges voor omgevingsvergunningen voor een bouwactiviteiten met gevolgklasse 1 (denk aan: grondgebonden woningen, industrie/utiliteitsbouw met maximaal twee bouwlagen) vervallen naar verwachting deels. Er mogen wel leges worden geheven op omgevingsvergunningen voor milieuactiviteiten.

Het is een verantwoordelijkheid van de gemeente om de consequenties in beeld te brengen. OddV kan hierin ondersteunen.

3. Berekening budgettair kader

A. Meerjarenbegroting 2020 - 2021, jaarschijf 2021

De basis van het kader vormt de jaarschijf 2021 van de door het Algemeen Bestuur in juni 2019 vastgestelde Meerjarenbegroting 2020 - 2023.

B. Autonome en structurele effecten

Loon- en prijsontwikkelingen

In Gelders verband hebben we afspraken gemaakt over de raming van het percentage voor de lonen en prijzen voor het jaar 2021. Deze baseren we op de laatste prognose in de septembercirculaire gemeentefonds september 2019. Hierin zijn de lonen gebruikt op basis van de loonvoet sector overheid en de prijzen voor de netto materiële overheidsconsumptie. Beide zijn gecorrigeerd met de bijgestelde prognose van het voorgaande begrotingsjaar. Daarmee is OddV verzekerd van een goede loon- en prijsindexatie, namelijk voor 2021 van respectievelijk 2,9% en 1,8%.

Structurele effecten realisatie 2019

We zien een substantiële toename van de vraag naar specialistische taken, voornamelijk ten behoeve van ruimtelijke ordening, gemeentelijke projecten en evenementen. Hierbij gaat het over adviesvragen over bodem, geluid, geur en ecologie (stikstof). Ook het aantal geluidcontroles als gevolg van klachten neemt toe. Eveneens neemt het aantal calamiteiten toe waarbij OddV wordt betrokken. Dit speelt met name bij onze partner Barneveld. Per saldo leidt dit tot een hogere verwachte omzet van circa € 378.000,-.

Verbetertraject complexe handhaving

De Provincie Gelderland heeft de sterke behoefte om het toezicht en de handhaving van provinciale complexe bedrijven vanuit één aanspreekpunt te benaderen. Dit zal gerealiseerd worden door programmasturing in te voeren onder verantwoordelijkheid van één Omgevingsdienst, te weten Omgevingsdienst Regio Arnhem (ODRA). Dit betekent dat de getrapte financiering zoals deze nu is ingeregeld (de provincie betaalt OddV en OddV betaalt ODRA), ophoudt te bestaan. Het gevolg daarvan is dat de deelnemersbijdrage van de Provincie Gelderland afneemt met € 117.000,-. Voor OddV is dit een budgettair neutrale operatie.

Overheveling taken balie, Drank- en Horecawet aan Ede

De uitvoering van balietaken voor bouwen, wonen en milieu en drank- en horecaverGUNningen is beperkt gebleven tot de gemeente Ede. De gemeente Ede heeft aangegeven dat overheveling van deze taken prima past in de ontwikkeling van hun eigen organisatie. Daarom is besloten om deze taken over te hevelen naar de gemeente Ede. Dit betekent dat de deelnemersbijdrage van Ede (vanaf 1 januari 2020) met € 466.000,- afneemt.

Wegvallen subsidie Externe Veiligheid

In de afgelopen jaren is de advisering over Externe Veiligheid (EV) in reguliere producten (onder andere als onderdeel van vergunningverlening) gestimuleerd met een subsidie vanuit het Gelders Uitvoeringsprogramma Omgevingsveiligheid (GUOV).



De verwachting is dat deze subsidie, groot €50.000,-, in 2021 niet meer beschikbaar is. Omdat de EV-advisering onder andere in vergunningverlening niet beïnvloedbaar is leidt dit tot een structurele lastenverhoging.

Taakstellende bezuiniging Ede

In de Perspectiefnota 2020 - 2023 heeft de Raad van de gemeente Ede besloten de budgetten die beschikbaar zijn voor de deelnemersbijdrage van OddV neerwaarts bij te stellen met € 180.000,-. Dit bedrag is in het financiële kader van Ede verwerkt. Afgesproken is om samen een proces te doorlopen waarin helder wordt hoe we de begroting in lijn kunnen brengen en welke keuzes dit met zich meebrengt, zodat deze kunnen worden vertaald in het Uitvoeringsplan 2021. Vooralsnog is er een stelpost opgenomen, die wordt geconcretiseerd bij het Uitvoeringsplan 2021.

Afstemming begroting gemeente met die van de OddV.

Wij constateren dat als gevolg van verschil in wettelijke termijnen voor de planning en control-cyclus tussen gemeente en OddV de begroting van de gemeente niet altijd aansluit bij die van de OddV. Dat wordt als niet wenselijk ervaren. In 2020 wordt dan ook een proces gestart om dit beter op elkaar af te stemmen.

C. Tijdelijke projecten

Bedrijfsvoering met effect op begroting

Permanente bewoning verblijfsrecreatie vakantieparken Ede

De gemeente Ede levert in 2021 nog een extra impuls ten behoeve van de handhaving op permanente verblijfsrecreatie van € 250.000,-. De extra inzet heeft de afgelopen jaren geleid tot een afname van het permanente wonen op de parken. Ook zijn ondermijnende activiteiten aangetroffen. Voor afronding van het project (met extra inzet), dus bij de kaderbrief 2022, zullen afspraken worden gemaakt over de mogelijkheden rondom het vervolg.

Actualisatie milieuvergunningen

We constateren dat de actualiteit van vergunning-plichtige milieu-inrichtingen (niet de complexe bedrijven) achterloopt op de Gelderse norm. Actuele vergunningen zijn noodzakelijk om risico's te beperken en effectief en efficiënt toezicht uit te kunnen voeren. Daarom is ingestemd met een extra budget van € 116.000,- om de actualiteit binnen drie jaar te verhogen van 53% naar de Gelderse norm van 80%. 2021 is hierin het tweede jaar.

In onderstaande cijfermatige opstelling geven we een financiële vertaling van de bovenstaande ontwikkelingen naar de begroting voor 2021 met een doorkijk naar 2022 tot en met 2024.



Omschrijving	2021	2022	2023	2024
A. Meerjarenbegroting 2020-2023, jaarschijf 2021 (x € 1000)	13.325	13.325	13.325	13.325
B. Autonome en structurele effecten.				
Structurele effecten Uitvoeringsplan 2020	378	378	378	378
Verbetertraject complexe handhaving provinciale bedrijven	-117	-117	-117	-117
Overheveling taken balie, Drank- en Horecawet aan Ede	-466	-466	-466	-466
Wegvallen subsidie Externe Veiligheid	50	50	50	50
Loon- en prijsinflatiecorrectie 2021	358	358	358	358
Taakstellende bezuiniging Ede	-180	-180	-180	-180
Subtotaal	13.348	13.348	13.348	13.348
Omzet per partner (x € 1000)				
Barneveld	3.929	3.929	3.929	3.929
Ede	5.605	5.605	5.605	5.605
Nijkerk	2.394	2.394	2.394	2.394
Scherpenzeel	488	488	488	488
Wageningen	916	916	916	916
Provincie Gelderland	16	16	16	16
Totaal	13.348	13.348	13.348	13.348
C. Incidentele projecten				
Permanente bewoning verblijfsrecreatie Ede	250			
Actualisatie milieuvergunningen	116	116		
Bijdrage aan strategische thema's partners	pm			
Subtotaal incidentele projecten	366	116		
Incidentele projecten per partner (x € 1000)				
Barneveld	73	73		
Ede	281	31		
Nijkerk	9	9		
Scherpenzeel	-	-		
Wageningen	3	3		
Provincie Gelderland				
Totaal	366	116	-	-
Begroting	13.714	13.464	13.348	13.348

De geraamde bijdragen zijn overigens niet meer dan een omzetverwachting. Is de vraag in 2021 echter gelijk aan de geleverde prestaties in 2021, zoals in het Uitvoeringsplan is opgenomen, dan zal het in 2021 geraamde bedrag moeten worden betaald.

Leeswijzer

In de Beleidsbegroting vanaf pagina 10 vindt u de inhoudelijke beschrijving van de concrete voornemens van OddV per programma. In dit hoofdstuk staan ook de lasten en de baten per



programma. Vervolgens leest u op pagina 24 en verder de verplichte paragrafen. Aansluitend volgt de financiële begroting vanaf pagina 31, met een toelichting op de begrotingsposten en de uitgangspunten. Vanaf pagina 40 zijn de bijlagen opgenomen.



DE BELEIDSBEGROTING

Het Programmaplan

Het programmaplan van OddV is opgebouwd uit de volgende vijf programma's:

- Programma 1: Vergunningverlening
- Programma 2: Toezicht en handhaving
- Programma 3: Advies
- Programma 4: Stelseltaken
- Programma 5: Projecten

Per programma geven we invulling aan de drie W-vragen: wat willen we bereiken, wat gaan we doen en wat mag het kosten? Samen met de opdrachtgevers geven we antwoord op de tweede en derde W-vraag. Deze vragen vormen de basis voor de outputfinanciering. De Programmabegroting geeft vooral de financiële kaders aan. De daadwerkelijke uitvoering komt tot uiting in het Uitvoeringsplan 2021. Dat plan stellen we eind 2020 samen met de partners vast.

Voorafgaand aan de aanbidding van de Programmabegroting 2021 heeft het Algemeen Bestuur de kaderbrief 2021 vastgesteld. In de programma's zijn de getallen uit de kaderbrief aangevuld met enkele wijzigingen als gevolg van externe ontwikkelingen en wijzigingen in de bedrijfsvoering, opgenomen in de tweede W-vraag. Zo geven we inzicht in wat we daarvoor kunnen leveren. De kaderbrief 2021 is een concept, omdat de concrete invulling pas plaatsvindt bij de vaststelling van het Uitvoeringsplan 2021. Dat komt doordat de Wet gemeenschappelijke regelingen (WGR) bepaalt dat de Programmabegroting al vóór 15 april voorafgaand aan het jaar waarop deze van toepassing is, moet worden aangeboden aan het Algemeen Bestuur.

De resultaten die door OddV worden geleverd, zijn gebaseerd op:

- de DVO's die met de deelnemende partners zijn afgesloten;
- het meest recente Uitvoeringsplan dat is opgesteld voor de partners;
- de Kwaliteitscriteria 2.2;
- de producten in het productenboek;
- het besturingsprogramma;
- kritische prestatie-indicatoren vastgesteld in het Gelders Stelsel.

Kritische prestatie-indicatoren

Binnen het Gelders Stelsel heeft het directeurenoverleg halverwege 2017 een kernset kritische prestatie-indicatoren (KPI's) vastgesteld. Deze kernset is ingevoerd in 2017. Ook heeft OddV proefnormen vastgesteld. Deze hebben we als norm opgenomen in de begroting. De hoogte van de proefnormen staat nog niet vast. Onze ervaringen in de komende jaren zullen bepalen of en hoe we deze moeten bijstellen.

Voor zover mogelijk vermelden we de KPI's bij de betreffende programma's. De drie generieke KPI's staan hieronder.

Kritische prestatie-indicator

	2018 gerealiseerd	2019 gerealiseerd	Norm of ambitie
Percentage geleverde producten/begrote producten:	109%	110%	100%
Percentage gerealiseerde uren/begrote uren	122%	99%	100%
Percentage overhead/totale kosten	23%	25%	< 52,6%

De verdeling van de kosten over de vijf programma's is bepaald aan de hand van de kaderbrief 2021. Deze verdeling ziet er als volgt uit.

Jaar 2021			
	Baten	lasten	Saldo
Programmaplan			
Programma 1: Vergunningverlening	5.134.980	3.542.756	1.592.224
Programma 2: Toezicht en Handhaving	5.253.914	3.714.062	1.539.852
Programma 3: Advies	2.888.706	1.952.097	936.609
Programma 4: Stelseltaken	692.107	976.836	-284.730
Programma 5: Projecten	456.608	312.804	143.804
Overzicht			
Algemene dekkingsmiddelen			
Overhead		3.827.759	-3.827.759
Heffing vennootschapsbelasting			
Bedrag onvoorzien		100.000	-100.000
Kolomtotaal	14.426.314	14.426.314	0
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves		0	0
Netto totaal	14.426.314	14.426.314	0



Programma 1: Vergunningverlening

1.1 Wat houdt dit programma in? 1.2 Wat willen we bereiken?

Het programma Vergunningverlening betreft de behandeling van omgevingsvergunningen en meldingen. Onze producten staan omschreven in het Productenboek 2019. Het taakveld Vergunningverlening wordt bepaald door de Uitvoering Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo), het Activiteitenbesluit en andere relevante besluiten voor milieubesluiten en de behandeling van milieumeldingen van milieu-inrichtingen. Naar verwachting zal de Omgevingswet op 1 januari 2021 in werking zijn getreden en vervangt deze de Wabo.

1.2 Wat willen we bereiken?

We streven ernaar het werkprogramma volgens afspraak te realiseren. Ook willen we aanvragen binnen de daarvoor afgesproken (wettelijke) termijnen afhandelen. We leveren kwaliteit, streven naar een verdere verbetering daarvan en naar tevreden klanten.

Binnen het Gelders Stelsel bestaat een nieuwe kernset van kritische prestatie-indicatoren [KPI's]. Deze voeren we geleidelijk in. De indicatoren vindt u in onderstaande tabel. De genoemde normen zijn indicatief en kunnen we pas vaststellen, als we er ervaring mee hebben opgedaan.

Kritische prestatie-indicator (KPI)

	2018 gerealiseerd	2019 gerealiseerd	Norm of ambitie
Percentage actuele omgevingsvergunningen voor de activiteit milieu	58%	53%	80%
Percentage milieuvergunningen en meldingen dat binnen de met de partners afgesproken termijn is afgedaan	100%	100%	80%

Toelichting op KPI's

Een van de kwaliteitscriteria 2.2 is de actualiteit van het milieudeel van omgevingsvergunningen. Daarvoor geldt binnen het OddV-werkgebied echter geen beleid. Daarnaast geven we in het uitvoeringsplan prioriteit aan de behandeling van nieuwe aanvragen en meldingen voor milieu en adviesvragen vanuit gemeenten voor milieu. Zo resteert slechts een zeer beperkt deel van onze capaciteit voor de actualisering van vergunningen. Inmiddels is voor de jaren 2020-2022 extra budget beschikbaar gesteld om de actualisatie een impuls te geven.

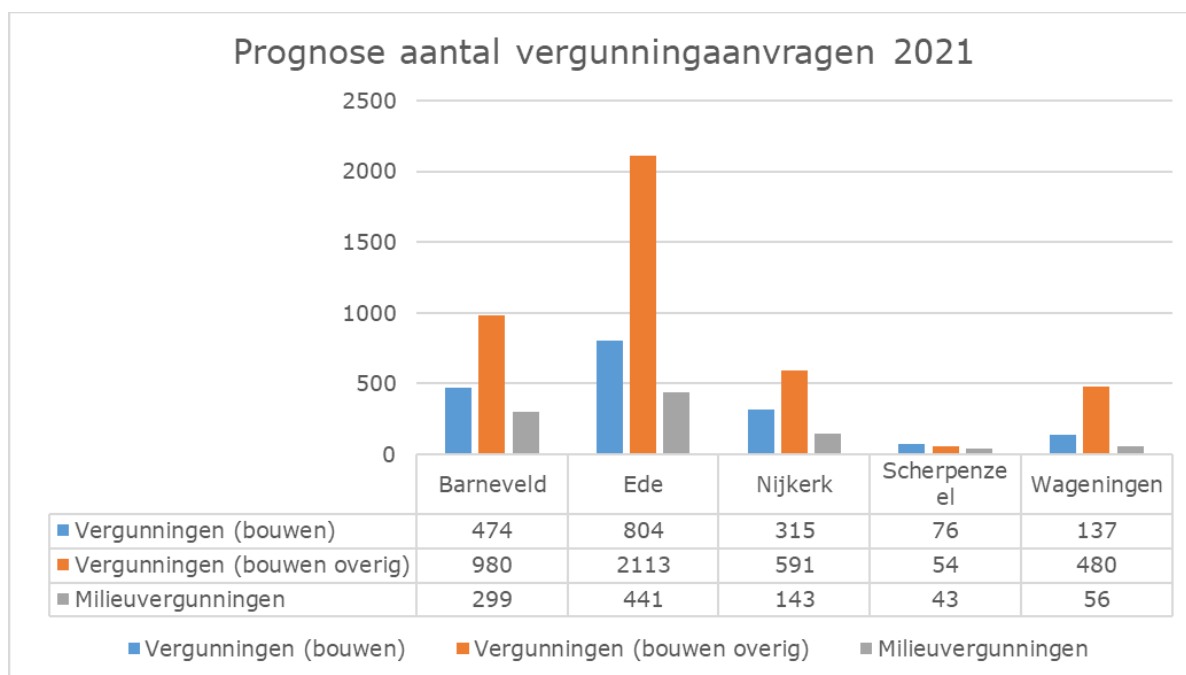
Contractafspraken brandweer

De regionale brandweer brengt expertise in voor de brandveiligheid bij vergunningverlening en handhaving. We hebben hierover nadere contractafspraken gemaakt.

1.3 Wat gaan we doen?

OddV kent gedefinieerde producten en producten die met de eigenaren/opdrachtgevers zijn afgestemd voor vergunningverlening. In ons productenboek staan de volgende producten (zie tabel) voor dit programma.

De exacte output is vooraf niet eenduidig vast te stellen. Het maken van vergunningenproducten is vraaggestuurd. Ook het investeringsklimaat bij het bedrijfsleven en de effecten van de economische situatie in Nederland spelen een rol. Vanuit de realisatiecijfers in de afgelopen periode kunnen we een voorspelling doen voor 2021. De producten hieronder zijn gebaseerd op het Uitvoeringsplan 2020, gecorrigeerd met de verwachtingen in de kaderbrief 2021. Vooralsnog lijken de consequenties mee te vallen als gevolg van het wegvallen van PAS-regeling voor de prognoses van het aanbod van vergunningen; er ontstaan wel vertragingen in de planvorming op locaties in met name de gemeenten Ede en Wageningen. De aangepaste en daarmee verruimde PFAS-normering heeft geen effect op het werkaanbod. Deze ontwikkelingen nemen wij mee in het Uitvoeringsplan 2021.



Complexe bedrijven

Voor complexe bedrijven werken we inmiddels samen met Omgevingsdienst Regio Nijmegen (ODRN). De bijbehorende aantallen en uren staan niet vermeld in voorgaand overzicht.



Omzet per partner (inclusief wat is uitbesteed aan ODRA en ODRN)

Barneveld	€ 1.321.063
Ede	€ 2.287.184
Nijkerk	€ 867.164
Scherpenzeel	€ 224.897
Wageningen	€ 411.537
Provincie	
Totaal	€ 5.111.846

1.4 Wat mag het kosten?

Overzicht baten en lasten 2021 Programma 1: Vergunningverlening			
	Baten	Lasten	Saldo
Programmaplan			
Programma 1: Vergunningverlening	5.134.980	3.542.756	1.592.224
Overzicht			
Algemene dekkingsmiddelen			
Overhead		1.414.142	-1.414.142
Heffing vennootschapsbelasting			
Bedrag onvoorzien		40.000	-40.000
Kolomtotaal	5.134.980	4.996.899	138.082
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves			
Netto totaal	5.134.980	4.996.899	138.082

Programma 2: Toezicht en Handhaving

2.1 Wat houdt dit programma in?

Het programma Toezicht en Handhaving betreft geprogrammeerd toezicht en handhaving van relevante wet- en regelgeving voor bouwen, ruimtelijke ordening en milieu (Wabo). Het gaat hierbij om:

- de uitvoering van controles;
- de afhandeling van meldingen, verzoeken om handhaving en klachten;
- bestuursrechtelijke en strafrechtelijke handhaving volgens de sanctiestrategie van de partners;
- beschikbaarheid voor incidenten- en rampenbestrijding.

Ons productenboek en de DVO's met onze partners vormen hiervoor het uitgangspunt.

2.2 Wat willen we bereiken?

Het Programma Toezicht en Handhaving zet zich in voor een zodanige naleving van de wettelijke voorschriften dat de kwaliteit van de leefomgeving (veiligheid, leefbaarheid en duurzaamheid) optimaal adequaat wordt bevorderd.

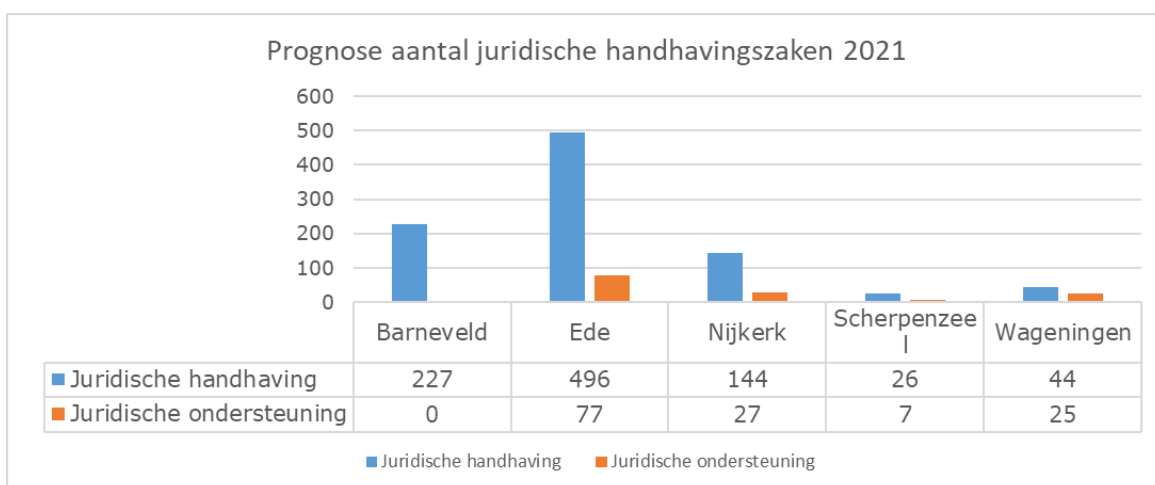
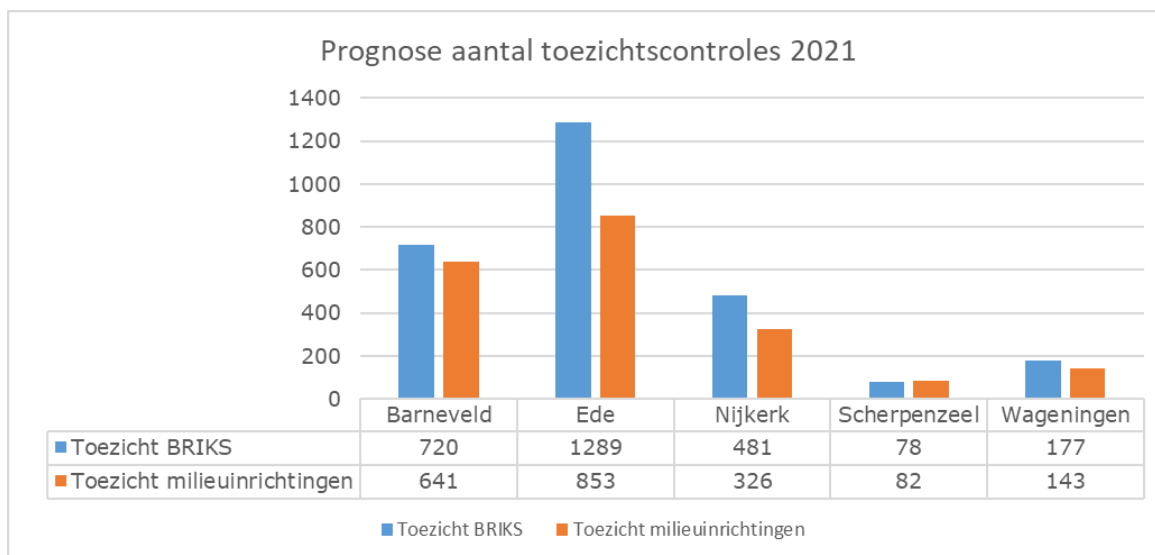
Binnen het Gelders Stelsel bestaat een nieuwe kernset van kritische prestatie-indicatoren [KPI's]. Deze voeren we geleidelijk in. De indicatoren vindt u in onderstaande tabel. De genoemde normen zijn indicatief en kunnen we pas vaststellen als we er ervaring mee hebben opgedaan.

