



Aan  
Het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst de Vallei

Onderwerp: Ontwerpbegroting 2022 en Meerjarenbegroting 2023-2025

Geachte leden van het Algemeen Bestuur,

Het DB heeft de concept Ontwerpbegroting 2022 en Meerjarenbegroting 2023-2025 voor een zienswijze aan Provinciale Staten en de gemeenteraden verzonden. Hierop zijn geen zienswijzen ingediend.

Het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst de Vallei

- gezien het voorstel van het DB van 7 april 2021

**BESLUIT:**

- De Ontwerpbegroting 2022 van lasten en baten op programma's voor het jaar 2022 vast te stellen;
- De meerjarenbegroting voor de jaren 2023 - 2025 voor kennisgeving aan te nemen;
- De bevoorschotting conform paragraaf 3.2 vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst de Vallei, 23 juni 2021

-----  
de voorzitter  
mr. L.J. Verhulst

-----  
de secretaris  
dhr. H.J. Baakman

**AB**

Datum  
19 mei 2021

Pagina  
1

Behandeld door  
Johan Burgers

Bijlage  
Ontwerpbegroting 2022 en  
MJB 2023-2025

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



Omgevingsdienst  
**De Vallei**

**Ontwerp**

**Begroting 2022**

**Meerjarenbegroting 2023 – 2025**



gemeente **Wageningen**

provincie  
**Gelderland**



## Voorwoord

Dit is de Ontwerpbegroting 2022 en de meerjarenbegroting tot en met 2025 van Omgevingsdienst De Vallei (OddV). De kaders hiervoor zijn gesteld in de gemeenschappelijke regeling en de kaderbrief 2022 van de OddV. Deze zijn in deze begroting verder financieel vertaald.

In 2022 werken we verder aan het Koersplan 2019-2022 met als thema's: 'Professionaliseren van de dienstverlening', 'Implementatie van de Omgevingswet' en 'Bijdragen aan strategische en actuele thema's van de partners'. We stellen ons daarbij als doel om hoogwaardige uitvoering van de VTH-taken op het Wabo-gebied te leveren. We zijn hierbij een gezaghebbend adviseur voor de samenleving, bedrijfsleven en bestuur.

Om de dienstverlening verder te professionaliseren gaan we komende periode verder met risicogericht programmeren. Dit is een verschuiving van de focus: Van programmeren op aantallen naar programmeren op effect. Het betekent nog beter zoeken naar manieren om de inzet van VTH optimaal te laten aansluiten bij de maatschappelijke doelen van de gemeenten.

Naast ons reguliere werk en de doorontwikkeling, vragen ook de implementatie van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen de komende jaren veel aandacht. In 2022 starten we waarschijnlijk met deze wetten. Daarbij horen nieuwe (kortere)processen, een nieuw digitaal stelsel en nieuwe instrumenten zoals de Omgevingsvisie en het Omgevingsplan. Ook zal de verantwoordelijkheid voor het toetsen en naleven van de bouwregelgeving nadrukkelijk bij de initiatiefnemer komen te liggen. Allemaal van grote betekenis en met forse impact voor het bedrijfsleven, het bestuur en onze organisatie.

Deze sluitende begroting 2022 borduurt voort op de meerjarenbegroting 2021-2024 en kent behoudens indexatie nauwelijks veranderingen.

Namens het Algemeen Bestuur  
Henk-Jan Baakman  
*directeur*



## Programmaplan

*Het programmaplan van