Kritische prestatie-indicator (KPI)

	2018 gerealiseerd	2019 gerealiseerd	Norm of ambitie
% volledige naleving na eerste controle	66%	48%	60%
% controles in relatie tot werk- of uitvoeringsplan-bouw	129%	127%	95%
% controles in relatie tot werk- of uitvoeringsplan-milieu	98%	103%	95%
% klachten en meldingen dat binnen 2 weken is behandeld	96%	100%	80%
% herstelde overtreding na vooraankondiging	75%	76%	85%
% herstelde overtreding na opgelegd handhavingsbesluit	96%	95%	85%
% beschikkingen, waarbij de bezwaren/het beroep om juridische procedures ongegrond worden verklaard of worden ingetrokken ten opzichte van alle beschikkingen waarbij juridische procedures gevolgd zijn	87%	81%	90%

2.3 Wat gaan we doen?

OddV levert de volgende producten, zoals die in het productenboek zijn omschreven in dit programma. Vanuit de realisatiecijfers in de afgelopen periode kunnen we een voorspelling doen voor 2021. De producten hieronder zijn gebaseerd op het Uitvoeringsplan 2020, gecorrigeerd met de verwachtingen in de kaderbrief 2021. Het betreft verwachtingen die we zullen bijstellen in het Uitvoeringsplan 2021.





Complexe bedrijven

Voor complexe bedrijven werken we samen met Omgevingsdienst Regio Arnhem (ODRA). De bijbehorende aantallen en uren staan niet vermeld in voorgaande overzichten maar zijn als een budget opgenomen in de omzet van de partners.

Omzet per partner (inclusief wat is uitbesteed aan ODRA en ODRN)

Barneveld	€ 1.556.181
Ede	€ 2.231.103
Nijkerk	€ 978.570
Scherpenzeel	€ 190.601
Wageningen	€ 294.988
Provincie	
Totaal	€ 5.251.444

2.4 Wat mag het kosten?

Overzicht baten en lasten 2021 Programma 2: Toezicht en Handhaving			
	Baten	Lasten	Saldo
Programmaplan			
Programma 2: Toezicht en Handhaving	5.253.914	3.714.062	1.539.852
Overzicht			
Algemene dekkingsmiddelen			
Overhead		1.435.202	-1.435.202
Heffing vennootschapsbelasting			
Bedrag onvoorzien		30.000	-30.000
Kolomtotaal	5.253.914	5.179.264	74.650
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves			
Netto totaal	5.253.914	5.179.264	74.650

Programma 3: Advies

3.1 Wat houdt dit programma in?

Het programma Advies bestaat uit het geven van specialistische adviezen ten behoeve van vergunning en handavingsprocedures die door OddV worden uitgevoerd. Ook de specialistische adviezen aan gemeenten voor onder andere vraagstukken op het gebied van de ruimtelijke ordening maken hier deel van uit. Daarnaast zijn hierin structurele taken opgenomen van medewerkers in het primaire proces, die niet direct toe te rekenen zijn aan de producten in programma 1 en 2. Voorbeelden hiervan zijn calamiteitendienst en coördinatietaken.

3.2 Wat willen we bereiken?

OddV stelt zich tot doel om adequaat en kwalitatief goede specialistische adviezen te verstrekken binnen de afgesproken termijn. Met dit programma willen wij bereiken dat we de dienstverlening aan de partners en intern naar tevredenheid uitvoeren. Daarnaast sturen we op de uitvoering van de afgesproken taken binnen de afgesproken uren.

Sommige onderwerpen behoren primair bij de partners, maar vallen wel binnen onze expertise. In deze gevallen kan en wil OddV hieraan een goede bijdrage leveren en de partners optimaal faciliteren. Deze uren belasten we dan ook rechtstreeks aan de partners door.

Binnen het Gelders Stelsel bestaat een nieuwe kernset van kritische prestatie-indicatoren [KPI's]. Deze voeren we geleidelijk in. De indicatoren ziet u in onderstaande tabel. De genoemde normen zijn indicatief en kunnen we pas vaststellen, als we er ervaring mee hebben opgedaan.

Kritische prestatie-indicator (KPI)

	2018 gerealiseerd	2019 gerealiseerd	Norm of ambitie
% externe (door OddV gegeven) adviezen dat binnen de afgesproken termijn is afgehandeld	56%	87%	80%
% tevreden burgers/bedrijven	89%	Niet gemeten	80%

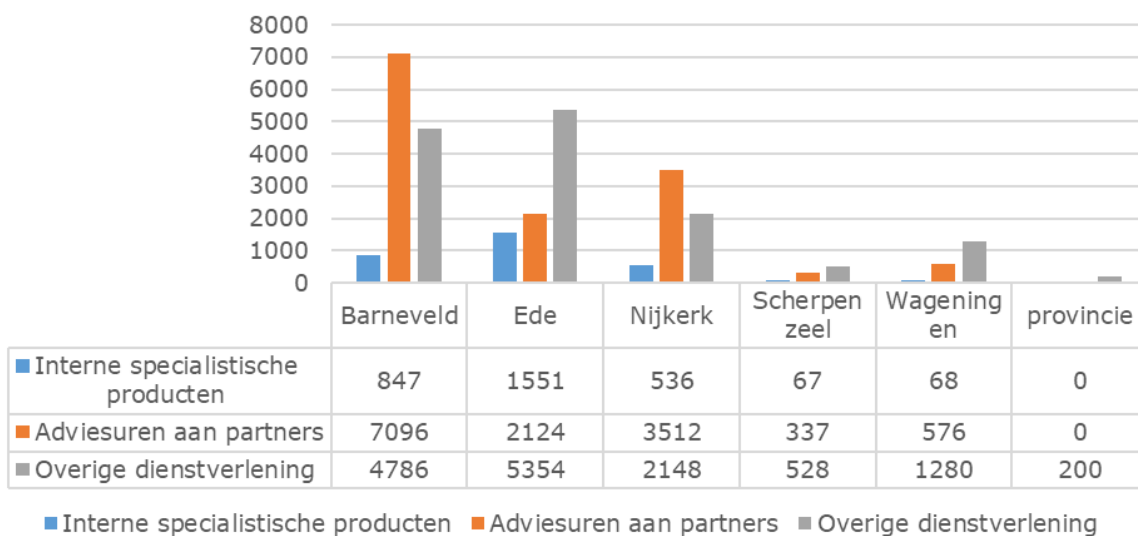
3.3 Wat gaan we daarvoor doen?

Binnen de geactualiseerde DVO's van 2017 zijn afspraken gemaakt, specifiek op het terrein van adviestaken over en weer. In het volgende overzicht ziet u de adviestaken die OddV voor de partners uitvoert. De 'specialistische producten' aan het primaire product betreffen bijvoorbeeld bodem- en geluidsadviezen. DVO-uren staan voor uren voor ondersteunende dienstverlening aan de partners, zoals is opgenomen in bijlage 5. Onder 'overige dienstverlening' vallen uren voor onder andere calamiteitendienst, ketentoezicht en coördinatie door medewerkers in het primaire proces.

De prognose van beschikbare adviesuren is gebaseerd op de kaderbrief 2021. Deze zal worden bijgesteld in het Uitvoeringsplan 2021.



Prognose adviesproducten en -uren 2021



Omzet per partner

Barneveld	€ 1.124.948
Ede	€ 967.805
Nijkerk	€ 557.158
Scherpenzeel	€ 72.425
Wageningen	€ 161.965
Provincie	€ 16.440
Totaal	€ 2.900.741

3.4 Wat mag het kosten?

Overzicht baten en lasten 2021 Programma 3: Advies			
	Baten	Lasten	Saldo
Programmaplan			
Programma 3: Advies	2.888.706	1.952.097	936.609
Overzicht			
Algemene dekkingsmiddelen			
Overhead		817.998	-817.998
Heffing vennootschapsbelasting			
Bedrag onvoorzien		30.000	-30.000
Kolomtotaal	2.888.706	2.800.095	88.611
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves			
Netto totaal	2.888.706	2.800.095	88.611

Programma 4: Stelseltaken

4.1 Wat houdt dit programma in?

Het Gelders Stelsel is een samenwerkingsverband van de zeven Gelderse Omgevingsdiensten (OD's). De OD's verrichten in de nabijheid van gemeenten de Wabo-taken waarvoor zij robuuste taakuitvoering realiseren. Om deze robuustheid te garanderen zijn samenwerkingsafspraken gemaakt die zijn vastgelegd in stelselafspraken. Hiermee zijn de OD's in Gelderland onlosmakelijk met elkaar verbonden. Er zijn stelselafspraken gemaakt over complexe vergunningverlening, complexe handhaving, ketentoezicht, coördinatie en kwaliteit van het stelsel, Informatievoorziening Gelderse Omgevingsdiensten (I-GO), het Portaal - kenniscentrum en communicatie, coördinatie Bestuurlijke strafbeschikking Milieu en HRM. De dienst waar een stelseltaak is belegd, voert die taak uit mede ten behoeve van de overige diensten. Daarmee is de basis gelegd voor het Gelders Stelsel dat in samenhang functioneert. OddV voert de stelseltaak Coördinatie/kwaliteit en I-GO uit.

De visie Gelders Stelsel 2019 - 2022 is gericht op het creëren van een voedingsbodem voor een krachtige samenwerking in een wereld die verandert. Deze voedingsbodem is gericht op samenwerking met betrekking tot actuele onderwerpen in het domein van de leefomgeving.

4.2 Wat willen we bereiken?

Voor het programma Coördinatie/kwaliteit hebben we de volgende ambities gedefinieerd.

Ambitie coördinatie

De coördinatie van het Gelders Stelsel omvat de zorg voor:

- een gezamenlijk (strategisch) doel, visie Gelders Stelsel;
- coördinatiemechanismen;
- randvoorwaarden voor succesvol samenwerken en harmonisatie;
- de opstelling en uitvoering van programma's voor stelseltaken;
- de afstemming van zaken en processen, zodat er sprake is van een vitaal Gelders Stelsel dat zich ontwikkelt richting het gezamenlijk gedefinieerde doel.

Ambitie expertgroep Kwaliteit

De expertgroep Kwaliteit ondersteunt de Gelderse omgevingsdiensten bij de verbetering en borging van de kwaliteit. Dat geldt voor de uitvoering en de organisatie van de overgedragen Vergunning-, Toezicht- en Handhavingstaken. Hiervoor organiseert de expertgroep stelselbrede activiteiten. De Kwaliteitscriteria 2.2 (KC) en de Gelderse handreiking kwaliteitsmanagement zijn hierbij leidend.

Ambitie Informatievoorziening Gelderse Omgevingsdiensten (I-GO)

I-GO is het innovatieplatform voor informatievoorziening in het Gelders Stelsel. De OD's in Overijssel participeren in onderdelen van I-GO. De doelen van I-GO zijn:

- het verbeteren van de kwaliteit van gegevens in de VTH-systemen van de OD's;
- het ontsluiten van gegevens voor de OD's zelf, van derden voor OD's en van de OD's voor derden;
- analyse van gegevens om nieuwe inzichten en een ander perspectief te krijgen in bedrijven en activiteiten, met als doel betere keuzes te kunnen maken voor het verbeteren van de leefomgeving in termen van innovatieve aanpak en effectieve inzet van capaciteit.

4.3 Wat gaan we doen?

De concrete activiteiten voor de stelseltaken leggen we vast in jaarprogramma's. Deze stemmen we op Wabo-inhoudelijke prioriteiten af met de partners. Het AB-voorzittersoverleg stelt de jaarprogramma's vast.

We verwachten dat de OD's in 2021 gezamenlijk de verantwoordingssystematiek naar de partner doorontwikkelen, zodanig dat de sturing en verantwoording in lijn zijn met de maatschappelijke opgave waaraan de OD's bijdragen.

In 2021 willen we nieuw kwaliteitsbeleid opstellen, zodanig dat kwaliteitsmanagement optimaal bijdraagt aan de opgaven waar de OD's de komende jaren voor staan. De gezamenlijke informatievoorziening I-GO zal in 2021 nog meer gericht worden op het analyseren van de VTH-business.

4.4 Wat mag het kosten?

Overzicht baten en lasten 2021 Programma 4: Stelseltaken			
	Baten	Lasten	Saldo
Programmaplan			
Programma 4: Stelseltaken	692.107	976.836	-284.730
Overzicht			
Algemene dekkingsmiddelen			
Overhead		31.118	-31.118
Heffing vennootschapsbelasting			
Bedrag onvoorzien			
Kolomtotaal	692.107	1.007.954	-315.848
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves			
Netto totaal	692.107	1.007.954	-315.848

Programma 5: Projecten

5.1 Wat houdt dit programma in?

Binnen het programma Projecten verantwoorden we projecten met een incidenteel karakter.

5.2 Wat willen we bereiken?

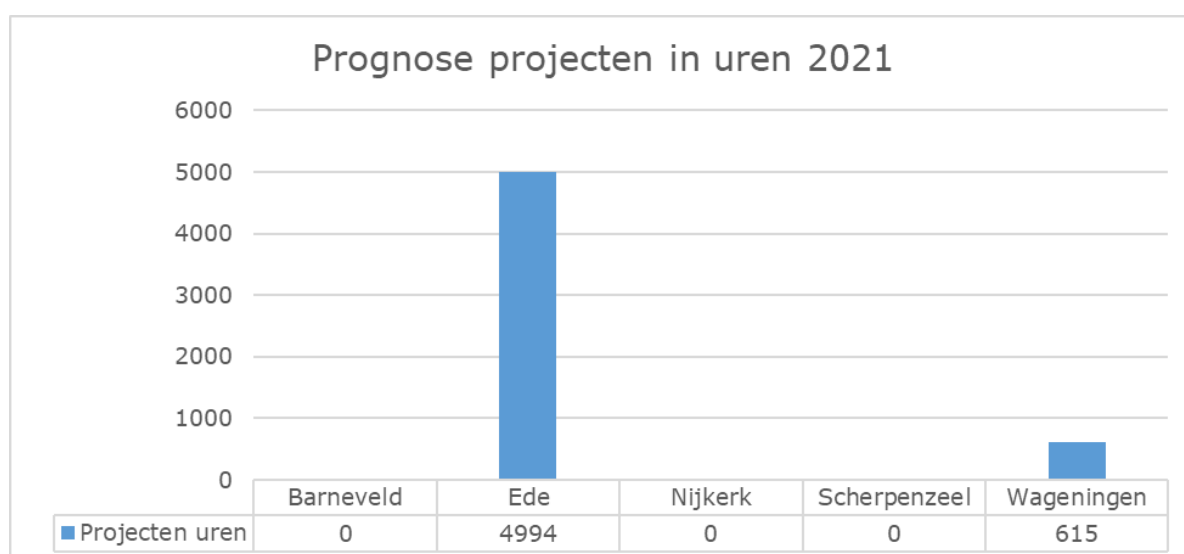
Projecten moeten een impuls geven aan nieuwe onderwerpen of zaken die onvoldoende geborgd zijn in het primaire proces. De initiatieven voor projecten gaan uit van de partners. Dit programma wil invulling geven aan de wens van de partners om in te spelen op actuele ontwikkelingen. Vooral nog zijn alleen de projecten opgenomen waarvoor incidentele gelden van de partners beschikbaar zijn. Dit betreffen alleen de projecten actualisatie milieuvergunningen en permanente bewoning verblijfsrecreatie Ede' Voor andere onderwerpen, zoals energiereductie bij bedrijven en asbestdakensanering, zijn (nog) geen financiële middelen beschikbaar gesteld door de partners. Ook verwachten we dat de invoering van de Omgevingswet binnen onze budgetten kan worden opgevangen, mits daar de focus ligt en prioriteit aan wordt gegeven.

5.3 Wat gaan we doen?

Projecten hebben een incidenteel karakter. Nadere invulling of opdrachtverlening wordt vooral vanuit de opdracht van de partners geïnitieerd. Dat vindt pas plaats bij het opstellen van het Uitvoeringsplan 2021. We willen vooral onze VTH-expertise inzetten voor de vraag van de opdrachtgever. Desgewenst nemen we de coördinatie op ons.

Onderstaande prognose van beschikbare uren voor de projecten is gebaseerd op de kaderbrief 2020. Dit blijft een indicatie; pas bij de totstandkoming van het Uitvoeringsplan 2021 geven we hieraan concreet invulling.

In deze begroting beperkt het zich voornamelijk tot het project permanente bewoning verblijfsrecreatie Ede en een stelpost nog in te vullen uren door Wageningen.





Omzet per partner

Barneveld	
Ede	€ 399.753
Nijkerk	
Scherpenzeel	
Wageningen	€ 50.846
Provincie	
Totaal	€ 450.599

5.4 Wat mag het kosten?

Vooralsnog hebben we hierbij alleen rekening gehouden met het project I-GO. Andere projecten zijn nog niet budgettair vertaald of nog niet definitief belegd bij OddV.

Overzicht baten en lasten 2021 Programma 5: Projecten			
	Baten	Lasten	Saldo
Programmaplan			
Programma 5: Projecten	456.608	312.804	143.804
Overzicht			
Algemene dekkingsmiddelen			
Overhead		129.298	-129.298
Heffing vennootschapsbelasting			
Bedrag onvoorzien			
Kolomtotaal	456.608	442.102	14.506
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves			
Netto totaal	456.608	442.102	14.506

DE PARAGRAFEN

In het Besluit begroting en verantwoording (BBV) staan zeven verplichte paragrafen voor provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen. Deze zijn voor ons niet allemaal relevant. Dat geldt voor de paragrafen Lokale heffingen, Grondbeleid en Verbonden partijen.

Paragraaf Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de buffer voor financiële tegenvallers. Het bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie. Onder weerstandscapaciteit verstaan we de middelen en de mogelijkheden waarover OddV beschikt of kan beschikken om niet-begrote kosten te dekken.

Deze paragraaf moet, volgens het BBV, tenminste de volgende drie onderwerpen bevatten:

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

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden om niet-begrote onverwachte en substantiële kosten op te vangen. Tot onze aanwezige weerstandscapaciteit rekenen we alleen de reserves en de post onvoorzien.

Na het vaststellen van de jaarstukken 2013 beschikken we over reserves. Het volgende overzicht betreft de stand per 1 januari 2020.

Vrij aanwendbare reserves (middelen) behorend tot de weerstandscapaciteit	1 januari 2020
Reserves	€ 440.000
Onvoorzien op begrotingsbasis	€ 100.000
Totale weerstandscapaciteit	€ 540.000

Na uitnutting van deze capaciteit zijn we aangewezen op de bijdrage van de deelnemers. De gekwantificeerde risico's moeten op de weerstandscapaciteit in mindering worden gebracht. Dat doen we volgens de methodiek van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement. Hierbij kwantificeren we de risico's door de bepaling en financiële vertaling van een 'kans x effect'.

Het totaal van de risico's (zie bijlage 4) is becijferd op € 789.000,-. We gaan er echter van uit dat niet alle risico's zich tegelijkertijd voordoen. We houden dan ook rekening met een dempingsfactor. Omdat specifieke bedrijfservaring nog ontbreekt, hebben we gerekend met het vaker in den lande gehanteerde getal van 0,6.

De benodigde weerstandscapaciteit is dan:

$$0,6 * € 789.000,- = € 473.000,-$$

Ons weerstandsvermogen is dan ook voldoende.

Financiële kengetallen

Ingevolge artikel 11 van het BBV nemen we in de begroting en het jaarverslag kengetallen op voor: de nettoschuldquote, de nettoschuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, de solvabiliteitsratio, de structurele exploitatieruimte, de grondexploitatie en de belastingcapaciteit. Onderstaande kengetallen maken inzichtelijk over hoeveel (financiële) ruimte OddV beschikt om structurele en incidentele lasten te dekken of op te vangen. Ze geven zodoende inzicht in de financiële weerbaarheid en wendbaarheid.

De volgende kengetallen zijn hiervoor van belang.

Kengetallen in %	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Nettoschuldquote	-4,68	-3,48	-3,43
Nettoschuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-4,68	-3,48	-3,43
Solvabiliteitsratio	24,53	100	100
Structurele exploitatieruimte	0,86	0	0
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Nettoschuldquote

De nettoschuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van OddV ten opzichte van de eigen middelen. De nettoschuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Indien het getal negatief is, wordt deze als voldoende beschouwd en dat is het geval.

Nettoschuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Dit kengetal is voor OddV gelijk aan de nettoschuldquote, omdat we geen leningen verstrekken.

De solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio toont de verhouding tussen het eigen en het totale vermogen. Het geeft daarmee aan of we aan onze financiële verplichtingen kunnen voldoen. Hoe hoger de ratio, hoe groter onze weerbaarheid. De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) beschouwt een solvabiliteitsratio van minder dan 20% als onvoldoende en een percentage van meer dan 30% als voldoende. Onze solvabiliteitsratio is dan ook goed. Het verschil met de begroting wordt veroorzaakt doordat op begrotingsbasis geen schulden op korte termijn worden geraamd.

Structurele exploitatieruimte

Het kengetal structurele exploitatieruimte toont welke structurele ruimte de gemeente heeft om haar eigen lasten te dragen. Het is een maatstaf voor het verschil tussen onze structurele baten en structurele lasten. De bepaling gebeurt door het saldo van de structurele baten en lasten te delen door de totale baten en dit uit te drukken in een percentage. Een negatieve waarde van dit kengetal betekent dat er meer structurele lasten dan baten zijn. Bij een positieve waarde is dit andersom. In onze begroting streven we naar een neutrale waarde van dit kengetal (exclusief reservemutaties).

Kengetal grondexploitatie

De afgelopen jaren is gebleken dat grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang,

omdat de gemeente deze waarde moet terugverdienen bij de verkoop. De accountant beoordeelt ieder jaar of de gronden tegen een actuele waarde op de balans staan. Dit kengetal is niet van toepassing voor ons, maar noemen we hier volledigheidshalve.

Belastingcapaciteit

De ruimte die een gemeente heeft om de belastingen te verhogen, wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Dit kengetal is niet van toepassing voor ons, omdat we geen belasting heffen. We noemen de belastingcapaciteit volledigheidshalve.

Paragraaf Financiering

Inleiding

De financieringsparagraaf in de jaarstukken is, in samenhang met de financiële verordening, een belangrijk instrument voor de transparantie en daarmee sturing, beheersing en controle van de financieringsfunctie. In het treasurystatuut zijn de doelstellingen van de treasuryfunctie geformuleerd en geconcretiseerd naar de verschillende deelgebieden van treasury. Deze deelgebieden zijn risicobeheer, financiën en kasbeheer. Ook staan hierin de organisatorische randvoorwaarden.

Ons financieringsvraagstuk is van een beperkte omvang. De meeste bedrijfsvoeringsonderdelen worden namelijk afgenomen van de clusters van gemeenten. Bovendien bestaat het grootste deel van de financiën uit personeelslasten of daaraan gerelateerde kosten. De financieringsrisico's zijn dus zeer beperkt.

Algemene ontwikkelingen

De treasuryfunctie is gebaseerd op de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido). Een belangrijk element daarbij is meer zicht op de ontwikkeling van de financieringspositie, zowel op korte als lange termijn. Dit betreft vooral de behoefte aan financieringsmiddelen, gerelateerd aan de investeringsplanning en de inzet van financieringsmiddelen die vrijvallen of beschikbaar komen.

Risicobeheer

Uit hoofde van de treasuryfunctie kunnen middelen worden uitgezet. Het treasurystatuut is hierbij leidend. Het schatkistbankieren voor decentrale overheden is in 2013 ingevoerd. Eind 2019 stond er € 2.241.000,- bij de centrale overheid. Eind 2018 was dat € 1.837.000,-.

Renterisicobeheer

Algemene uitgangspunten voor renterisicobeheer zijn:

- geen overschrijding van de renterisiconorm (20% van het begrotingstotaal), conform de Wet fido;
- de afstemming van nieuwe leningen/uitzettingen op de bestaande financiële positie en de liquiditeitsplanning;
- zo veel mogelijk afstemming van de rentetypische looptijd en het renteniveau van de betreffende lening/uitzetting op de actuele rentestand en de rentevisie.

Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet is in de Wet fido een norm gesteld voor het maximumbedrag waarop de organisatie haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,2% van het begrotingstotaal aan lasten voor bestemming, dus met uitzondering van de stortingen in de reserves.

De liquide middelen betreffen rekening-couranttegoeden. Deposito's komen voort uit de financiering van het lopende bedrijf en de bestemmingsreserves. De huidige financiële positie geeft geen aanleiding tot maatregelen op de korte termijn.

Renterisiconorm

Het renterisico op de lange financiering wordt wettelijk begrensd door de renterisiconorm. Onder lange financiering verstaat de Wet fido: alle financieringsvormen met een rentetypische looptijd langer dan één jaar. Het renterisico wordt gedefinieerd als het minimum van de netto nieuw aangetrokken schuld en de betaalde aflossingen, vermeerderd met het saldo van de contractuele renteherzieningen op de opgenomen en uitgezette geldleningen. Het renterisico op de lange termijn wordt beperkt tot de in wet genoemde 20% van de restant-hoofdsom van de rentetypische langlopende leningen. De renterisiconorm is bedoeld om het renterisico over de jaren te spreiden.

Relatiebeheer

Het betalingsverkeer verloopt uitsluitend via de NV Bank voor Nederlandse Gemeenten.

De cijfers

De Omgevingsdienst heeft in 2019 geen kasgeldleningen en/of langlopende leningen aangetrokken. Eind 2019 stond er € 2.241.000,- bij de centrale overheid.

Paragraaf Bedrijfsvoering

Organisatiestructuur

Onze organisatie bestaat uit drie functionele teams: Vergunningverlening, Toezicht & Handhaving en Juridisch Advies en een staf.

Ontwikkelplan Koers 2019 - 2022

De ontwikkelagenda voor de staf is gekoppeld aan de Koers 2019 - 2022. De bedrijfsvoering draagt bij aan uitvoering van het primaire proces. Dit betekent een aantrekkelijk werkgeverschap (hr-beleid), inzet van informatievoorziening, goede stuurinformatie, adequaat kwaliteitsbeleid en een solide P&C-cyclus.

Het professionaliseren van de dienstverlening betekent voor de bedrijfsvoering dat de stuurinformatie meer in lijn met de bedoeling zal worden gebracht. In 2020 start dit traject vanuit het Gelders Stelsel. In 2021 wordt dat ook binnen OddV doorgevoerd.

Personeel en organisatie

OddV maakt voor de uitvoering van personeelsbeleid en de salarisadministratie gebruik van de ondersteuning door de gemeente Ede in een gastheerconstructie. De OddV-medewerkers vallen onder de cao SGO (Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties) en de rechtspositionele afspraken komen uit het Arbeidsvoorwaardenreglement Gelderse Omgevingsdiensten (AVR).

Aantal in dienst in 2019

In 2019 zijn er **14** medewerkers ingestroomd.

Aantal uit dienst in 2019

In 2019 zijn er **15** medewerkers uit dienst getreden.

Personeelsbestand ultimo 2019

	Bezetting	Aantal medewerkers	Man	Vrouw	Parttimers
Team Vergunningen	32,49	36	28	8	13
Team Juridisch Advies	32,98	40	11	29	24
Team Toezicht en Handhaving	34,99	36	32	4	5
Staf	15,33	18	10	8	7
Totaal	115,78	130	81	49	49

Leeftijdsopbouw

	< 25	25 - 35	35 - 45	45 - 55	55 >
Team Vergunningen	0	5	6	10	15
Team Juridisch Advies	1	9	8	9	13
Team Toezicht en Handhaving	0	5	8	10	13
Staf	1	2	4	4	7
Totaal	2	21	26	33	48

De leeftijdsopbouw laat nog steeds een scheve verdeling zien. Er zijn relatief weinig jonge mensen in onze organisatie. We blijven ons inzetten voor een evenwichtige verdeling in leeftijdsopbouw van medewerkers.

De formatie bestaat uit een vaste bezetting en een flexibele schil. De flexibele schil wordt niet uitgedrukt in fte's, maar in euro's. Deze schil bedraagt eind 2019 circa € 3,2 miljoen. Dat is inclusief de inhuur voor I-GO voor het Gelders Stelsel.

Financieel beleid en beheer

Outsourcing van ondersteunende functies

Met onze partnergemeenten hebben we dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) gesloten voor het gebruik van de huisvesting, publieksruimten, catering, vergaderfaciliteiten, receptiediensten en computerwerkplekken. Met de gemeente Ede is daarnaast nog een specifieke DVO gesloten voor centrale I&A-faciliteiten, de financiële administratie, financieel advies, salarisadministratie en het bedrijfszorgpakket.

Vanaf 1 september 2019 hebben we een geactualiseerde overeenkomst met Ede.

Overhead en kostentoerekening

Inzicht in kosten in het algemeen en overhead in het bijzonder is van belang voor de sturing door de gemeenteraad. De hoofdlijnen moeten daarbij voor de raad duidelijk zijn. In het vernieuwde BBV moet overhead opgenomen worden in een apart overzicht. Het mag niet meer verdisconteerd worden in de lasten van de begroting, maar moet apart inzichtelijk worden gemaakt. Ten opzichte van de uitgangspunten van het Bedrijfsplan OddV 2013, waarbij werd uitgegaan van 52,5% overhead dat als basis voor de oprichting werd gehanteerd, is dit inmiddels aanzienlijk lager. Onderstaande beleidsindicatoren bevestigen dit.



Indicator	Meting 2019	Raming 2020	Raming 2021
Kosten externe inhuur: Depla-indicator. Kosten als percentage van totale loonsom en totale kosten externe inhuur	23%	19%	16%
Overheadkosten: Depla-indicator. Percentage van totale lasten ¹	25%	26%	26%

Het aandeel ingehuurd personeel wordt te groot. Vandaar dat we inhuur zo veel mogelijk omzetten naar vaste krachten. De flexibele schil moet een omvang hebben waarmee we kunnen anticiperen op de effecten van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging. Het overheadpercentage stijgt licht; enerzijds omdat er extra budget wordt toegevoegd aan de overhead voor opleidingen en personeel en anderzijds omdat het totaal van de lasten daalt door verlaging van de budgetten voor projecten en overheveling van taken aan Ede (balie Bouwen Wonen en Milieu en horeca) en de Omgevingsdienst Regio Arnhem (complexe handhaving provinciale inrichtingen).

¹ Deze indicator is gelijk aan de KPI, vastgesteld binnen het Gelders Stelsel, die op pagina 10 is weergegeven.



Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

De Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen moet aantonen hoe OddV de instandhouding van zijn kapitaalgoederen waarborgt. Er zijn nog geen investeringen in kapitaalgoederen gedaan. OddV heeft er namelijk voor gekozen om ondersteunende diensten via een DVO geleverd te krijgen door de partnergemeenten. OddV doet geen investeringen in huisvesting. Kantoorruimte huren we.

Voor ICT, Advies en Ondersteuning is de software voor het primaire proces uit het vernieuwde gastheercontract gehaald. Daarmee houden we het dus in eigen beheer. Vooralsnog leidt dit alleen tot onderhouds- en licentiekosten voor software. Vervanging van software vangen we voorlopig op binnen de exploitatie en activeren we niet op de balans. Er is daarom geen beleid voor onderhoud van kapitaalgoederen nodig, totdat OddV daarin eigen investeringen gaat doen.



DE FINANCIËLE BEGROTING

Het overzicht van baten en lasten en de toelichting

Financiële begroting	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenbegroting		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten						
Salariskosten primair proces excl. inhuur	7.254.550	7.335.657	7.426.670	7.426.670	7.426.670	7.426.670
Salariskosten management en staf	1.356.525	1.374.182	1.391.232	1.391.232	1.391.232	1.391.232
Opleidingskosten	215.993	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Personeelskosten	99.479	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Mobiliteitskosten	224.610	221.000	221.000	221.000	221.000	221.000
Uitbesteed aan ODRA en ODRN	453.125	357.138	306.617	306.617	306.617	306.617
inhuur staf/directie	184.635	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Inhuur (flexibele schil)	2.561.292	1.645.633	1.680.433	1.411.271	1.294.855	1.294.855
Kantoorbehoeften	18.599	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Onderhoudskosten eigen software	191.919	211.000	211.000	211.000	211.000	211.000
Accountantskosten	30.677	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Huisvestingskosten	397.537	407.771	415.111	415.111	415.111	415.111
ICT, Advies en Ondersteuning	1.162.096	1.215.782	1.237.666	1.237.666	1.237.666	1.237.666
Diverse kosten	77.167	76.707	76.707	76.707	76.707	76.707
Onvoorzien		100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Kosten Advies van derden	22.392	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000
Proceskosten	27.028	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Bijdrage aan stelsel	205.804	222.101	226.099	226.099	226.099	226.099
Bijdrage aan stelsel Innovatie	593.495	587.357	645.780	650.017	650.017	650.017
		-	-	-	-	-
Baten						
Bijdrage andere omgevingsdiensten stelsel	-123.652	-117.478	-119.593	-119.593	-119.593	-119.593
Idem Innovatie (I-GO) excl project	-566.649	-538.095	-572.514	-557.589	-557.589	-557.589
Subsidies en overige bijdrage derden	-280.047	-126.659	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
Omzet / deelnemersbijdrage	-14.149.924	-13.500.096	-13.714.208	-13.464.208	-13.347.792	-13.347.792
Saldo van baten en lasten	-43.348	-	-	-	-	-
Toevoegingen en onttrekkingen aan	-158.341					
Batig resultaat	-201.689					
Omzet per partner	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Barneveld	3.896.019	3.611.156	4.002.193	4.002.193	3.929.193	3.929.193
Ede	6.369.251	6.091.083	5.885.845	5.635.845	5.604.512	5.604.512
Nijkerk	2.309.455	2.377.946	2.402.892	2.402.892	2.393.809	2.393.809
Scherpenzeel	494.292	487.519	487.924	487.924	487.924	487.924
Wageningen	918.622	916.374	919.336	919.336	916.336	916.336
Provincie Gelderland	162.285	16.018	16.018	16.018	16.018	16.018
Totaal	14.149.924	13.500.096	13.714.208	13.464.208	13.347.792	13.347.792

Inleiding

In dit hoofdstuk vindt u de financiële begroting van OddV. De basis vormt de kaderbrief 2021, aangevuld met structurele mutaties die voortvloeien uit de jaarrekening 2019 en enkele beleidsmatige keuzes in de bedrijfsvoering. Feitelijk zijn die gegevens structureel doorgetrokken naar 2021 en volgende jaren. Deze begroting vormt de basis voor het voorcalculatorische uurtarief voor de facturatie van in 2021 geleverde producten en uren. De afname van deze producten en uren wordt bepaald bij het Uitvoeringsplan 2021. Dat plan stellen we in november 2020 met de individuele partners samen.

Toelichting op begrotingsposten

Salariskosten primair proces

De salariskosten hangen samen met de externe inhuur (flexibele schil) en zijn bepaald op basis van de werkvraag van de partners. Mutaties in de werkvraag worden hierop gecorrigeerd. Ten opzichte van de begroting 2020 is, conform de begrotings-uitgangspunten, rekening gehouden met een looninflatiecorrectie van 2,9%.

Salariskosten management en staf

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de stand van zaken van eind 2019 weer.

Management en Staf	Invulling FTE
Directeur	1
Teammanagers	3
Controller	1
Programmamanager	1
Adviseur bedrijfsvoering	1
Programmaondersteuner	1
Medewerker Interne kwaliteitszorg	1
Applicatiebeheerder ICT	2
Secretariaat	1,93
Medewerker bedrijfsadministratie	0,5
Adviseur P&O	1
Personeelsconsulent	0,6
Adviseur I&A	0,89
Totaal management en staf	15,92

Ten opzichte van de Programmabegroting 2020-2023 is de staf gegroeid met een programmaondersteuner ten behoeve van onder andere de Omgevingswet en is de adviseur Informatisering & Automatisering in dienst van OddV getreden. Deze werd voorheen ingehuurd.

Opleidings- en algemene personeelskosten

Voor opleiding en algemene personeelskosten is gerekend met ongeveer 3,5% van de directe loonkosten.

Mobiliteitskosten

Voor de locaties Barneveld en Ede zijn er dienstauto's geleased met als doel de zichtbaarheid en bekendheid te verhogen van de Omgevingsdienst en de toenemende kosten van mobiliteit (declaraties dienstreizen) te beheersen.

Uitbestede aan ODRA en ODRN

OddV is binnen de kwaliteitscriteria niet robuust genoeg voor complexe handhaving en vergunningverlening. Daarom hebben we binnen het stelsel van omgevingsdiensten afgesproken dat deze taken worden uitgevoerd door de Omgevingsdiensten Regio Arnhem en Regio Nijmegen. Inmiddels loopt de financiering van het toezicht en vergunningverlening op milieu-inrichtingen waarvan de provincie het bevoegd gezag is niet meer via OddV maar rechtstreeks via ODRA en ODRN.

Inhuur derden (flexibele schil)

Dit budget betreft de ingebrachte inhuurbudgetten en de ontstane vacatureruimte door vertrek van medewerkers. De flexibele schil is nodig voor mutaties in de werkvoorraad. Ook kunnen we ermee anticiperen op aanstaande wetswijzigingen, zoals de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen. We streven ernaar om de inhuur wel verder af te bouwen. Een en ander wordt wel bemoeilijkt door de schaarste op de arbeidsmarkt.

Huisvestingskosten

Onder de huisvestingskosten vallen de kosten voor vergaderruimten en werkplekken (€ 400.955,-). Binnen het Opdrachtgeversoverleg OddV is afgesproken dat het totaalbedrag wordt verdeeld op basis van de inbreng van fte's.

De volgende verdeling geldt dan:

Gemeente	Verhouding inbreng	In rekening brengen
Barneveld	29,74	€ 107.258
Ede	53,38	€ 192.516
Nijkerk	20,03	€ 72.239
Scherpenzeel	3,55	€ 12.803
Wageningen	8,4	€ 30.295
Provincie Gelderland	2,75	
Totaal	117,85	€ 415.111

ICT, Advies en Ondersteuning

Voor ICT, Advies en Ondersteuning is in 2019 een nieuw contract gesloten met de gemeente Ede. Het contract geldt tot 1 januari 2023. We verwachten overigens verlenging van het contract na 1 januari 2023.

Diverse kosten, accountantskosten, onderhoudskosten eigen software en kantoorbehoeften

De raming voor genoemde kosten zijn benodigd voor specifieke OddV-uitgaven zoals out-of-pocketkosten voor innovatie, de kosten van een aansprakelijkheidsverzekering, bank- en KvK-kosten, accountantskosten en kantoorbehoeften, enzovoort. De ramingen zijn gebaseerd op ervaringscijfers vanuit het verleden.

Onvoorzien

Omdat de begroting zeer scherp is gesteld, hebben we een post onvoorzien van circa 1% opgenomen. De post onvoorzien is geraamd op € 100.000,-. Doorbelaste overheadkosten en raming van onvoorzien mogen niet meer op de programma's worden geboekt. Daarom verantwoorden we deze per programma. De post onvoorzien verdelen we als volgt: 40% op programma 1 en 30% op zowel programma 2 als 3.

Kosten advies van derden

Dit budget wordt gebruikt voor de expertise van derden om de thema's uit de Koers 2019-2022 verder inhoud te geven. Ook kan het gebruikt worden om knelpunten bij de werving van inhuur op te lossen.

Proceskosten

Deze kosten zijn al jaren stabiel. De praktijk leert dat de organisatie bij veel civiele kwesties opdraait voor de griffiekosten, ook als zij in het gelijk wordt gesteld in de juridische procedure.

Bijdrage bovenregionaal stelsel en bijdrage andere omgevingsdiensten

In het Gelders Stelsel van Omgevingsdiensten zijn programmatische bovenregionale taken belegd bij vier omgevingsdiensten. Zo is OddV verantwoordelijk voor de taak Coördinatie en Kwaliteit. Sinds 1 januari 2019 vallen het beheer van en een structurele bezetting voor Informatievoorziening Gezamenlijke Omgevingsdiensten (I-GO) onder deze stelseltaak. Hiervoor ontvangen we een bijdrage van de andere zes omgevingsdiensten. Daarnaast betaalt OddV een bijdrage aan de Omgevingsdiensten Rivierenland, Veluwe IJssel, Achterhoek en Noord-Veluwe voor Portaal, Ketentoezicht, P&O en BSBm.



Subsidies en overige bijdrage derden

Tot en met 2020 betrof dit voornamelijk de subsidie Externe veiligheid van de Provincie Gelderland. Deze stopt per 1 januari 2021, vandaar dat het begrote bedrag is gedaald. De overige baten betreffen de extra bijdrage voor ecologie van Wageningen, die vooralsnog buiten het Uitvoeringsplan is gehouden en uitkeringen van het UWV voor ziekte.

Omzet deelnemende gemeenten en provincie

We werken al een aantal jaren met een outputbegroting. De deelnemersbijdrage van de partners is gebaseerd op de kaderbrief 2021. Bij de meeste partners is deze in het begin van 2020 behandeld. Omdat er sprake is van een prijs per product/dienst is het gebruikelijk om te praten over 'afzet' dan wel 'omzet'. De deelnemersbijdragen zijn dan ook een-op-een omgezet naar de term 'omzet'. De mutaties in de meerjarenbegroting zijn het gevolg van de afspraken in de kaderbrief 2021. Alleen projecten waar de financiering voor is toegezegd zijn meegenomen in de omzet. Dat betreft dan permanente verblijfsrecreatie voor Ede in 2021 en de actualisatie milieuvergunningen voor 2021 en 2022 voor Barneveld, Ede, Nijkerk en Wageningen. De omzet daalt dan ook in 2022 en volgende jaren.

De uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting

Uitgangspunten meerjarenbegroting vastgesteld in AB van 5 december 2019

De kaderbrief 2021 vastgesteld in het Algemeen Bestuur dient als basis voor deze output- (meerjaren)begroting.

De belangrijkste afspraken die daar gemaakt zijn de volgende:

- De activiteiten van OddV worden output-gefinancierd op basis van geleverde producten en diensten, zoals deze zijn vastgesteld in het Productenboek (PDC).
- De vraag van de partners is leidend. Met de partners zijn we randvoorwaarden overeengekomen om de continuïteit van de bedrijfsvoering te waarborgen.
- De basis voor het opstellen van een nieuwe begroting is die van de Meerjarenbegroting 2020 - 2023, jaarschijf 2021 van OddV. De outputvraag van de partners beweegt zich binnen de vastgestelde marges van de begroting.
- Bij de begroting wordt één OddV-uurtarief gecalculeerd voor de kernactiviteiten van OddV.
- Indien partners meerwerk beleggen bij OddV buiten de kaderbrief om en OddV daar extra personeel voor moet inhuren, wordt dat meerwerk doorberekend aan de partner tegen het vastgestelde uurtarief van OddV, opgehoogd met € 10,- per uur. De reden hiervoor is dat inhuurtarieven hoger zijn dan het voorcalculatorische uurtarief en OddV ook nog kantoorkosten moeten betalen over die inhuur.
- Na het begrotingsjaar vindt er afrekening plaats per partner over de werkelijk geleverde producten en over de uren waar geen product aan is gekoppeld. Dit gebeurt op basis van bij de begroting vastgestelde voorcalculatorische tarieven/productprijzen.
- Resultaten na afrekening (loon-, prijs- en bezettingsverschillen) worden primair verrekend met de partners naar rato van de werkelijke omzet. Uiteraard kan het Algemeen Bestuur ook besluiten om te putten uit het weerstandsvermogen bij een negatief resultaat, dan wel besluiten te storten in een bestemmingsreserve bij een positief resultaat.
- In Gelders verband hebben we afgesproken dat we de raming van het percentage voor de lonen en prijzen voor het jaar 2021 baseren op de laatste prognose in de septembercirculaire gemeentefonds september 2019. Hierin zijn de lonen gebruikt op basis van de loonvoet sector overheid en de prijzen voor de netto materiële overheidsconsumptie, beide gecorrigeerd met de bijgestelde prognose van het voorgaande begrotingsjaar. Daarmee is de Omgevingsdienst verzekerd van een goede loon- en prijsindexatie. Dit betekent voor 2021 een loonindexatie van 2,9% en voor de prijsindex 1,8%.



Het overzicht van baten en lasten per taakveld

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is het verplicht een overzicht van baten en lasten per taakveld weer te geven. Deze treft u hieronder aan.

Taakveld		Jaar 2021	
		Baten	Lasten
Programmaplan			
Programma 1:			
Vergunningverlening	7.4 Milieubeheer	1.237.251	875.336
	8.3 Wonen en bouwen	3.897.730	2.667.420
Programma 2: Toezicht en handhaving	7.4 Milieubeheer	2.034.354	1.443.412
	8.3 Wonen en bouwen	3.219.560	2.270.649
Programma 3: Advies	7.4 Milieubeheer	863.592	583.588
	8.3 Wonen en bouwen	2.025.114	1.368.509
Programma 4: Stelseltaak	7.4 Milieubeheer	692.107	976.836
	8.3 Wonen en bouwen		
Programma 5: Projecten	7.4 Milieubeheer		
	8.3 Wonen en bouwen	456.608	312.804
Overzichten			
Algemene dekkingsmiddelen	0.5		
Overhead	0.4		3.827.759
Heffing vennootschapsbelasting	0.9		
Bedrag onvoorzien	0.8		100.000
Kolomtotaal		14.426.314	14.426.314
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves			
Netto totaal		14.426.314	14.426.314

Geprognosticeerde balans 2021

Naast een overzicht van de geraamde baten en lasten per programma, vindt u hieronder ook een geprognosticeerde begin- en eindbalans voor het begrotingsjaar.

ACTIVA	31-12-2019	31-12-2020 Geprognostiseerd	31-12-2021 Geprognostiseerd
Vlottende activa			
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar</i>			
- Vorderingen op openbare lichamen	118	254	254
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd < 1 jaar	2.241		
- Overige vorderingen	0		
- Overige uitzettingen	0	2	2
<i>Liquide middelen</i>			
- Banksaldi	223	250	250
<i>Overlopende activa</i>			
- Nog te ontvangen bedragen van overige Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel	281	0	0
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	23	0	0
Totaal vlottende activa	2.886	506	506
Totaal generaal	2.886	506	506
PASSIVA	31-12-2019	31-12-2020 Geprognostiseerd	31-12-2021 Geprognostiseerd
Vaste passiva			
<i>Eigen vermogen</i>			
- Reserves	506	506	506
- Gerealiseerde resultaat	202	0	0
Totaal vaste passiva	708	506	506
Vlottende passiva			
<i>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar</i>			
- Banksaldi	0	0	0
- Overige schulden	1.133		
<i>Overlopende passiva</i>			
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	658	0	0
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	387	0	0
Totaal vlottende passiva	2.178	0	0
Totaal generaal	2.886	506	506



Voor een toelichting op de reservepositie treft u het volgende overzicht aan.

	Boekwaarde 31-12-2019	Begroting 31-12-2020	Begroting 31-12-2021
Algemene reserve	440	440	440
Inbedding energie primair proces	23	23	23
Doorontwikkeling organisatie	43	43	43
Gerealiseerde resultaat	202		
Totaal	708	506	506

Algemene reserve

De algemene reserve is primair bedoeld als weerstandsvermogen voor mogelijke tegenvallers. Op elk moment van de P&C-cyclus worden de risico's geactualiseerd. Hiervoor verwijzen we u naar de paragraaf weerstandsvermogen.

Inbedding energie primair proces

Deze bestemmingsreserve is gevormd door bestemming van jaarrekeningresultaten uit het verleden om de energiereductie bij bedrijven te stimuleren. Deze is gebaseerd op het Plan van Aanpak dat het Algemeen Bestuur vaststelde in maart 2017. Er resteert nog een klein bedrag voor de komende jaren.

Doorontwikkeling organisatie

Deze bestemmingsreserve is gevormd voor de strategische thema's uit de Koers 2019 - 2023 en gevormd door bestemming van het jaarrekeningresultaat 2018.



Besluit Algemeen Bestuur

Het Algemeen Bestuur van Omgevingsdienst De Vallei;

Gelezen het voorstel van het Dagelijks Bestuur van 25 maart 2020;

Gelezen de zienswijzen van de ontwerpbegroting aan de raden van de deelnemende gemeenten en aan Provinciale Staten van Gelderland, acht weken voor de vaststelling in het Algemeen Bestuur;

BESLUIT:

1. De begroting van lasten en baten op programma's voor het jaar 2021 vast te stellen;
2. De meerjarenbegroting voor de jaren 2022 - 2024 voor kennisgeving aan te nemen;
3. De bevoorschotting conform pagina 31 vast te stellen;

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur op 25 juni 2020,

de voorzitter
dr. J.W.A. van Dijk

de secretaris
dhr. H.J. Baakman



Bijlagen

In de bijlagen treft u de volgende overzichten aan:

1. overzicht formatie en uurtarieven;
2. overzicht overhead;
3. meerjarenbegroting op Programmaniveau;
4. risico-inventarisatie;
5. werkzaamheden die OddV levert aan de partners buiten de basistaken.



Bijlage 1 Overzicht formatie en uurtarieven

Onderstaand ziet u een berekening van het uurtarief 2021. Deze is gebaseerd op de kaderbrief 2021. We houden rekening met 1350 productieve uren conform de eerder vastgestelde uitgangspunten. De gemiddelde loon- en prijsinflatiecorrectie bedraagt 2,68% en deze is gebruikt voor ophoging van het huidige uurtarief 2020.

Bepaling uurtarief 2021	
Aantal productieve uren per fte in het primaire proces	1350
Omzet 2021 excl. loon- en prijsinflatiecorrectie	€ 13.356.416
Incidentele projecten waarvoor inhuur noodzakelijk is.	€ 366.416
Looninflatiecorrectie 2,9% en prijsinflatiecorrectie 1,8%	€ 357.792
Omzet 2021	€ 13.714.208
Gemiddelde % stijging loon- en prijsinflatie	2,75%
Uurtarief 2020	€ 80,09
Berekend uurtarief begroting 2021	€ 82,30



Bijlage 2 Overzicht overhead

Begroting overhead (x € 1,-)	2020	2021	2022	2023	2024
Salariskosten management en staf	1.299.932	1.316.982	1.316.982	1.316.982	1.316.982
Inhuur staf/management	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Opleidingskosten	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Personeelskosten	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Mobiliteitskosten	221.000	221.000	221.000	221.000	221.000
Huisvesting werkplekken	407.771	415.111	415.111	415.111	415.111
ICT, Advies en Ondersteuning	1.215.782	1.237.666	1.237.666	1.237.666	1.237.666
Kantoorbehoeften	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Accountants	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Software in eigen beheer	211.000	211.000	211.000	211.000	211.000
Diverse kosten	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000
Opbrengsten	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
	3.781.486	3.827.759	3.827.759	3.827.759	3.827.759
% van totale lasten	26	26	27	27	27

Bijlage 3 Meerjarenbegroting 2021-2024 Programma's

(x € 1.000)		2021		2022		2023		2024	
	Taakveld	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Programmaplan									
Programma 1 Vergunningverlening	7.4	€ 1.237	€ 875	€ 1.238	€ 878	€ 1.119	€ 805	€ 1.119	€ 805
	8.3	€ 3.898	€ 2.667	€ 3.899	€ 2.627	€ 3.900	€ 2.603	€ 3.900	€ 2.603
Programma 2 Toezicht en handhaving	7.4	€ 2.034	€ 1.443	€ 2.035	€ 1.423	€ 2.035	€ 1.410	€ 2.035	€ 1.410
	8.3	€ 3.220	€ 2.271	€ 3.221	€ 2.229	€ 3.221	€ 2.200	€ 3.221	€ 2.200
Programma 3 Advies	7.4	€ 864	€ 584	€ 864	€ 585	€ 864	€ 592	€ 864	€ 592
	8.3	€ 2.025	€ 1.369	€ 2.026	€ 1.373	€ 2.026	€ 1.388	€ 2.026	€ 1.388
Programma 4 Stelseltaak	7.4	€ 692	€ 977	€ 677	€ 981	€ 677	€ 981	€ 677	€ 981
	8.3	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Programma 5 Projecten	7.4	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	8.3	€ 457	€ 313	€ 202	€ 137	€ 202	€ 139	€ 202	€ 139
Overzichten									
Algemene dekkingsmiddelen	0,5	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Overhead	0,4	€ -	€ 3.828	€ -	€ 3.828	€ -	€ 3.828	€ -	€ 3.828
Heffing Vennootschapsbelasting	0,9	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Bedrag onvoorzien	0,8	€ -	€ 100	€ -	€ 100	€ -	€ 100	€ -	€ 100
Kolomtotaal		€ 14.426	€ 14.426	€ 14.161	€ 14.161	€ 14.045	€ 14.045	€ 14.045	€ 14.045
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Netto totaal		€ 14.426	€ 14.426	€ 14.161	€ 14.161	€ 14.045	€ 14.045	€ 14.045	€ 14.045
Resultaat									



Bijlage 4 Risico-inventarisatie

naam risico	beschrijving	soort risico	gevolgen als risico zich voordoet	beheersmaatregel	restrisico	kwantificering			Weerstandscom ponent
						in euro's	kansaan duidingskans	in %	
1 Wet Deregulering beoordeling arbeidsrelatie	Opdrachtgevers van zzp'ers, die worden ingezet voor structureel werk kunnen aangemerkt worden als schijnwerkgever.	1	Als nog loonheffing en premies verschuldigd	Gebruik van modelcontracten getoetst door de belastingdienst	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
2 Afspraken dienstverleningsovereenkomsten	Met de deelnemers zijn afspraken gemaakt over de dienstverlening en de informatievoorziening over en weer voor de taakuitoefening. De begroting is gebaseerd op een uniforme VTH-procesgang. Afwijkende situaties per deelnemer kunnen de efficiencydoelstellingen onder druk zetten.	1	Meer uren noodzakelijk om taak te verrichten dan waarmee op basis van het Uitvoeringsplan rekening mee is gehouden	Door meer gedifferentieerd tijd te schrijven moet dit inzicht geven en de verwachting is dat dit afdoende werkt. Daarmee is er ook meer regie	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
3 complexiteit van de stelseltaken	Het risico dat gedelegeerde bevoegdheden en verantwoordelijkheden onduidelijk zijn en niet helder zijn vastgelegd	1, 2	Gebreken in communicatie, waardoor informatie niet of niet tijdig doorkomt; te laten communicatie van vergunningaanvragen en besluiten en te veel schakels inzake coördinatie complexe handhaving.	Verbeterpunten uit de Evaluatie in het Gelders Stelsel zullen dit risico klein houden. Zo is per 1 januari 2018 de complexe vv provinciale inrichtingen gecentraliseerd naar de ODRI en de complexe handhaving per 1 januari 2020 gecentraliseerd naar de ODRA. De afspraken voor de stelseltaken zijn daarmee herijkt.	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
4 Automatisering	Productieverlies door uitval van systemen	1	Meer uren noodzakelijk om taak te verrichten dan waarmee op basis van de norm rekening mee is gehouden. Doordat de financiële druk van gemeenten toeneemt dienen de kerntaak en aangescherpt te worden met een toename aan restrisico.	Tijdelijk extra inhuur, aanpassing van systemen, afspraken maken met gastheer en opdrachtgevers.	ja	100.000	klein	20	20.000
5 Outputfinanciering	Bij outputfinanciering kan de vraag afwijken van de aannames in de begroting.	1	Dekkingsprobleem op de loon- en materiële kosten en of overhead, indien er afgerekend wordt op voorcalculatiete tarieven bij lagere vraag dan aanname in de begroting; overdekking bij hogere vraag. Echter de hogere vraag dient dan wel betaald te worden door de partners	Er is een minimale afnameverplichting van 98% van de totale productie voorgaand jaar. Tevens dient er periodiek gerapporteerd te worden over de voortgang van de productie om hierop te kunnen anticiperen door de Opdrachtgevende partners	ja	200.000	zeer klein	10	20.000
6 Inrichtingenbestand is incompleet en vervuld	Er is een risico dat het inrichtingenbestand niet actueel is en dat er veel vervulling in zit.	1	Het actualiseren kan wel eens meer capaciteit kosten dan nu in het UP op gerekend is.	In 2016 is hierop een impactanalyse gedaan. In 2017 en volgende jaren worden er structureel acties uitgevoerd om de actualiteit te verbeteren.	ja	0	klein	10	0
7 Privativering van bouwregelgeving	Risico dat BWT en andere bouwregelgeving bij andere private partners wordt neergelegd en dat de ODDV een deel van haar taken verliest.	1	Er ontstaan frictiekosten a.g.v. het boveninformatief worden van medewerkers door o.a. de WKS	de ontwikkeling wordt nauwgezet gevolgd, daarnaast wordt een flexibele schil aangehouden voor met name bouwplantoetsers en toezichthouders bouw.	ja	300.000	klein	10	30.000
8 Omgevingswet	De effecten van de Omgevingswet en het Digitaal Stelsel Omgevingswet zijn niet bekend voor de ODDV.	1	Duidelijk is dat er andere competenties noodzakelijk zijn. Cultuurtrajecten, toename aan opleidingen en afname vergunningsplicht zijn voor de hand liggende acties. Ook het Digitaal Stelsel Omgevingsdiensten zal een enorme impact op de informatievoorziening van de ODDV kunnen hebben.	de ontwikkeling wordt nauwgezet gevolgd. In cultuurtrajecten en opleidingen wordt veelvuldig geïnvesteerd. De impact van DSO op ontwikkeling van het VTH-softwarestelsel zijn nog onvoldoende duidelijk.	ja	200.000	gemiddeld	30	60.000
9 Werving van personeel	De huidige arbeidsmarkt is oververhit door de economische bloei. Daarnaast verwachten we een uitstroom van vele medewerkers de komende jaren a.g.v. pensionering.	1	Nauwelijks personeel te werven, waardoor we op kwaliteit moeten inleveren of dure inhuur moeten doen	Inzetten op arbeidsmarktcommunicatie, Strategische Personeelsplanning	ja	1.000.000	gemiddeld	30	300.000
10 Aanbestedings- risico's	De ODDV is aanbestedende partij voor inhuur van personeel, zowel voor I-GO als voor reguliere taken. De hoogte van inhuur loopt in 2018 op tot ca. € 3,5 mln per jaar	1, 2	Rechtmatigheidsissues, imago schade, schadeclaims van derden.	We maken gebruik van een DAS "Werken in Gelderland" vanuit de gastheer. Tevens wordt via IC dit nauwgezet gemonitord.	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
11 Risico's a.g.v. wet AVG	De Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) stelt strengere eisen in het kader van de bescherming van natuurlijke persoonsgegevens. Doelbinding is een belangrijke voorwaarde.	1, 2	Opgelegde boetes door de Autoriteit Persoonsgegevens.	Er zijn bewustwordingssessies voor het complete personeel gehouden. Geheimhoudingsverklaringen zijn ingevoerd. Er is een compleet verwerkingsregister en er zijn verwerkersovereenkomsten met onze	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
12 Niet goed functionerende medewerkers	Door de verzakelijking van de ODDV is het gewenst dat medewerkers zich hierin ontwikkelen en verantwoording nemen voor hun prestaties.	1	Wachtgeldverplichtingen omdat medewerkers niet mee kunnen of willen in deze cultuurverandering	Inzetten op duurzaam inzetbaarheid van medewerkers, coaching, opleidingen, promotie en re-integratie	ja	250.000	gemiddeld	30	75.000
13 VpB plicht ODDV	Vanaf 1 januari 2016 zijn omgevingsdiensten in principe VpB-plichtig	1	Opgelegde boetes, inrechten fiscale administratie en balans, dus toename overhead	Alle activiteiten van de ODDV zijn geclusterd in overheidstaken en commerciële taken, de commerciële taken worden voorafgaand aan de resultaatbestemming tegen kostprijs afgerekend	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
14 Omzetten van inhuur naar dienstverbanden	Om binnen de exploitatiebudgetten te blijven worden gepoogd de inhuur te beperken en om te zetten naar vaste dienstverbanden	1	Ivm krapper budgetten gemeenten zijn de risico's van frictie groter	Proberen te anticiperen rekening houdend met de personeels leeftijdsopbouw	ja	100.000	klein	20	20.000
15 Programma Aanpak Stifstof	De Raad van State heeft uitspraak gedaan dat toepassing van de PAS niet als toestemmingsbasis voor activiteiten worden gebruikt.	1	Vergunningaanvragen worden on hold gezet en het aantal vergunningaanvragen zal dalen	Zowel op antiek als bestuurlijk niveau wordt er een strategie bepaald. Belangrijk is dat het Rijk hierin een standpunt over inneemt.	ja	500.000	klein	30	150.000
16 bezuinigingstaakstelling	Door krapper budgetten heeft Ede de ODDV een taakstellende bezuiniging opgelegd	1	De keuzes die de opdrachtgever maakt kan leiden tot frictiekosten	vooral het gesprek aangaan en inzichtelijk maken	ja	180.000	gemiddeld	30	54.000
Totaal									789.000

Bijlage 5 Werkzaamheden die OddV levert aan de partners buiten de basistaken

Activiteit	Omschrijving	Barneveld	Ede	Nijkerk	Wageningen	Schijndel
BRIKS-taken	Uitvoering ²	X	X	X	X	X
Geur	Advisering in het kader van RO-trajecten	X	X	X		X
Ecologie ³	Advisering Wet natuurbescherming voor RO-trajecten	X		X		X
Geluid	Metingen bij evenementen	X	X	X		X
	Advisering bij RO ^A , Omgevingsvergunningen ^B , Evenementen ^C	X ^{A,B,C}	X ^{B,C}	X ^{A,B,C}		X ^{A,B,C}
Bodem ⁴	Toezicht en meldingen Bbk	X	X	X		X
	Advisering bij RO ^A , Omgevingsvergunningen ^B	X ^{A,B}	X ^B	X ^{A,B}		X ^{A,B}
	Activiteiten in kader van bodemenergie	X	X	X	X	X
	Zorg voor actuele risicokaart bodem = Bodeminformatiesysteem bijhouden	X	X	X		X
	Opstellen bodembeleid	X		X		
Externe veiligheid	Risicoanalyses voor inrichtingen	X	X			X
	Bijhouden en aanleveren info voor risicokaart EV	X	X	X		X
	Advisering voor RO-trajecten	X				X
Lucht	Advisering luchtkwaliteit voor inrichtingen	X	X	X		X
Monumenten	Uitvoering vergunningverlening	X	X ⁵	X	X	X
	Verwerking subsidieaanvragen voor cultuurhistorie/erfgoed	X	X			
	Secretariaat monumentencommissie	X				
Afvalverordening	Juridische afhandeling klein huishoudelijk afvalovertredingen		X			
APV	Juridische handhaving APV en bijzondere wetten die een relatie hebben met openbare orde en veiligheid				X	
	Afhandelen en verlenen standplaatsvergunningen		X			
Toezicht/Handhaving	Advies met betrekking tot evenementen	X	X	X	X	
Wob	Input leveren voor Wob-verzoeken en raadvragen en waar nodig inzet ter ondersteuning in rechtszaal of raadzaal	X	X	X	X	X

² De gemeente Nijkerk en de gemeente Wageningen hebben de enkelvoudige kapvergunningen en de meldingen voor de aanleg van uitritten uitgezonderd.

³ De gevolgen van de Wet natuurbescherming moeten nog nader in beeld gebracht worden.

⁴ De gemeente Wageningen heeft geen bodemtaken overgedragen aan OddV, ook de basis toezichttaak niet. Uitzondering hierop zijn de taken rond bodemenergie.

⁵ De gemeente Ede voert de inhoudelijke advisering en beoordeling uit.

Activiteit	Omschrijving	Barneveld	Ede	Nijkerk	Wageningen	Schzeel
Bezwaar en Beroep	Behandeling bezwaar en beroep voor vergunningverlening en handhaving Wabo	X ⁶	X	X	X	X
WOZ	Toezicht in het kader van WOZ/woonforenzenbelasting	X				
Verblijfsrecreatie	Ondersteuning beleidsontwikkeling verblijfsrecreatie	X				
Toekennen straatnamen	Straatnamen- en huisnummercommissie			X		
Ontheffingen	Verbranden kap- en snoeihout	X	X			
Projecten	Inmeten voor projecten	X				
Beleid	Toetsing en advisering juridische uitvoerbaarheid en handhaafbaarheid	X	X	X	X	
MER	Advisering met betrekking tot MER	X			X	X
Drank en horeca	Controles inrichtingseisen	X	X	X	X	
	Vergunningverlening		X			
Advies	Toetsing GPR-gebouwen		X		X	
Loketwerkzaamheden	Informatieverstrekking met betrekking tot VTH-taken en RO		X			

⁶ De gemeente Barneveld heeft de taak Bezwaar en Beroep niet bij OddV ingebracht. De medewerkers van OddV verzorgen wel de vertegenwoordiging namens het college bij de hoorzittingen.



Raadhuisplein 2
Postbus 63
3770 AB Barneveld
Telefoon 14 0342
Fax (0342) 495 376
E-mail info@barneveld.nl
Internet www.barneveld.nl

Dagelijks Bestuur van de Omgevingsdienst de Vallei
De heer H.J. Baakman
Postbus 9024
6710 HM EDE

Geachte heer Baakman,

Datum:
03 JUN 2020

Ons kenmerk:
1140636

Uw brief van:
2 april 2020

Afdeling:
Ruimtelijke Ontwikkeling

Behandeld door:
S. Hoekstra

Doorkiesnummer:
(0342) 495 341

email:
s.hoekstra@barneveld.nl

Onderwerp:
Zienswijze begroting 2021

Bij brief van 2 april 2020 heeft u het college van burgemeester en wethouders de programmabegroting 2021, de 1^e begrotingswijziging 2020 en de jaarstukken en jaarrekening 2019 van de OddV toegezonden. Deze stukken zijn vastgesteld door het Dagelijks Bestuur van de OddV op 25 maart 2020.

Naar het bepaalde in artikel 29, lid 6, van de Gemeenschappelijke Regeling OddV kunnen wij een zienswijze op de programmabegroting 2021 en de 1^e begrotingswijziging naar voren te brengen. Wij maken hierbij graag van deze gelegenheid gebruik.

Uitvoeringsprogramma 2020

Aan het begin van elk jaar stelt het college van burgemeester en wethouders een uitvoeringsprogramma voor de OddV vast, waarin de geprognosticeerde productie voor dat betreffende jaar is opgenomen. Het concept UP2020 laat thans een stijging van de kosten zien van € 575.000, die niet in onze begroting is geraamd.

Dit is het tweede achtereenvolgende jaar dat de OddV met een begrotingswijziging komt, waarbij er tussentijds een aanzienlijk aanvullend bedrag voor de uitvoering van taken wordt gevraagd. Gelet hierop is ingezet op een gezamenlijk traject met de OddV om het tekort in het UP2020 terug te dringen. Tevens is afgesproken dat een proces doorlopen wordt, waarin helder wordt hoe de begrotingen en de inhoud daarvan in lijn kunnen worden gebracht en welke keuzes dit met zich meebrengt. Beide processen zijn momenteel gaande en in afwachting van de uitkomsten van deze processen heeft het college de besluitvorming over het UP2020 aangehouden.

Programmabegroting 2021

Uit de programmabegroting 2021 volgt dat de bijdrage van Barneveld geraamd is op € 4.002.000. Dit is € 637.000 meer dan nu opgenomen is in de gemeentelijke begroting.

Deze bijdrage is voor een substantieel deel opgebouwd uit de structurele effecten van het UP2020. Aangezien het college het UP2020 nog niet vastgesteld heeft, liggen deze structurele effecten derhalve nog niet volledig vast. Daardoor is het op dit moment te voorbarig voor ons om in te kunnen stemmen met de voorliggende programmabegroting voor 2021. Gelet op het feit dat de bijdrage voor 2021 in het meerjarenperspectief wordt doorgetrokken naar de periode 2022-2024 is het eveneens te vroeg om daarmee in te kunnen stemmen.



gemeente
Barneveld

Zienswijze

Wij kunnen derhalve momenteel niet instemmen met de geraamde bijdrage van Barneveld, zoals die thans opgenomen is in de programmabegroting 2021. Dit geldt ook voor het meerjarenperspectief 2022-2024.

Wij vinden het wenselijk dat het lopende proces om de begrotingen meer met elkaar in lijn te brengen en het inzichtelijk maken van de kosten en de keuzes die daarin gemaakt kunnen worden, eerst duidelijk en uitgewerkt moet zijn, voordat wij de programmabegroting 2021 kunnen vaststellen.

Blad 2

De uitkomst van deze ontwikkelingen zal verwerkt worden in de gemeentelijke begroting in het najaar van 2020. De OddV kan hier dan rekening mee houden bij het opstellen van het concept Uitvoeringsprogramma voor 2021. Indien er aanleiding toe bestaat, kan het bestuur van de OddV tevens besluiten onze raad een voorstel voor een begrotingswijziging te doen.

Wij verzoeken u om deze zienswijze van de gemeente Barneveld te betrekken bij de behandeling en de besluitvorming inzake de programmabegroting 2021.

Met vriendelijke groet,
de gemeenteraad van Barneveld,

dr. J.W.A. van Dijk
burgemeester

I. Bakker
griffier

OMZET
VERDEELD OVER PARTNERS
€ 14.426.000

• EDE	€ 5.886.000
• BARNEVELD	€ 4.002.000
• NIJKERK	€ 2.403.000
• WAGENINGEN	€ 919.000
• SCHERPENZEEL	€ 488.000
PROVINCIE	€ 16.000
OVERIGE INKOMSTEN	€ 712.000

BEGROTE UITGAVEN



HANDHAVING
€ 3.714.000



PROJECTEN
€ 313.000



VERGUNNING VL.
€ 3.543.000



STELSELTAKEN
€ 977.000



ADVIES
€ 1.952.000

SPEERPUNTEN

BIJDRAGEN STRATEGISCHE EN ACTUELE THEMA'S VAN ONZE PARTNERS

Wij zijn beschikbaar om onze expertise in te zetten voor onze partners. Een voorbeeld daarvan is de invoering van de Wet kwaliteitsborging van het bouwen.

PROFESSIONALISEREN DIENSTVERLENING

Vergunningverlening: snel waar het kan, maatwerk waar gewenst.

Toezicht: risicogericht, innovatief (op basis van o.a. data analyse) en volgens de Landelijke Handhaving Strategie (LHS).

Handhaving: klantgericht, duidelijk, gericht op dialoog.



IMPLEMENTATIE OMGEVINGSWET

We bereiden ons voor om op 1 januari 2021 klaar te zijn voor de invoering van de Omgevingswet.



Omgevingsdienst
De Vallei

1e Bestuursrapportage 2020



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave.....	2
1. Bestuurlijke samenvatting	3
2. Financiële positie	5
3. Bedrijfsvoering	9
4. Voortgang Uitvoeringsplan 2020 per 1 mei 2020	12
5. Vaststelling 1e Bestuursrapportage 2020	20
Bijlage 1 Voortgang Uitvoeringsplan op detailniveau	22
Bijlage 2 Risico-inventarisatie.....	25

1. Bestuurlijke samenvatting

Voor u ligt de 1e bestuursrapportage over het jaar 2020. Deze rapportage informeert u financieel en inhoudelijk over de prestaties van Omgevingsdienst De Vallei (OddV). Dit gebeurt op 1 mei en op 1 september, met een doorkijk naar het te verwachten jaarrekeningresultaat 2020.

Coronacrisis

Bij het opmaken van deze eerste bestuursrapportage hebben we 1,5 maand corona maatregelen achter de rug. We hebben in overleg met de directies, opdrachtgevende bestuurders en bestuur van de OddV maatregelen genomen. Het uitgangspunt is steeds veiligheid voor onze medewerkers en voorkomen verspreiding enerzijds en continuering van onze maatschappelijk taak anderzijds.

De medewerkers van de OddV werken zoveel als mogelijk thuis. We zijn gestopt met milieucontroles bij bedrijven, RO-toezicht en toezicht op illegale bewoning op recreatieterreinen. De vergunningverlening Milieu en Bouw loopt gewoon door. Het aantal bouw aanvragen blijft op niveau. Het toezicht op de vergunde bouw loopt door. Juridisch handhaving loopt terug omdat er minder input is vanuit toezicht. In overleg met de hoofden veiligheid van de gemeentelijke partners worden toezichthouders van de OddV ingezet bij toezicht op Corona maatregelen (deurbeleid van winkels en sluiting van voorzieningen op campings) en ondersteunen we BOA's waarmee de totale gemeentelijk handhavingscapaciteit wordt uitgebreid. Ongewis is hoelang de corona maatregelen van kracht blijven en welke effecten dat uiteindelijk op onze bedrijfsvoering en productieafspraken zal hebben. Een doorkijk naar het eind van het jaar is dan ook moeilijk te maken en we beperken ons dan ook tot de situatie op 1 mei.

Tijdens het opmaken van deze bestuursrapportage is er ruimte ontstaan om milieucontroles bij bedrijven weer op te pakken.

Invoeringsdatum Omgevingswet uitgesteld tot 1 januari 2022

De invoeringsdatum van de Omgevingswet wordt met een jaar uitgesteld. Het uitstel is nodig omdat door de coronacrisis de implementatie van de wet meer tijd nodig heeft. Daarnaast is meer tijd nodig voor de ontwikkeling van het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO). Het programmaplan van OddV zal daarom worden bijgesteld. Voor 2020 zullen we het gesprek faciliteren om regionale (valleigebied) samenwerkingsafspraken te maken met de partners over de uitvoering van VTH, met als doel een gelijk speelveld te creëren. We hebben initiatieven genomen om samen met de partners een technische en functionele aansluiting DSO-LV te realiseren. Deze is inmiddels gerealiseerd.

Wet kwaliteitsborging voor het bouwen uitgesteld tot 1 januari 2022

De Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) is gekoppeld aan de Omgevingswet en wordt daarom ook uitgesteld. Op initiatief van ODnI is een feitenonderzoek uitgevoerd naar de effecten van de Wkb. Dit heeft er mede toe geleid dat VNG de kamers een brief heeft gestuurd met zorgpunten. Door het uitstel ontstaat ruimte voor de wetgever om oplossingen voor de knelpunten te vinden.

Financiële stand

Als we de huidige kosten afzetten tegen de gerealiseerde productie, dan ziet het er met de kennis van nu naar uit dat we financieel gezien neutraal uitkomen. Hierbij plaatsen we de volgende kanttekeningen. De huidige productie in Barneveld ligt in lijn met de reële verwachtingen in het concept UP, dat gebaseerd is op ontwikkelingen 2019. Deze is niet vastgesteld in het college van B&W. Dit is een fors financieel risico voor de gemeente Barneveld. Er is een proces gestart gericht op analyse, prioriteitstelling en sturing. Dit proces

moet leiden tot oplossing van de problematiek. Een tweede kanttekening is dat voorspellen van het jaarresultaat in deze tijd van coronamaatregelen erg moeilijk, dan wel onmogelijk is. De lengte van de coronamaatregelen en de mate van versoepeling hiervan bepaalt voor een groot deel hoe wij ons werk kunnen uitvoeren.

Toename risico's en gevolgen weerstandsvermogen

Als gevolg van coronacrisis nemen de risico's voor de Omgevingsdienst de Vallei toe. De belangrijkste risico's die nu geïdentificeerd worden zijn voor de korte termijn verminderde inzet (en efficiencyverlies thuiswerken) personeel en wegvallen cruciale rollen/functies door ziekte waardoor extra inhuur / noodoplossingen noodzakelijk zijn en we de productieafspraken met de partners niet kunnen waarmaken. Ook kan dit betekenen dat de producten duurder worden omdat de normuren van de producten wordt overschreden door de inefficiëntie. Op de middellange termijn wordt voorspeld dat er een krimp in de bouw kan ontstaan met als gevolg omzetverlies door minder bouwaanvragen, -advies en -toezicht. Ook uitstel van de Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen betekent dat onze flexibele schil groter moet blijven dan gewenst met als gevolg nog meer druk op onze budgetten. Dit zal mogelijk leiden tot een hoger uurtarief dan nu is gecalculeerd in de Programmabegroting 2021.

2. Financiële positie

Onderstaande prognose voor het lopende boekjaar is gebaseerd op de actuele begroting 2020 inclusief de vastgestelde 1^e begrotingswijziging 2020. Vooralsnog is het concept-UP 2020 van Barneveld hierin **niet** meegenomen, waarbij de bevoorschotting door genoemde gemeente gebaseerd is op de primaire begroting, zoals die in het Algemeen Bestuur is vastgesteld..

Overzicht van baten en lasten

Financiële begroting	Actuele be- groting 2020	voordeel nadeel	toelich- ting
<u>Lasten</u>			
Salariskosten primair proces excl. inhuur	7.335.657	120.000	N 1
Salariskosten management en staf	1.374.182		
Opleidingskosten	180.000	-	
Personeelskosten	100.000	-	
Mobiliteitskosten	221.000	-	
Uitbesteed aan ODRA en ODRN	357.138	115.000	B 2
inhuur staf/directie	90.000		
		-	
Inhuur (flexibele schil)	1.645.633	371.000	N 3
Kantoorbehoeften	20.000		
Onderhoudskosten eigen software	211.000		
Accountantskosten	30.000		
Huisvestingskosten	407.771		
ICT, Advies en Ondersteuning	1.215.782		
Diverse kosten	76.707		
Onvoorzien	100.000		
Kosten Advies van derden	78.000		
Proceskosten	30.000		
Bijdrage aan stelsel	222.101	-	
Bijdrage aan stelsel Innovatie, excl project	587.357	-	
		-	
<u>Baten</u>			
Bijdrage andere omgevingsdiensten stelsel	-117.478	-	
Idem Innovatie (I-GO) excl project	-538.095		
Subsidies en overige bijdrage derden	-126.659	-	
Omzet / deelnemersbijdrage	-13.500.096	376.000	B 4
Saldo van baten en lasten	-	-	
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	-	
Resultaat	-	-	

Als we de huidige kosten afzetten tegen de gerealiseerde productie, dan ziet het er met de kennis van nu naar uit dat we financieel gezien neutraal uitkomen. Hierbij plaatsen we de

volgende kanttekeningen. De huidige productie in Barneveld ligt in lijn met de reële verwachtingen in het concept UP, dat gebaseerd is op ontwikkelingen 2019. Deze is niet vastgesteld in het college van B&W, omdat dit niet past in hun begroting. Indien er geen beleidswijziging wordt ingezet, gaat dat niet leiden tot minder productie. Anders gezegd, de verwachting is dan ook dat Barneveld -bij ongewijzigd beleid- c.a. € 400.000 moet bijbetalen aan het eind van het jaar. Een tweede kanttekening is dat voorspellen in deze tijd van coronamaatregelen van het jaarresultaat erg moeilijk, dan wel onmogelijk is. De lengte van de coronamaatregelen en de mate van versoepeling hiervan bepaalt voor een groot deel hoe wij ons werk kunnen uitvoeren.

Nadere toelichting op het overzicht van baten en lasten > € 25.000

1) Salariskosten (nadeel € 120.000)

Om de continuïteit te borgen en de kosten omlaag te brengen is er afgelopen jaren ingezet op omzetting van inhuur naar vaste medewerkers. Ten opzichte van de begroting is dat verder gelukt bij een aantal inhuurkrachten.

2) Uitbesteed aan ODRA en ODRN (voordeel € 115.000)

In de afrekening over 2019 is er een financieel voordeel behaald door de ODRA. Deze kon niet meer worden verwerkt in de jaarstukken 2019. Vandaar dat dit bedrag nu in 2020 wordt verantwoord als voordelig afwikkelingsverschil. Daarnaast is er door financiële problemen bij de ODRN een besluit genomen door het Algemeen Bestuur om het uurtarief op te hogen, waarin in het uitvoeringsplan aan onze partners niet in is voorzien.

3) Inhuur (nadeel € 371.000)

Dit nadeel heeft een causaal verband met de bijdrage van Barneveld dat € 401.000 lager is dan verwacht wordt bij het concept UP. De huidige productie in Barneveld ligt als totaal in lijn met de reële verwachtingen in het concept UP, dat gebaseerd is op ontwikkelingen 2019. Deze is niet vastgesteld in het college van B&W, omdat dit niet past in hun begroting. Indien er geen beleidswijziging wordt ingezet, gaat dat niet leiden tot minder productie en zullen we moeten voldoen aan de werkvraag. Vandaar dat er een overschrijding wordt verwacht op dit budget. De overschrijding wordt ook beïnvloed door uitstel van de ingangsdatum van de Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen en Omgevingswet. Door de onzekerheid die dit met zich meebrengt zijn wij genooddaakt om de flexibele schil groot te houden. Het gevolg is nog meer druk op de budgettaire ruimte door de alsmaar stijgende inhuurtarieven.

4) Omzet / deelnemersbijdragen partners (voordeel € 376.000)

Zoals al eerder is toegelicht zal Barneveld bij ongewijzigd beleid € 401.000 moeten bijbetalen. Daarbovenop komen de effecten van outputfinanciering, ofwel de meer- of minderproductie ten opzichte van de uitvoeringsplannen. De stand per 1 mei is als volgt:

Omzet per partner	Begroting 2020	Resultaat outputfinanciering	
Barneveld (concept UP)	4.012.173	- 51.000	Bijbetalen
Ede	6.091.083	59.000	Terugbetalen
Nijkerk	2.377.946	58.000	Terugbetalen
Scherpenzeel	487.519	- 9.000	Bijbetalen
Wageningen	916.374	- 32.000	Bijbetalen
Provincie Gelderland	16.018	-	
Totaal	13.901.113	25.000	Terugbetalen

Het huidige resultaat op basis van outputfinanciering ten opzichte van de uitvoeringsplannen is marginaal tot op heden, ondanks de coronamaatregelen. Wel zien we verschillen per

partner. In Barneveld en Wageningen is er een overschrijding op vergunningverlening bouw en toezicht bouw. Ook is er in Barneveld een overschrijding op overige dienstverlening door de relatieve hoge inzet van medewerkers ter ondersteuning van de BOA's van deze gemeente. In Ede en Nijkerk is er op de meeste werkvelden sprake van onderproductie. Voor een meer gedetailleerde toelichting wordt verwezen naar hoofdstuk 4, voortgang uitvoeringsplannen per 1 mei.

Actualisatie risico's en weerstandsvermogen

Informatie over het weerstandsvermogen is van belang om te weten of en in hoeverre financiële tegenvallers kunnen worden opgevangen. Deze tegenvallers kunnen incidenteel en structureel van aard zijn, maar hebben altijd invloed op de financiële positie van de omgevingsdienst. Hoe hoog het weerstandsvermogen zou moeten zijn, is niet exact aan te geven. De omvang is afhankelijk van de financiële risico's die de omgevingsdienst loopt en de kans dat de risico's daadwerkelijk effectief worden.

Onder het weerstandsvermogen wordt een kengetal verstaan, namelijk de verhouding tussen de beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit;

Beoordelingstabel weerstandsvermogen	
Ratio Weerstandsvermogen	Gangbare waardering
> 2	Uitstekend
$1,4 < x < 2,0$	Ruim voldoende
$1,0 < x < 1,4$	Voldoende
$0,8 < x < 1,0$	Matig
$0,6 < x < 0,8$	Onvoldoende
< 0,6	Ruim onvoldoende

De ratio is bij de OddV 0,88 en wordt als matig beschouwd. Ten opzichte van de jaarrekening 2019 is deze verslechterd, deze was nl 1,14

Ter toelichting het volgende:

De beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt € 506.000 (exclusief de post onvoorzien), bestaande uit de algemene reserve € 440.000 en enkele bestemmingsreserves groot € 66.000.

Ten behoeve van de benodigde weerstandscapaciteit ligt hier een risicoanalyse aan ten grondslag die bij elke P&C product wordt geactualiseerd. Bij de jaarrekening hebben we eerder gemeld dat de risico's zijn toegenomen. Nu we in een coronacrisis zijn beland zijn de risico's voor de Omgevingsdienst groter geworden.

De belangrijkste risico's die nu geïdentificeerd worden zijn voor de korte termijn verminderde inzet (en efficiencyverlies thuiswerken) personeel en wegvallen cruciale rollen/functies door ziekte waardoor extra inhuur / noodoplossingen noodzakelijk zijn en we de productieafspraken met de partners niet kunnen waarmaken. Ook zien we dat portefeuillehouders handhaving meer zaken als bestuurlijk gevoelig bestempelen, met als gevolg dat vastgestelde tijdsnormen voor producten worden overschreden en dat betekent dat producten duurder zijn dan vooraf is gecalculerd. Op de middellange termijn wordt voorspeld dat er een krimp in de bouw kan ontstaan met als gevolg omzetverlies door minder bouwaanvragen, -advies en -toezicht. Het gevolg kan zijn dat er onvoldoende dekking voor de overhead is. Ook uitstel van de Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen betekent dat onze flexibele schil groter moet blijven dan gewenst met als gevolg nog meer druk op onze budgetten. Dit zal mogelijk leiden tot een hoger uurtarief dan nu is gecalculerd in de Programmabegroting 2021 en in de kaderbrief 2022. In een separate notitie komen we hierop terug. De benodigde

weerstandscapaciteit wordt op € 572.000 berekend. Voor een gedetailleerd overzicht verwijzen wij naar bijlage 2.

3. Bedrijfsvoering

In de koers zijn de volgende drie programma's gedefinieerd:

- (1) professionaliseren VTH dienstverlening;
- (2) implementeren Omgevingswet;
- (3) bijdragen aan strategische en actuele thema's van de partners.

Professionaliseren VTH dienstverlening

Professionele dienstverlening is belangrijk om onze kerntaak blijvend op het gewenste kwaliteitsniveau uit te voeren. In 2020 wordt gewerkt aan de condities om de organisatie klaar te maken om onze VTH dienstverlening professioneel uit te voeren. We lopen op schema met betrekking tot de activiteiten.

Implementeren Omgevingswet

Inmiddels is duidelijk dat de Omgevingswet wordt uitgesteld tot 1 januari 2022. Het programmaplan zal daarom worden bijgesteld. Voor 2020 zullen we het gesprek faciliteren om regionale (valleigebied) samenwerkingsafspraken te maken met de partners over de uitvoering van VTH, met als doel een gelijk speelveld te creëren.

We hebben initiatieven genomen om samen met de partners een technische en functionele aansluiting DSO-LV te realiseren. Deze is inmiddels gerealiseerd.

De planning wat betreft scholing, competentieontwikkeling en organisatie inrichting wordt aangepast.

Bijdragen aan strategische en actuele thema's

Het Programma bijdragen aan strategische en actuele thema's van de partners zal in 2020 een focus hebben op de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) en stikstof. Inmiddels is daar de coronacrisis bijgekomen.

Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb)

Het eerste kwartaal van 2020 is feitenonderzoek door Berenschot uitgevoerd over de maatschappelijke en financiële consequenties van de Wkb. Inmiddels is duidelijk dat het rapport mede heeft geleid tot een brief die de VNG aan de kamers heeft gestuurd over de zorgpunten rond de Wkb. De Wkb staat nu gepland om een jaar later ingevoerd te worden (1 januari 2022). Daarmee ontstaat tijd om de zorgpunten op te lossen.

Stikstof

In 2020 zullen we met de provincie en gemeenten bespreken welke bijdrage OddV kan hebben in de aanpak Stikstof. Dit gesprek heeft in de eerste maanden van het jaar niet plaatsgevonden in verband met de coronacrisis.

Coronacrisis

Onze toezichthouders zijn ingezet voor het toezicht op de coronamaatregelen.

Kritische prestatie indicatoren

Binnen het Gelders Stelsel, en in overleg met de opdrachtgevers, is een kernset van kritische prestatie-indicatoren [KPI's] vastgesteld. De indicatoren geven we weer in onderstaande tabel. De genoemde normen zijn nog indicatief en kunnen we pas vaststellen als we voldoende ervaring hebben opgedaan met het meten van de KPI's. Om een stap te maken van output naar outcome zijn KPI's in de tijd gezien een relevant sturingsinstrument. Het periodiek meten

van de KPI's en het gebruiken van de uitkomsten voor verbetering van onze bedrijfsvoering komt dan ook de kwaliteit ten goede.

	2018 gerealiseerd	2019 gerealiseerd	2020 per 1 mei. gerealiseerd	Indicatieve norm 2020	Toelichting
Percentage actuele omgevingsvergunningen voor de activiteit milieu	58%	53%	43%	80%	*)
Percentage omgevingsvergunningen binnen de wettelijke termijn is afgedaan:	100%	100%	99%	90%	
% volledige naleving na 1e controle	66%	48%	48%	60%	**))
% controles in relatie tot werk- of uitvoeringsplan-milieu	98%	103%	52%	90%	De norm over 4 maanden is 33%
% controles in relatie tot werk- of uitvoeringsplan-bouw	129%	127%	54%	90%	De norm over 4 maanden is 33%
% klachten en meldingen dat binnen 2 weken is behandeld.	96%	100%	100%	80%	
% herstelde overtreding na vooraankondiging	75%	76%	69%	85%	**))
% van herstelde overtredingen na opgelegd handhavingsbesluit	96%	95%	100%	85%	
% externe (door de OddV gegeven) adviezen dat binnen de afgesproken termijn is afgehandeld.	56%	87%	89%	90%	
% tevreden burgers/bedrijven	89%	89%	Nnb	80%	***))

*) In de begroting zijn hier voor 3 jaren middelen vrijgemaakt om de kpi actualiteit milieuvergunningen op niveau te brengen. In Q1/2020 is gestart met het screenen van de ca 180 vergunningen die voor actualisatie in aanmerking kunnen komen. De (positieve)effecten hiervan op de KPI (i.v.m. procedurele/administratieve verwerking) worden echter pas zichtbaar in de 2^e bestuursrapportage.

**) De kpi's over naleefgedrag zijn iets gedaald. Dit is een logisch gevolg van het risicogerichte toezicht. Doordat we vaker 'zware' overtredingen tegenkomen komt het ook wat vaker voor dat die overtreding na de eerste controle nog niet is opgelost. Deze kpi is dus niet gebaseerd op een willekeurige steekproef en kan dus ook niet gezien worden als een volledig betrouwbaar cijfer over de totale populatie van ondernemers in de vallei.

***) Op dit moment worden bij de OddV geen metingen meer uitgevoerd, maar is voor elk product een verbetertraject gestart waarbij de uitkomsten van het

klanttevredenheidsonderzoek leiden tot concrete verbeteracties. Zodra verbeteracties zijn geïmplementeerd wordt meting hervat om het effect te meten. De verwachting is dat dit mogelijk weer in het najaar wordt opgestart. Voor de juridische handhaving worden geen metingen verricht middels een enquête, maar worden klantbezoeken uitgevoerd.

4. Voortgang Uitvoeringsplan 2020 per 1 mei 2020

In dit hoofdstuk geven we u een toelichting op het uitvoeringsplan 2020. Nadere detaillering en kwantitatieve gegevens kunt u terugvinden in de bijlage.

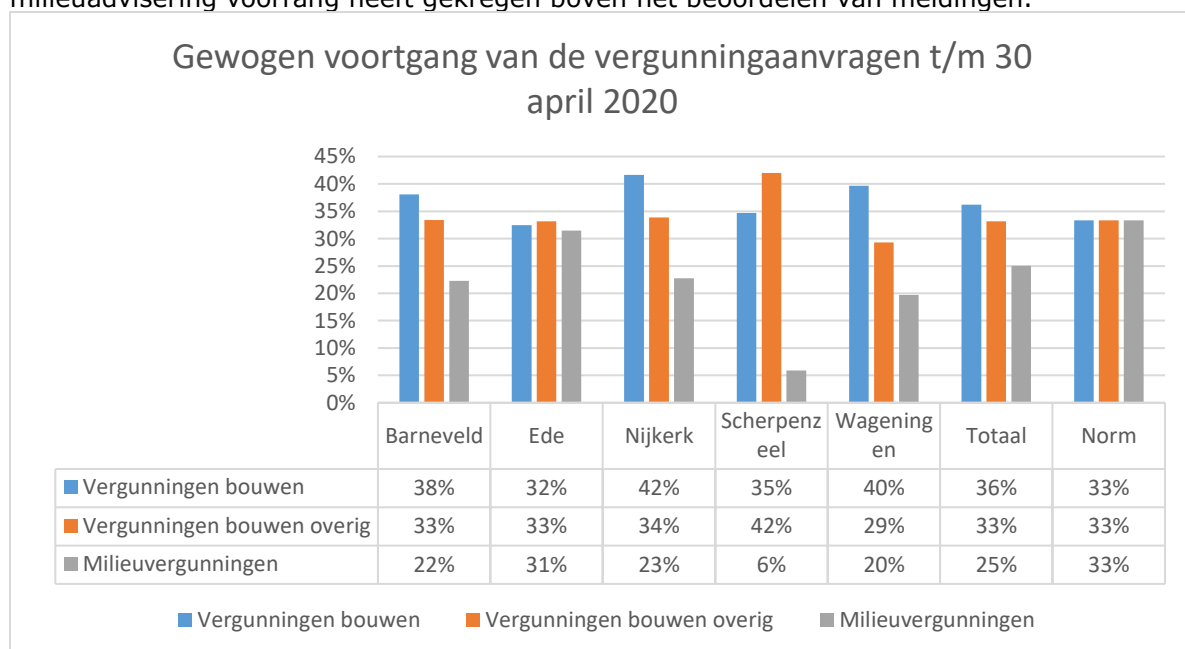
Toelichting en analyse Programma 1 Vergunningverlening

Productie aanvragen bouw(gerelateerde) omgevingsvergunningen/-meldingen

De 1^e 4 maanden laten ten opzichte van de dalende tendens in 2019 weer een lichte stijging zien in het zowel aantal afgehandelde dossiers als ingekomen aanvragen. De stijging van het aantal afgehandelde dossiers kan deels worden toegeschreven aan het afronden van bouwaanvragen waar de Wet natuurbescherming (stikstofberekeningen) een rol speelde.

Productie aanvragen milieu gerelateerde omgevingsvergunningen/-meldingen

De productie in het geheel loopt iets voor op de prognoses. Binnen de huidige formatieomvang is er geprioriteerd in de uit te voeren taken waarbij door r.o. gevraagde milieuadviesing voorrang heeft gekregen boven het beoordelen van meldingen.



	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	provincie	Totaal
Vergunningen bouwen begrote producten	474	776	315	76	137	0	1.778
Vergunningen bouwen gerealiseerde producten	175	256	128	30	60	0	649
Vergunningen bouwen overig begrote producten	846	1.852	499	54	410	0	3.661
Vergunningen bouwen overig gerealiseerde producten	283	670	174	26	104	0	1.257
Milieuvergunningen begrote producten	299	484	143	43	56	0	1.025
Milieuvergunningen gerealiseerde producten	98	182	49	9	17	0	355

Productie ODRN complexe vergunningverlening voor de OddV

De ODRN levert de inhoudelijke bijdrage bij de vergunningverlening voor complexe inrichtingen. De totale facturatie tot 1 april van de ODRN bedraagt afgerond € 20.000 (11% jaarbudget) en loopt weliswaar achter op basis van de prognose, maar de verwachting is dat dit de komende periode wordt ingelopen. Als gevolg van financiële problemen bij de ODRN heeft het bestuur van deze omgevingsdienst besloten om het uurtarief te verhogen naar gemiddeld € 103 per uur. Indien de afgesproken productie wordt gerealiseerd zal dit leiden tot een overschrijding voor complexe vergunningverlening. Dit kan voor 2020 worden opgevangen in het voordelig afwikkelingsverschil 2019 van de ODRA dat we in 2020 zullen verantwoorden. Dit voordelige afwikkelingsverschil was pas bekend nadat de jaarstukken 2019 al waren opgemaakt en gecontroleerd.

Legesopbrengsten

De opbrengsten over 4 maanden zijn in verhouding tot 2018 en 2019 iets lager. Een prognose over het gehele jaar is niet te geven. Het Centraal Planbureau (CPB) verwacht een krimp van de economie tussen de 1,2 en 7,7%. Zo mogelijk heeft dat ook invloed op het aantal vergunningaanvragen. Echter het woningtekort in Nederland is nog steeds groot, en het aantal vergunningaanvragen is nog steeds op peil, dus mogelijk valt het mee. Afgelopen jaren zag je ook dat de legesopbrengsten gedurende het jaar enorm fluctueerden. Het is dan ook moeilijk om dit voor 2020 te voorspellen.

Overzicht leges partnergemeenten van de OddV over de afgelopen 10 jaren.							
		x € 1000					
jaren		Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	Totaal
2010	Realisatie	1804	3439	995	233	818	7289
2011	Realisatie	1340	3380	972	383	1440	7515
2012	Realisatie	1693	2293	580	395	875	5836
2013	Realisatie	1252	2078	720	150	950	5150
2014	Realisatie	1483	2120	752	198	201	4754
2015	Realisatie	1618	3020	1135	318	1528	7619
2016	Realisatie	2134	2923	1611	510	310	7488
2017	Realisatie	2522	4116	2092	228	2112	11070
2018	Realisatie	3081	3310	1290	623	766	9070
2019	Realisatie	2140	3374	1551	807	1316	9188
2020	Realisatie	683	951	564	135	389	2722 tot 1 mei 2020

Toelichting en analyse Programma 2 Toezicht en handhaving

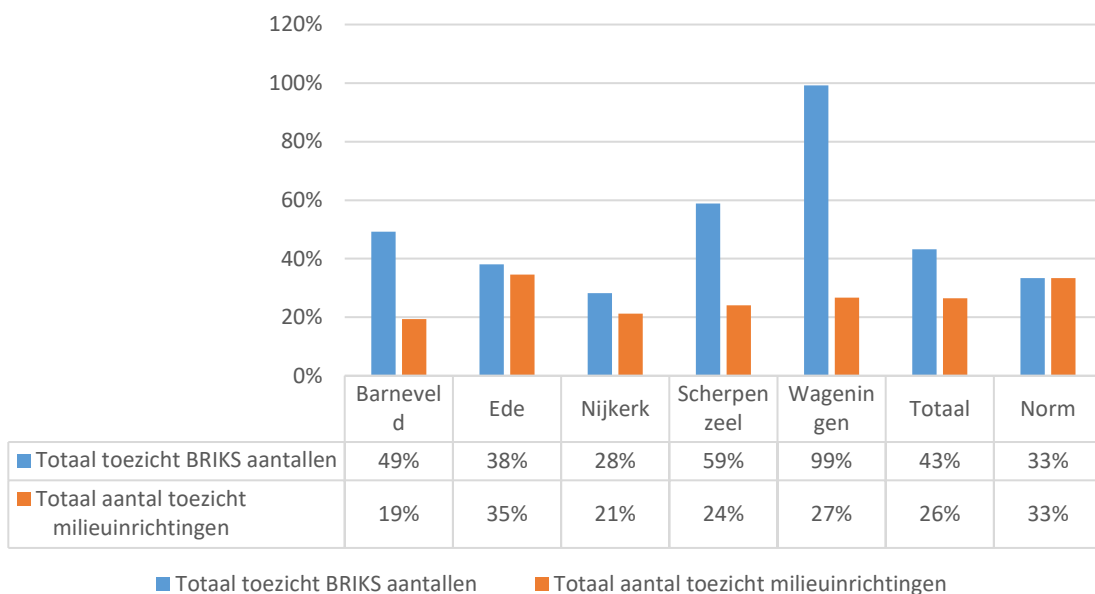
Toezicht BRIKS

De voortgang bij bouwtoezicht ligt voor op de planning. Dit is een direct gevolg van de grote hoeveelheid aan bouwvergunningen die de laatste jaren is afgegeven. Omdat we, vooralsnog, geen afname in het aantal bouwvergunningaanvragen zien, verwachten we dat de bouw dit jaar onveranderd zal doorlopen waardoor we op dit onderdeel meer productie zullen realiseren dan begroot. Op dit moment lijkt het ook minder waarschijnlijk dat er in het kader van de corona-crisis maatregelen getroffen worden die de bouw zullen raken.

Toezicht milieu

De corona-crisis heeft vrij veel impact op het milieutoezicht. Vanuit de corona-maatregelen / RIVM richtlijnen hebben we vrijwel alle fysieke bezoeken vanuit milieutoezicht stilgelegd. We zijn ons vooral gaan richten op zinvolle administratieve controles en controles die wel op locatie uitgevoerd kunnen worden zonder dat er fysiek contact hoeft plaats te vinden (bijv. onbemand tankstation). Daarnaast hebben we een behoorlijk aantal toezichthouders ingezet om de Boa's van onze partners te ondersteunen in het toezichthouden op de coronamaatregelen. Omdat de controles die we nu nog wel (kunnen) uitvoeren wat meer relatief kleine controles zijn, liggen we in aantallen voor op de planning. Op basis van het gewogen gemiddeld (de omzet) liggen we achter op de planning. Die achterstand is logisch gezien de ondersteuning van de Boa's bij het DVO in beeld wordt gebracht. In overleg met de wethouders toezicht en handhaving is besloten om de fysieke controles, binnen de mogelijkheden van de coronamaatregelen, vanaf 1 juni weer op te pakken.

Gewogen voortgang van de afgeronde inspecties t/m 30 april 2020



	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	provincie	Totaal
Toezicht BRIKS begrote producten	720	1.289	481	78	177	0	2.745
Toezicht BRIKS gerealiseerde producten	345	642	163	70	271	0	1.491
Toezicht milieuinrichtingen begrote producten	641	853	326	82	143	132	2.177
Toezicht milieuinrichtingen gerealiseerde producten	244	568	123	32	86	0	1.053

Juridische handhaving

Het aantal afgeronde juridische handhavingzaken loopt overall achter op de geraamde productie, de realisatie bedraagt zo'n 80% van de prognose tot nu toe. Deze achterstand heeft relatie met het feit dat er in verband met de Corona-maatregelen minder toezicht kan worden gehouden en ook met het feit dat met de portefeuillehouders handhaving is afgesproken dat er terughoudend met handhaving wordt omgegaan. We zijn in de huidige omstandigheden coulant en passen waar mogelijk maatwerk toe. Dit leidt tot een lager aantal afgeronde zaken. Wel proberen we zaken zoveel mogelijk voor te bereiden, uit te zoeken en in procedure te brengen, zodat deze later in het jaar of in 2021 wel afgehandeld kunnen worden. Hierdoor is de werkdruk nog wel relatief hoog, temeer omdat we uit kostenoverweging de flexibele schil versneld en stevig afbouwen. De voorraad onderhanden werk neemt hierdoor toe. Ook merken we dat in een aantal gevallen de behoefte aan bestuurlijke afstemming toeneemt, een groter aantal zaken lijkt bestuurlijk gevoelig. Dit leidt, naast het maatwerk dat we in deze periode leveren, tot een gemiddeld hogere urenbesteding per handhavingzaak. Per partner zijn wel verschillen te zien in de productie. Dit heeft onder meer te maken hebben met het aantal rapportages van nieuwe overtredingen dat door het toezicht per partner eerder is aangeleverd.

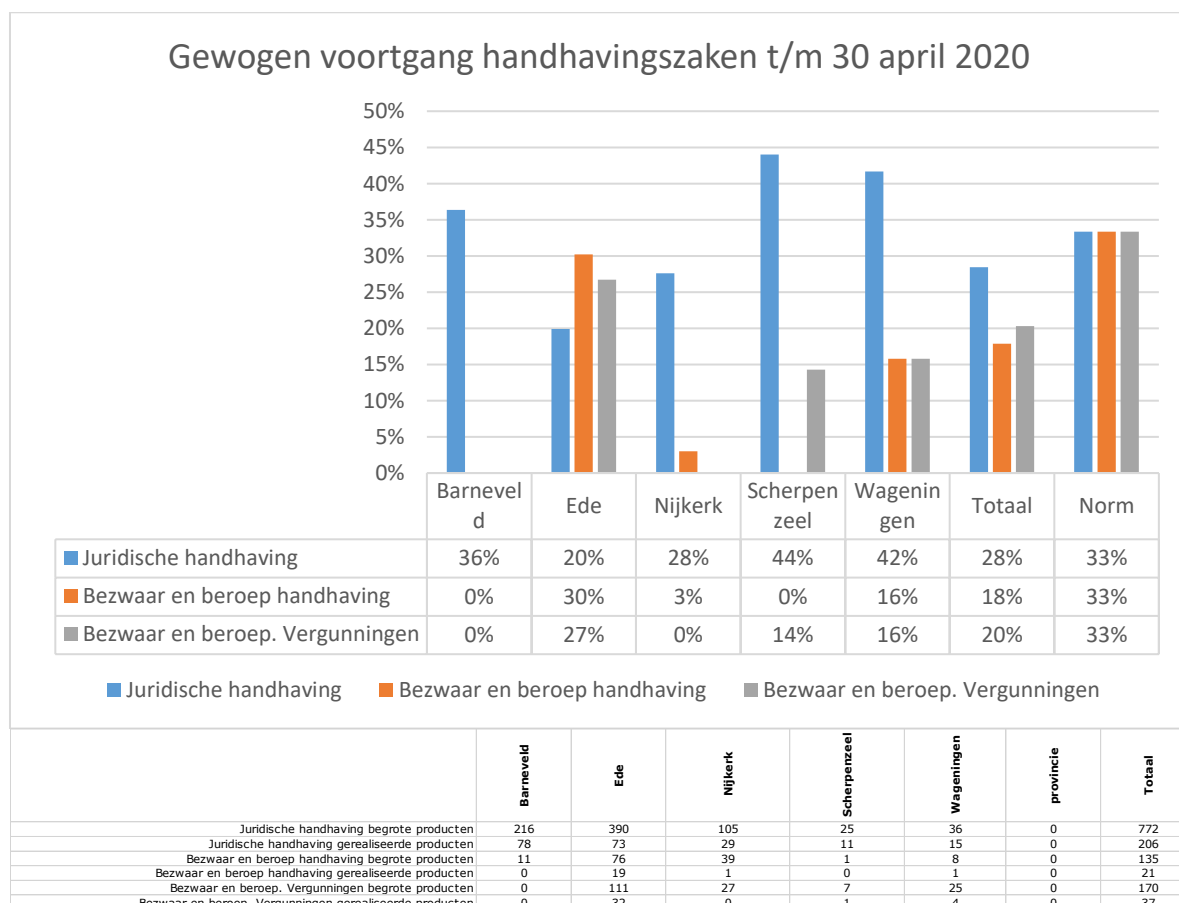
In andere gevallen is de doorlooptijd van een handhavingskwestie door zaken als het soms langdurige legaliseringsonderzoek (hiervoor zijn we mede afhankelijk van vergunningverlening en de gemeentelijke RO-afdeling), het minnelijke overleg met overtreders over een eventuele oplossing (vormen van mediation) of het doorlopen van een (langdurige) bezwaar- en beroepsprocedure de oorzaak van de verschillen per partner. Het in dit kader vaak noodzakelijke afstemmingsoverleg met de verschillende actoren verloopt in de huidige thuiswerksituatie vaak ook wat moeizamer. We monitoren de voortgang voortdurend, we besparen waar mogelijk op de kosten door de flexibele schil te minimaliseren en we moeten afwachten wat het effect is van de huidige crisis in de rest van het jaar.

Juridische ondersteuning

Voor wat betreft de juridische ondersteuning handhaving en vergunningverlening (bezwaar en beroep, hoger beroep, voorlopige voorzieningen) loopt de realisatie overall ruim achter op de geraamde productie. Met name op het gebied van bezwaar en beroep geldt dat het afronden van zaken vooral afhankelijk is van externe partijen (bezwarencommissie, rechtbank, Raad van State). In het algemeen is er grip op de lopende zaken, er zijn in deze trajecten geen achterstanden bij de OddV. De Corona-crisis heeft er helaas toe geleid dat er in de afgelopen maanden nauwelijks zittingen zijn gehouden bij de bezwarencommissies, de rechtbanken en de Raad van State. Daardoor zijn er een stuk minder zaken afgehandeld en zijn er vaak achterstanden bij deze instanties, ook nog in de komende periode. De afhandeling van zaken komt, weliswaar vaak nog schriftelijk of op afstand, langzaam weer op gang. Ook hierbij is het afwachten hoe zich dit de komende tijd ontwikkelt, hier heeft de OddV geen invloed op. Ook de uitvoering van deze taak blijven we de komende periode scherp monitoren.

Productie ODRA complexe handhaving voor de OddV

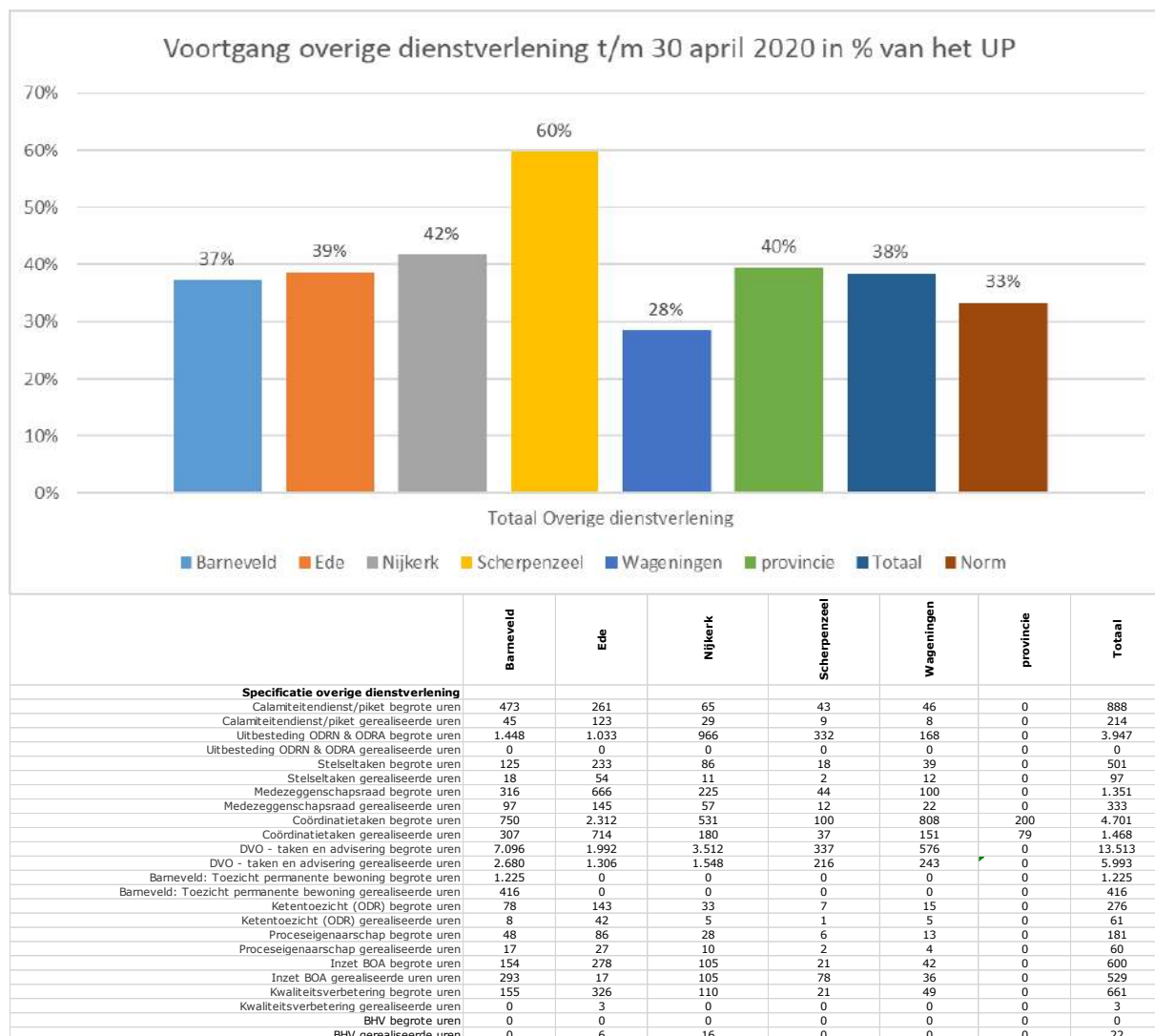
De ODRA doet toezicht en handhaving op de complexe bedrijven. De afwikkelingsverschillen konden vanwege timingsverschillen niet meegenomen worden in onze jaarrekening 2019. Vandaar dat deze nu worden meegenomen. De ODRA heeft de geplande productie over 2019 gerealiseerd met een voordeel van €115k.



Toelichting en analyse Programma 3 Advies

In het programma 3 Advies zijn de taken opgenomen, waarin we onder andere gevraagd en ongevraagd advies geven aan gemeenten conform de afgesproken DVO's. Tevens worden hierin taken verantwoord die niet direct een relatie hebben met de PDC, maar waaraan we wel uren besteden, bijvoorbeeld advisering ruimtelijke ontwikkeling.

In het Uitvoeringsplan 2019 is het programma Advies vertaald naar "Overige dienstverlening" en dat is dan ook de kop van onderstaande diagram.

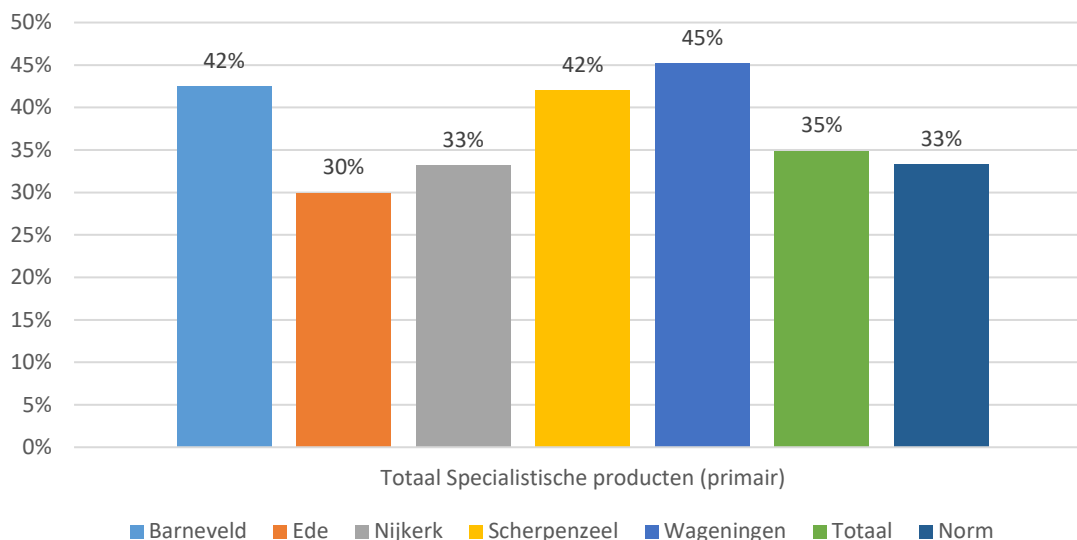


Productie Overige dienstverlening

Vanwege de corona-maatregelen ondersteunen we de gemeentelijke Boa's. Deze inzet was logischerwijs niet begroot. Binnen de afgesproken DVO-uren zal dit tot een overschrijding leiden maar op het totale begrotingsniveau wordt dat gecompenseerd door de onderproductie bij toezicht milieu.

De situatie rondom de biomassacentrales in Ede en de politieke aandacht voor dit dossier leidt tot extra inzet in Ede. In Scherpenzeel zien we vooral een hogere inzet van de BOA van de OddV en hogere adviesvragen op bodem dan in het UP geraamd.

Gewogen voortgang van de specialistische producten t/m 30 april 2020



	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	provincie	Totaal
Specialistische producten (primair)							
Beoordeling melding besluit bodemkwaliteit begrote producten	184	200	94	5	0	0	483
Beoordeling melding besluit bodemkwaliteit gerealiseerde producten	45	78	27	1	0	0	151
Bodemsaneringen begrote producten	15	30	10	1	0	0	56
Bodemsaneringen gerealiseerde producten	6	2	3	0	0	0	11
Bodemadviesing bouw begrote producten	153	400	122	11	0	0	686
Bodemadviesing bouw gerealiseerde producten	89	102	53	6	0	0	250
Bodemadviesing milieu begrote producten	100	275	32	6	0	0	413
Bodemadviesing milieu gerealiseerde producten	62	89	9	5	0	0	165
Constructieve veiligheid begrote producten	252	375	171	39	68	0	905
Constructieve veiligheid gerealiseerde producten	90	101	60	18	26	0	295
Geluidadviesing begrote producten	112	75	88	0	0	0	275
Geluidadviesing gerealiseerde producten	51	20	10	0	1	0	82
Geluidmetingen bij klachten begrote producten	19	20	10	2	0	0	51
Geluidmetingen bij klachten gerealiseerde producten	13	14	8	1	1	0	37
Geluidmetingen bij evenementen begrote producten	0	10	2	0	0	0	12
Geluidmetingen bij evenementen gerealiseerde producten	0	0	0	0	0	0	0
Advisering externe veiligheid begrote producten	12	6	7	3	0	0	28
Advisering externe veiligheid gerealiseerde producten	2	2	1	0	0	0	5
Standplaatsvergunning begrote producten	0	25	0	0	0	0	25
Standplaatsvergunning gerealiseerde producten	0	10	0	0	0	0	10

Specialistische producten

Het huidige beeld geeft vooral hogere bodemadviesproducten voor Barneveld en geluidsklachten voor Scherpenzeel aan. Ook zien we een lichte stijging van constructieve veiligheid voor Wageningen en Scherpenzeel ten opzichte van het Uitvoeringsplan.

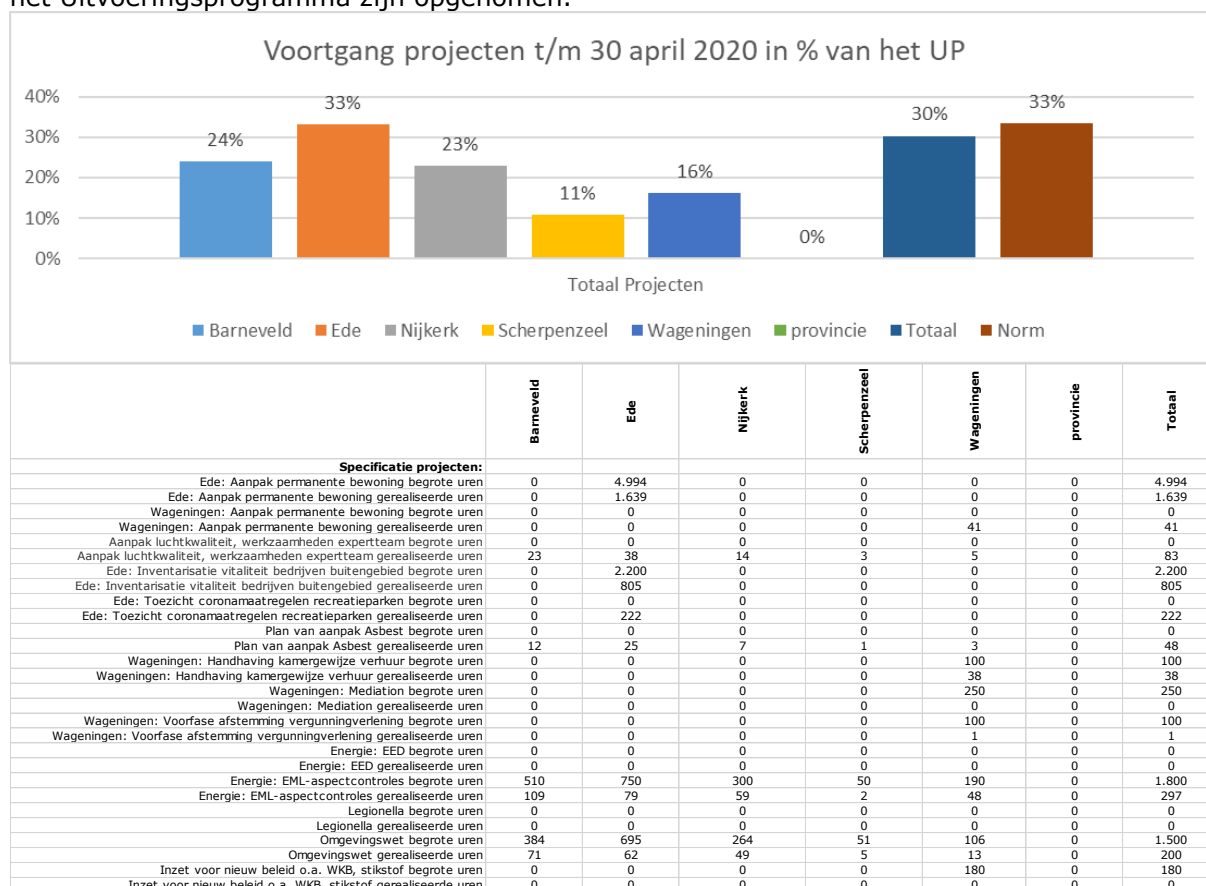
	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	provincie	Totaal
Specificatie overige dienstverlening							
Calamiteitendienst/piket begrote uren	473	261	65	43	46	0	888
Calamiteitendienst/piket gerealiseerde uren	45	123	29	9	8	0	214
Uitbesteding ODRN & ODRA begrote uren	1.448	1.033	966	332	168	0	3.947
Uitbesteding ODRN & ODRA gerealiseerde uren	0	0	0	0	0	0	0
Stelseltaken begrote uren	125	233	86	18	39	0	501
Stelseltaken gerealiseerde uren	18	54	11	2	12	0	97
Medezeggenschapsraad begrote uren	316	666	225	44	100	0	1.351
Medezeggenschapsraad gerealiseerde uren	97	145	57	12	22	0	333
Coördinatietaken begrote uren	750	2.312	531	100	808	200	4.701
Coördinatietaken gerealiseerde uren	307	604	180	37	151	79	1.358
DVO - taken en advisering begrote uren	7.096	1.992	3.512	337	576	0	13.513
DVO - taken en advisering gerealiseerde uren	2.680	1.306	1.548	216	243	0	5.993
Barneveld: Toezicht permanente bewoning begrote uren	1.225	0	0	0	0	0	1.225
Barneveld: Toezicht permanente bewoning gerealiseerde uren	416	0	0	0	15	0	416
Ketentoezicht (ODR) begrote uren	78	143	33	7	15	0	276
Ketentoezicht (ODR) gerealiseerde uren	8	42	5	1	5	0	61
Proceseigenaarschap begrote uren	48	86	28	6	13	0	181
Proceseigenaarschap gerealiseerde uren	17	27	10	2	4	0	60
Inzet BOA begrote uren	154	278	105	21	42	0	600
Inzet BOA gerealiseerde uren	293	17	105	78	36	0	529
Kwaliteitsverbetering begrote uren	155	326	110	21	49	0	661
Kwaliteitsverbetering gerealiseerde uren	0	3	0	0	0	0	3
BHV begrote uren	0	0	0	0	0	0	0
BHV gerealiseerde uren	0	6	16	0	0	0	22

Toelichting en analyse Programma 4 Stelseltaken

De uitvoering van de stelseltaken die de OddV uitvoert voor de andere omgevingsdiensten (OD's) in Gelderland verloopt conform planning. Er spelen wel enkele vragen gericht op ambitie en prioriteitstelling. M.b.t. het kwaliteitsmanagement is het doel (voldoen aan de kwaliteitscriteria) behaald. Er wordt nu nagedacht over hoe kwaliteitsmanagement optimaal ingezet kan worden voor de realisatie van de opgaven van de OD's.

Toelichting en analyse Programma 5 Projecten

Onderstaande diagram geeft een overzicht van de voortgang van de bestede uren die direct in het Uitvoeringsprogramma zijn opgenomen.



Plan van aanpak sanering asbestdaken.

Op basis van afspraken in het AB van 5 december 2019 zijn er nog enkele uren gemaakt voor een vervolg op het plan van aanpak sanering asbestdaken.

Mediation Wageningen

Op deze post zijn tot dusver geen uren geregistreerd. Als deze overleggen er zijn geweest zijn deze zeer waarschijnlijk op de primaire producten geregistreerd. De laatste maanden zijn er vanwege de Corona-crisis in het algemeen minder overleggen geweest, dit geldt ook voor het onderdeel mediation.

Energie: EML-aspect controles

Door de corona-maatregelen zijn de energiecontroles on-hold gezet. Daardoor lopen we op dit moment behoorlijk achter op de prognose. Zodra er iets meer ruimte ontstaat zouden deze controles weer voorzichtig opgepakt kunnen worden. Op dit moment zien we nog mogelijkheden om de gestelde doelstelling dit jaar te realiseren. Dit is wel erg afhankelijk van de ruimte die we dit jaar gaan krijgen om onze toezichtstaak weer op te pakken.

Vitaal buitengebied

Vanwege de corona maatregelen zijn de inventariserende bezoeken stilgelegd. Daardoor liggen we inmiddels achter op de planning (het was oorspronkelijk de bedoeling om dit project in / rond september af te ronden). In hoeverre we de gestelde doelstelling dit jaar nog kunnen realiseren is zeer afhankelijk van de maatregelen rondom corona.

Toezicht permanente bewoning recreatieterreinen Ede en Wageningen

De uren die gemaakt zijn voor het project aanpak permanente bewoning recreatieverblijven in Ede lopen vooralsnog op schema. De resultaten van de aanpak stemmen tot nu toe overeen met de verwachtingen, er zijn inmiddels 55 zaken afgerond. Er wordt echter op dit moment nauwelijks gecontroleerd op de parken, dit zal van invloed zijn op de productie in de rest van het jaar, temeer daar is afgesproken met de bestuurder dat in dit kader terughoudend met handhaving wordt omgegaan. De toezichthouders recreatie ondersteunen de gemeente Ede momenteel bij het handhaven van de Corona-maatregelen op de recreatieparken. Voor Wageningen geldt dat momenteel nog een beperkt aantal uren wordt gestoken in het toezicht op recreatieterrein De Wielerbaan. De bewoning is daar grotendeels gestaakt. Inmiddels is in overleg met de wethouders toezicht en handhaving afgesproken om het toezicht op recreatieterreinen met ingang van 1 juni weer op te pakken.

Handhaving kamergewijze verhuur Wageningen.

Voor handhaving kamergewijze verhuur (inclusief beleidstraject) zijn tot op heden de uren besteed die zijn geprognoseerd.

Omgevingswet

Er zijn over de 1^e 4 maanden tot 1 mei 2020 in totaal 200 uren besteed van de 1500 uren. De prognose was dat daarna werkzaamheden voor de partners verder zouden opstarten. Vanwege de coronacrisis zijn die opgeschort. Dit betekent dat we waarschijnlijk in 2020 niet alle uren nodig zullen hebben en in 2021 de uren gaan maken.

5. Vaststelling 1e Bestuursrapportage 2020

Het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst De Vallei,
gezien de 1e Bestuursrapportage 2020

BESLUIT:

- De 1e Bestuursrapportage 2020 vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur 25 juni 2020.

De voorzitter,

De secretaris,

Dr. J.W.A. van Dijk

Dhr. H.J. Baakman

Bijlage 1 Voortgang Uitvoeringsplan op detailniveau

	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	provincie	Totaal	
Vergunningen bouwen begrote producten	474	776	315	76	137	0	1.778	
Vergunningen bouwen gerealiseerde producten	175	256	128	30	60	0	649	37%
Vergunningen bouwen overig begrote producten	846	1.852	499	54	410	0	3.661	
Vergunningen bouwen overig gerealiseerde producten	283	670	174	26	104	0	1.257	34%
Milieuvergunningen begrote producten	299	484	143	43	56	0	1.025	
Milieuvergunningen gerealiseerde producten	98	182	49	9	17	0	355	35%
	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	provincie	Totaal	
Juridische handhaving begrote producten	216	390	105	25	36	0	772	
Juridische handhaving gerealiseerde producten	78	73	29	11	15	0	206	27%
Bezwaar en beroep handhaving begrote producten	11	76	39	1	8	0	135	
Bezwaar en beroep handhaving gerealiseerde producten	0	19	1	0	1	0	21	16%
Bezwaar en beroep. Vergunningen begrote producten	0	111	27	7	25	0	170	
Bezwaar en beroep. Vergunningen gerealiseerde producten	0	32	0	1	4	0	37	22%
	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	provincie	Totaal	
Toezicht BRIKS begrote producten	720	1.289	481	78	177	0	2.745	
Toezicht BRIKS gerealiseerde producten	345	642	163	70	271	0	1.491	54%
Toezicht milieuinrichtingen begrote producten	641	853	326	82	143	132	2.177	
Toezicht milieuinrichtingen gerealiseerde producten	244	568	123	32	86	0	1.053	48%
	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	provincie	Totaal	
Specialistische producten totaal begrote producten	847	1416	536	67	68	0	2.934	
Specialistische producten totaal gerealiseerde producten	358	418	171	31	28	0	1.006	34%
	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	provincie	Totaal	
Specialistische producten (primair)								
Beoordeling melding besluit bodemkwaliteit begrote producten	184	200	94	5	0	0	483	
Beoordeling melding besluit bodemkwaliteit gerealiseerde producten	45	78	27	1	0	0	151	31%
Bodemsaneringen begrote producten	15	30	10	1	0	0	56	
Bodemsaneringen gerealiseerde producten	6	2	3	0	0	0	11	20%
Bodemadvisering bouw begrote producten	153	400	122	11	0	0	686	
Bodemadvisering bouw gerealiseerde producten	89	102	53	6	0	0	250	36%
Bodemadvisering milieu begrote producten	100	275	32	6	0	0	413	
Bodemadvisering milieu gerealiseerde producten	62	89	9	5	0	0	165	40%
Constructieve veiligheid begrote producten	252	375	171	39	68	0	905	
Constructieve veiligheid gerealiseerde producten	90	101	60	18	26	0	295	33%
Geluidadvisering begrote producten	112	75	88	0	0	0	275	
Geluidadvisering gerealiseerde producten	51	20	10	0	1	0	82	30%
Geluidmetingen bij klachten begrote producten	19	20	10	2	0	0	51	
Geluidmetingen bij klachten gerealiseerde producten	13	14	8	1	1	0	37	73%
Geluidmetingen bij evenementen begrote producten	0	10	2	0	0	0	12	
Geluidmetingen bij evenementen gerealiseerde producten	0	0	0	0	0	0	0	0%
Advisering externe veiligheid begrote producten	12	6	7	3	0	0	28	
Advisering externe veiligheid gerealiseerde producten	2	2	1	0	0	0	5	18%
Standplaatsvergunning begrote producten	0	25	0	0	0	0	25	
Standplaatsvergunning gerealiseerde producten	0	10	0	0	0	0	10	40%
	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	provincie	Totaal	
Overige dienstverlening totaal begrote uren	10.420	6.297	4.695	597	1.688	200	23.897	
Overige dienstverlening totaal gerealiseerde uren	3.881	2.437	1.961	357	481	79	9.196	38%

	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	provincie	Totaal	
Specificatie overige dienstverlening								
Calamiteitendienst/piket begrote uren	473	261	65	43	46	0	888	
Calamiteitendienst/piket gerealiseerde uren	45	123	29	9	8	0	214	24%
Uitbesteding ODRN & ODRA begrote uren	1.448	1.033	966	332	168	0	3.947	
Uitbesteding ODRN & ODRA gerealiseerde uren	0	0	0	0	0	0	0	
Stelseltaken begrote uren	125	233	86	18	39	0	501	
Stelseltaken gerealiseerde uren	18	54	11	2	12	0	97	19%
Medezeggenschapsraad begrote uren	316	666	225	44	100	0	1.351	
Medezeggenschapsraad gerealiseerde uren	97	145	57	12	22	0	333	25%
Coördinatietaken begrote uren	750	2.312	531	100	808	200	4.701	
Coördinatietaken gerealiseerde uren	307	714	180	37	151	79	1.468	31%
DVO - taken en advisering begrote uren	7.096	1.992	3.512	337	576	0	13.513	
DVO - taken en advisering gerealiseerde uren	2.680	1.306	1.548	216	243	0	5.993	
Barneveld: Toezicht permanente bewoning begrote uren	1.225	0	0	0	0	0	1.225	
Barneveld: Toezicht permanente bewoning gerealiseerde uren	416	0	0	0	0	0	416	34%
Ketentoezicht (ODR) begrote uren	78	143	33	7	15	0	276	
Ketentoezicht (ODR) gerealiseerde uren	8	42	5	1	5	0	61	22%
Proceseigenaarschap begrote uren	48	86	28	6	13	0	181	
Proceseigenaarschap gerealiseerde uren	17	27	10	2	4	0	60	33%
Inzet BOA begrote uren	154	278	105	21	42	0	600	
Inzet BOA gerealiseerde uren	293	17	105	78	36	0	529	
Kwaliteitsverbetering begrote uren	155	326	110	21	49	0	661	
Kwaliteitsverbetering gerealiseerde uren	0	3	0	0	0	0	3	0%
BHV begrote uren	0	0	0	0	0	0	0	
BHV gerealiseerde uren	0	6	16	0	0	0	22	
	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	provincie	Totaal	
Projecten begrote uren	894	8.639	564	101	926	0	11.124	
Projecten gerealiseerde uren	215	2.648	129	11	149	0	3.152	28%
	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	provincie	Totaal	
Specificatie projecten:								
Ede: Aanpak permanente bewoning begrote uren	0	4.994	0	0	0	0	4.994	
Ede: Aanpak permanente bewoning gerealiseerde uren	0	1.639	0	0	0	0	1.639	33%
Wageningen: Aanpak permanente bewoning begrote uren	0	0	0	0	0	0	0	
Wageningen: Aanpak permanente bewoning gerealiseerde uren	0	0	0	0	41	0	41	0%
Aanpak luchtkwaliteit, werkzaamheden expertteam begrote uren	0	0	0	0	0	0	0	
Aanpak luchtkwaliteit, werkzaamheden expertteam gerealiseerde uren	23	38	14	3	5	0	83	0%
Ede: Inventarisatie vitaliteit bedrijven buitengebied begrote uren	0	2.200	0	0	0	0	2.200	
Ede: Inventarisatie vitaliteit bedrijven buitengebied gerealiseerde uren	0	805	0	0	0	0	805	37%
Ede: Toezicht coronamaatregelen recreatieparken begrote uren	0	0	0	0	0	0	0	
Ede: Toezicht coronamaatregelen recreatieparken gerealiseerde uren	0	222	0	0	0	0	222	0%
Plan van aanpak Asbest begrote uren	0	0	0	0	0	0	0	
Plan van aanpak Asbest gerealiseerde uren	12	25	7	1	3	0	48	0%
Wageningen: Handhaving kamergewijze verhuur begrote uren	0	0	0	0	100	0	100	
Wageningen: Handhaving kamergewijze verhuur gerealiseerde uren	0	0	0	0	38	0	38	38%
Wageningen: Mediation begrote uren	0	0	0	0	250	0	250	
Wageningen: Mediation gerealiseerde uren	0	0	0	0	0	0	0	0%
Wageningen: Voorfase afstemming vergunningverlening begrote uren	0	0	0	0	100	0	100	
Wageningen: Voorfase afstemming vergunningverlening gerealiseerde uren	0	0	0	0	1	0	1	1%
Energie: EED begrote uren	0	0	0	0	0	0	0	
Energie: EED gerealiseerde uren	0	0	0	0	0	0	0	0%
Energie: EML-aspectcontroles begrote uren	510	750	300	50	190	0	1.800	
Energie: EML-aspectcontroles gerealiseerde uren	109	79	59	2	48	0	297	17%
Legionella begrote uren	0	0	0	0	0	0	0	
Legionella gerealiseerde uren	0	0	0	0	0	0	0	0%
Omgevingswet begrote uren	384	695	264	51	106	0	1.500	
Omgevingswet gerealiseerde uren	71	62	49	5	13	0	200	13%
Inzet voor nieuw beleid o.a. WKB, stikstof begrote uren	0	0	0	0	180	0	180	
Inzet voor nieuw beleid o.a. WKB, stikstof gerealiseerde uren	0	0	0	0	0	0	0	0%

	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	provincie	Totaal	
Overige dienstverlening totaal begrote uren	10.420	6.297	4.695	597	1.688	200	23.897	
Overige dienstverlening totaal gerealiseerde uren	3.881	2.327	1.961	357	481	79	9.086	38%
	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	provincie	Totaal	
Specificatie overige dienstverlening								
Calamiteitendienst/piket begrote uren	473	261	65	43	46	0	888	
Calamiteitendienst/piket gerealiseerde uren	45	123	29	9	8	0	214	24%
Uitbesteding ODRN & ODRA begrote uren	1.448	1.033	966	332	168	0	3.947	
Uitbesteding ODRN & ODRA gerealiseerde uren	0	0	0	0	0	0	0	
Stelseltaken begrote uren	125	233	86	18	39	0	501	
Stelseltaken gerealiseerde uren	18	54	11	2	12	0	97	19%
Medezeggenschapsraad begrote uren	316	666	225	44	100	0	1.351	
Medezeggenschapsraad gerealiseerde uren	97	145	57	12	22	0	333	25%
Coördinatietaken begrote uren	750	2.312	531	100	808	200	4.701	
Coördinatietaken gerealiseerde uren	307	604	180	37	151	79	1.358	29%
DVO - taken en advisering begrote uren	7.096	1.992	3.512	337	576	0	13.513	
DVO - taken en advisering gerealiseerde uren	2.680	1.306	1.548	216	243	0	5.993	
Barneveld: Toezicht permanente bewoning begrote uren	1.225	0	0	0	0	0	1.225	
Barneveld: Toezicht permanente bewoning gerealiseerde uren	416	0	0	0	0	0	416	34%
Ketentoezicht (ODR) begrote uren	78	143	33	7	15	0	276	
Ketentoezicht (ODR) gerealiseerde uren	8	42	5	1	5	0	61	22%
Procesegenaarschap begrote uren	48	86	28	6	13	0	181	
Procesegenaarschap gerealiseerde uren	17	27	10	2	4	0	60	33%
Inzet BOA begrote uren	154	278	105	21	42	0	600	
Inzet BOA gerealiseerde uren	293	17	105	78	36	0	529	
Kwaliteitsverbetering begrote uren	155	326	110	21	49	0	661	
Kwaliteitsverbetering gerealiseerde uren	0	3	0	0	0	0	3	0%
BHV begrote uren	0	0	0	0	0	0	0	
BHV gerealiseerde uren	0	6	16	0	0	0	22	
	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	provincie	Totaal	
Projecten begrote uren	894	8.639	564	101	926	0	11.124	
Projecten gerealiseerde uren	215	2.648	129	11	149	0	3.152	28%
	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	provincie	Totaal	
Specificatie projecten:								
Ede: Aanpak permanente bewoning begrote uren	0	4.994	0	0	0	0	4.994	
Ede: Aanpak permanente bewoning gerealiseerde uren	0	1.639	0	0	0	0	1.639	33%
Wageningen: Aanpak permanente bewoning begrote uren	0	0	0	0	0	0	0	
Wageningen: Aanpak permanente bewoning gerealiseerde uren	0	0	0	0	41	0	41	0%
Aanpak luchtkwaliteit, werkzaamheden expertteam begrote uren	0	0	0	0	0	0	0	
Aanpak luchtkwaliteit, werkzaamheden expertteam gerealiseerde uren	23	38	14	3	5	0	83	0%
Ede: Inventarisatie vitaliteit bedrijven buitengebied begrote uren	0	2.200	0	0	0	0	2.200	
Ede: Inventarisatie vitaliteit bedrijven buitengebied gerealiseerde uren	0	805	0	0	0	0	805	37%
Ede: Toezicht coronamaatregelen recreatieparken begrote uren	0	0	0	0	0	0	0	
Ede: Toezicht coronamaatregelen recreatieparken gerealiseerde uren	0	222	0	0	0	0	222	0%
Plan van aanpak Asbest begrote uren	0	0	0	0	0	0	0	
Plan van aanpak Asbest gerealiseerde uren	12	25	7	1	3	0	48	0%
Wageningen: Handhaving kamergewijze verhuur begrote uren	0	0	0	0	100	0	100	
Wageningen: Handhaving kamergewijze verhuur gerealiseerde uren	0	0	0	0	38	0	38	38%
Wageningen: Mediation begrote uren	0	0	0	0	250	0	250	
Wageningen: Mediation gerealiseerde uren	0	0	0	0	0	0	0	0%
Wageningen: Voorfase afstemming vergunningverlening begrote uren	0	0	0	0	100	0	100	
Wageningen: Voorfase afstemming vergunningverlening gerealiseerde uren	0	0	0	0	1	0	1	1%
Energie: EED begrote uren	0	0	0	0	0	0	0	
Energie: EED gerealiseerde uren	0	0	0	0	0	0	0	0%
Energie: EML-aspectcontroles begrote uren	510	750	300	50	190	0	1.800	
Energie: EML-aspectcontroles gerealiseerde uren	109	79	59	2	48	0	297	17%
Legionella begrote uren	0	0	0	0	0	0	0	
Legionella gerealiseerde uren	0	0	0	0	0	0	0	0%
Omgevingswet begrote uren	384	695	264	51	106	0	1.500	
Omgevingswet gerealiseerde uren	71	62	49	5	13	0	200	13%
Inzet voor nieuw beleid o.a. WKB, stikstof begrote uren	0	0	0	0	180	0	180	
Inzet voor nieuw beleid o.a. WKB, stikstof gerealiseerde uren	0	0	0	0	0	0	0	0%

Bijlage 2 Risico-inventarisatie

naam risico	beschrijving	soort risico	gevolgen als risico zich voordoet	beheersmaatregel	restrisico	kwantificering		Weerstandscom ponent	
						in euro's	kansaanvaarding kans in %		
1 Wet Dereguleringsbeoordeling arbeidsrelatie	Opdrachtgevers van zzp'ers, die worden ingezet voor structureel werk kunnen aangemerkt worden als schijnwerkgever.	1	Alsnoog loonheffing en premies verschuldigd	Gebruik van modelcontracten getoetst door de belastingdienst	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
2 Afspraken dienstverleningsovereenkomsten	Het de deelnemers zijn afspraken gemaakt over de dienstverlening en de informatievoorziening over en weer voor de taakuitvoering. De begroting is gebaseerd op een uniforme VTH-procesgang. Afwijkende situaties per deelnemer kunnen de efficiencydoelstellingen onder druk zetten.	1	Meer uren noodzakelijk om taak te verrichten dan waarmee op basis van het Uitvoeringsplan rekening mee is gehouden	Door meer gedifferentieerd tijd te schrijven moet dit inzicht geven en de verwachting is dat dit afdoende werkt. Daarmee is er ook meer regie.	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
3 complexiteit van de stelseltaken	Het risico dat gedelegeerde bevoegdheden en verantwoordelijkheden onduidelijk zijn en niet helder zijn vastgelegd	1, 2	Gebreken in communicatie, waardoor informatie niet of niet tijdig doorkomt; te laten communicatie van vergunningaanvragen en besluiten en te veel schakels inzake coördinatie complexe handhaving.	Verbeterpunten uit de Evaluatie in het Gelders Stelsel zullen dit risico klein houden. Zo is per 1 januari 2018 de complexe vv provinciale inrichtingen gecentraliseerd naar de ODRN en de complexe handhaving per 1 januari 2020 gecentraliseerd naar de ODRA. De afspraken voor de stelseltaken zijn daarmee herijkt.	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
4 Automatisering	Productieverlies door uitval van systemen	1	Meer uren noodzakelijk om taak te verrichten dan waarmee op basis van de norm rekening mee is gehouden. Doordat de financiële druk van gemeenten toeneemt dienen de kengetallen aangescherpt te worden met een toename aan restrisico.	Tijdelijk extra inhuur, aanpassing van systemen, afspraken maken met gastheer en opdrachtgevers.	ja	100.000	klein	20	20.000
5 Outputfinanciering	Bij outputfinanciering kan de vraag afwijken van de aannames in de begroting.	1	Dekkingsprobleem op de loon- en materiële kosten en of overhead, indien er afgerekend wordt op voorcalculatoische tarieven bij lagere vraag dan aanname in de begroting; overdekking bij hogere vraag. Echter de hogere vraag dient dan wel betaald te worden door de partners	Er is een minimale afnameverplichting van 98% van de totale productie voorgaand jaar. Tevens dient er periodiek gerapporteerd te worden over de voortgang van de productie om hierop te kunnen anticiperen door de Opdrachtgevendende partners	ja	200.000	zeer klein	10	20.000
6 Inrichtingenbestand is incompleet en vervuld	Er is een risico dat het inrichtingenbestand niet actueel is en dat er veel vervulling in zit.	1	Het actualiseren kan wel eens meer capaciteit kosten dan nu in het UP op gerekend is.	In 2016 is hierop een impactanalyse gedaan. In 2017 en volgende jaren worden er structureel acties uitgevoerd om de actualiteit te verbeteren.	ja	0	klein	10	0
7 Privatisering van bouwregelgeving	Risico dat de Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen en dat de OddV dat niet binnen haar begroting kan opvangen	1	Er ontstaan frictiekosten a.g.v. het bovenformatief worden van medewerkers door o.a. de WKB, ook is er dan onvoldoende dekking van de overhead, waardoor het uurtarief stijgt.	De ontwikkeling wordt nauwgezet gevolgd, daarnaast wordt een flexibele schil aangehouden voor met name bouwplantsoeters en toezichthouders bouw.	ja	900.000	gemiddeld	25	225.000
8 Omgevingswet	De effecten van de Omgevingswet en WKB vragen andere competenties van onze medewerkers	1	Duidelijk is dat er andere competenties noodzakelijk zijn. Cultuurtrajecten, toename aan opleidingen en afname vergunningplicht zijn voor de hand liggende acties. Ook het Digitaal Stelsel Omgevingsdiensten zal een enorme impact op de informatievoorziening van de OddV kunnen hebben.	De ontwikkeling wordt nauwgezet gevolgd. In cultuurtrajecten en opleidingen wordt veelvuldig geïnvesteerd. De impact van OSO op ontwikkeling van het VTH-softwarestelsel zijn nog onvoldoende duidelijk. De vraag is wel of dat met de bestaande medewerkers kan, of dat we afscheid moeten nemen van medewerkers	ja	200.000	gemiddeld	30	60.000
9 Werving van personeel	De huidige arbeidsmarkt is oververhit door de economische bloei. Daarnaast verwachten we een uitstroom van vele medewerkers de komende jaren a.g.v. pensionering.	1	Nieuw personeel te werven, waardoor we op kwaliteit moeten inleveren of dure inhuur moeten doen	Inzetten op arbeidsmarktcommunicatie, Strategische Personeelsplanning	ja	200.000	klein	20	40.000
10 Aanbestedings-risico's	De OddV is aanbestedende partij voor inhuur van personeel, zowel voor I-GD als voor reguliere taken. De hoogte van inhuur loopt in 2018 op tot ca. € 3,5 mln per jaar	1, 2	Rechtmatigheidsissues, imago schade, schadeclaims van derden.	We maken gebruik van een DAS "Werken in Gelderland" vanuit de gastheer. Tevens wordt via IC dit nauwgezet gemonitord.	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
11 Risico's a.g.v. wet AVG	De Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) stelt strengere eisen in het kader van de bescherming van natuurlijke persoonsgegevens. Doelbinding is een belangrijke voorwaarde.	1, 2	Opgelegde boetes door de Autoriteit Persoonsgegevens.	Er zijn bewustwordingssessies voor het complete personeel gehouden. Geheimhoudingsverklaringen zijn ingevoegd. Er is een compleet verwerkingsregister en er zijn verwerkingsovereenkomsten met onze	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
12 Niet goed functionerende medewerkers	Door de verzakelijking van de OddV is het gewenst dat medewerkers zich hierin ontwikkelen en verantwoording nemen voor hun prestaties.	1	Wachtgeldverplichtingen omdat medewerkers niet mee kunnen of willen in deze cultuurverandering	Inzetten op duurzaam inzetbaarheid van medewerkers, coaching, opleidingen, demotie en re-integratie	ja	250.000	gemiddeld	30	75.000
13 VpB plicht OddV	Vanaf 1 januari 2016 zijn omgevingsdiensten in principe VpB-plichtig	1	Opgelegde boetes, irreguliere fiscale administratie en balans, dus toename overhead	Alle acties uitwerken van de OddV zijn geclusterd in overheidstaken en commerciële taken, de commerciële taken worden voorafgaand aan de resultaatbepaling tegen kostprijs afgerekend	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
14 Omzetten van inhuur naar dienstverbanden	Om binnen de exploitatiebudgetten te blijven worden gepoogd de inhuur te beperken en om te zetten naar vaste dienstverbanden	1	Ivm krappere budgetten gemeenten zijn de risico's van frictie groter	Proberen te anticiperen rekening houdend met de personeels leeftijdsopbouw	ja	100.000	klein	20	20.000
15 Programma Aanpak Stifstof	De Raad van State heeft uitspraak gedaan dat toepassing van de PAS niet als toestemmingsbasis voor activiteiten worden gebruikt.	1	Vergunningaanvragen worden on hold gezet en het aantal vergunningaanvragen zal dalen	Zowel op ambtelijk als bestuurlijk niveau wordt er een strategie bepaald. Belangrijk is dat het Rijk hierin een standpunt over inneemt.	ja	500.000	klein	10	50.000
16 bezuinigingsstaakstelling	Door krappere budgetten heeft Ede de OddV een taakstellende bezuiniging opgelegd. Ook andere partners gaan hiermee aan de slag	1	De keuzes die de opdrachtgever maakt kan leiden tot frictiekosten	vooral het gesprek aangaan en inzichtelijk maken	ja	180.000	gemiddeld	30	54.000
17 Coronacrisis	Ziekteverzuim neemt toe	1	Continuïteit is niet langer geborgd	anticiperen op 1,5 meter maatschappij	ja	100.000	gemiddeld	30	30.000
18 Coronacrisis	Omgevingswet en WKB worden uitgesteld	1	Langer een groter budget nodig voor inhuur, gevolg mogelijk tekort	voorstel tot hoger uurtarief in 2021	ja	500.000	gemiddeld	30	150.000
19 Coronacrisis	We komen in een recessie volgens het CPB tussen de 1,2 en 7,7%	1	omzetdaling met mogelijk frictiekosten/en of tekort in dekking overhead	voorstel tot hoger uurtarief in 2021	ja	500.000	gemiddeld	30	150.000
Totaal			Benodigd weerstandsvermogen	factor 0,6					954.000
									572.400



Aan
Het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst de Vallei

Onderwerp: Deelname werkgeversvereniging VNG Niet-gemeenten

AB

Geachte leden van het Algemeen Bestuur,

Inleiding

Op 1 januari 2020 trad de Wet normalisatie rechtspositie ambtenaren (hierna Wnra) in werking. Een belangrijke verandering is dat de huidige van toepassing zijnde arbeidsvoorwaardenregeling CAR/UWO wordt vervangen door de Cao Gemeenten. Die cao is namens de werkgevers afgesloten door de VNG.

Datum
28 mei 2020

Pagina
1

Behandeld door
Johan Burgers

Bijlage

Aanleiding

Gemeenten zijn door hun lidmaatschap gebonden aan die cao. De VNG heeft andere organisaties (bijv. gemeenschappelijke regelingen zoals de Gelderse Omgevingsdiensten) aanvankelijk de mogelijkheid geboden om door middel van een aansluitingsovereenkomst met de VNG ook de Cao toe te passen zoals in het verleden ook mogelijk was bij de CAR/UWO. De omgevingsdiensten in het Gelders stelsel zijn alle ook al eerder zo'n aansluitovereenkomst aangegaan, laatstelijk nog einde 2018. In het kader van de Wnra heeft de VNG tot voor kort aangegeven dat ook na 1 januari 2020 de aansluitingsovereenkomst voor de aangesloten organisaties de basis vormt om de Cao Gemeenten te hanteren. De Gelderse Omgevingsdiensten hebben besloten daar gebruik van te maken. Inmiddels is gebleken dat deze constructie een aantal juridische beperkingen heeft. VNG heeft daarom laten weten de bestaande aansluitovereenkomsten per 31 december 2019 te gaan beëindigen. De vraag die nu voorligt hoe dit op te lossen?

Geen aansluiting bij de Cao Gemeenten

Het lidmaatschap van de VNG staat alleen open voor gemeenten. De statuten van de VNG laten geen ruimte voor toetreding van andere aan gemeenten gelieerde organisaties (niet-gemeenten). Om het voor niet-gemeenten toch mogelijk te maken de arbeidsvoorwaardenregeling van de VNG toe te passen, was het tot nu toe mogelijk dat via een aansluitingsovereenkomst te regelen. Zoals vermeld is dat per 1 januari 2020 niet meer mogelijk. Dat kan leiden tot onduidelijkheid en discussie met (vertegenwoordigers van) werknemers over de toepassing van de Cao Gemeenten of onderdelen daarvan. Daarnaast zijn niet-gemeenten niet bevoegd gebruik te maken van afspraken in de Cao Gemeenten waarin wordt afgeweken van het zgn. driekwart

Omgevingsdienst De Vallei
Postbus 9024
6710 HM Ede

T 088 - 116 99 00
E info@oddevallei.nl
www.oddevallei.nl

KvK 56714297

Omgevingsdienst De Vallei werkt in opdracht van:



dwingend recht in het Burgerlijk Wetboek (BW). ¹

Oplossing: werkgeversvereniging niet-gemeenten

Om genoemde problemen op te lossen is het van belang dat niet-gemeenten gebonden zijn aan de cao. Om dat te bereiken heeft de VNG gekozen voor het oprichten van een aparte Werkgeversvereniging niet-gemeenten. Het lidmaatschap van deze vereniging staat open voor onder meer gemeenschappelijke regelingen zoals de Omgevingsdiensten. De Werkgeversvereniging niet-gemeenten sluit met de vakbonden een Cao Niet-gemeenten af die inhoudelijk overeenkomt met de Cao Gemeenten. Door het lidmaatschap van deze vereniging zijn niet-gemeenten gebonden aan die cao en ontstaat dezelfde situatie als bij gemeenten.

Argumenten: gevolgen en beoogd effect

Overgangsrecht: van kracht blijven van huidige regelingen
Zoals vermeld heeft de VNG aan alle organisaties die een aansluitovereenkomst zijn aangegaan laten weten die overeenkomst per 31 december 2019 op te zeggen. Van de aansluitingsovereenkomst kan dus geen gebruik meer worden gemaakt. Als de omgevingsdienst op 01-01-2020 geen lid is van de nieuwe werkgeversvereniging, is het overgangsrecht Wnra van toepassing. Het overgangsrecht Wnra houdt in dat de huidige rechtpositieregelingen (CAR/UWO en de eigen arbeidsvoorwaardelijke regelingen, zoals de Lokale Arbeidsvoorwaarden Gelderse Omgevingsdiensten) zoals die op 31 december 2019 van kracht zijn in stand blijven voor zover niet in strijd met het BW en de bepalingen zoals die in de Wnra zijn opgenomen. Gevolg is ook dat aan zittende medewerkers geen arbeidsovereenkomst aangeboden kan worden waarin het zgn. incorporatiebeding is opgenomen (binding aan de Cao en het personeelshandboek). Dit geldt ook voor nieuwe medewerkers die vanaf 1 januari 2020 in dienst treden.
Bovendien zijn bepalingen in de Cao Gemeenten waarin wordt afgeweken van zgn. driekwart dwingend recht in het BW ook niet van toepassing op de omgevingsdiensten (afwijkende afspraken over recht op transitievergoeding en rol ontslagcommissie bij reorganisatie-ontslag). Ook eventuele wijzigingen in de cao die na 1 januari 2020 tot stand komen, zijn niet van toepassing.

¹ Driekwart dwingend recht houdt in dat alleen bij Cao afgeweken mag worden van bepalingen in het BW. Van die afwijkende bepalingen mag alleen gebruik gemaakt worden als er sprake is van binding aan de cao. In de Cao Gemeenten 2020 gaat het om bepalingen rondom de loondoorbetaling bij kortdurend zorgverlof, de ontslagcommissie en blokkeren van de aanspraak op een transitievergoeding bij bedrijfseconomisch ontslag.



Zelf onderhandelen: ondernemings-cao

Om tot een rechtsgeldige cao te komen zal de omgevingsdienst als werkgever dan zelf de onderhandelingen moeten voeren met een vertegenwoordiging van de werknemers. Elke omgevingsdienst zal dit dan zelf moeten doen. In de praktijk zal dit er op neer komen dat het overleg wordt gevoerd met de vakbonden die nu zijn vertegenwoordigd in het (Centraal) Georganiseerd Overleg en ook betrokkenen zijn bij het landelijk overleg over de cao (FNV en CNV). Die onderhandelingen moeten dan wel zo snel mogelijk starten, in ieder geval over de punten waarop de huidige rechtspositie strijdig is met de Wnra en het BW, aangezien strijdige bepalingen niet automatisch worden omgezet naar andere omdat het overgangsrecht aangeeft aan dat bepalingen, die strijdig zijn, ook niet gelden.

Nadeel van onderhandelen vanuit een ondernemings-cao kan ook zijn dat de bonden andere eisen gaan stellen en niet zonder meer bereid zijn de Cao Gemeenten te volgen. Dat zou bijv. op het punt van salarisverhogingen aan de orde kunnen zijn.

Beoogd effect

Door deel te nemen aan de nieuwe vereniging:

- kan op een eenduidige wijze de invoering van de Wnra worden gerealiseerd voor het personeel van de Gelderse omgevingsdiensten;
- wordt voorkomen dat het overgangsrecht intreedt;
- ontstaat meer binding door het volgen van gemeentelijke arbeidsvoorwaarden via aparte cao;
- kan gebruik worden gemaakt van afspraken in cao waarin wordt afgeweken van $\frac{3}{4}$ dwingend recht BW;
- ontstaat meer duidelijkheid.

Kortom, het is van essentieel belang dat de omgevingsdienst per 1 januari 2020 lid kan worden van de nieuwe werkgeversvereniging.

Bevoegd

Het Algemeen Bestuur is bevoegd tot het besluiten tot deelname in een privaatrechtelijke rechtspersoon op basis van artikel 14 van de tekst van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst de Vallei. De werkgeversvereniging is een privaatrechtelijke rechtspersoon. In de bepaling van de tekst van de GR wordt verwezen naar artikel 55a van de Wet gemeenschappelijke regelingen. Deze bepaling schrijft voor dat, alvorens hiertoe door het Algemeen Bestuur besloten wordt, de raden van de aan de



gemeenschappelijke regeling deelnemende gemeenten en provinciale staten van Gelderland in de gelegenheid moeten worden gesteld hun wensen en/of bedenkingen kenbaar te maken. Dit heeft plaatsgevonden en daaruit zijn geen wensen en/of bedenkingen naar voren gekomen.

Het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst de Vallei

- gezien het voorstel van het DB van 31 oktober 2019

BESLUIT:

- Deelname aan de werkgeversvereniging niet-gemeenten en het lidmaatschap met terugwerkende kracht op 1 januari 2020 aan te gaan.

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst de Vallei, 25 juni 2020.

de voorzitter
dr. J.W.A. van Dijk

de secretaris
dhr. H.J. Baakman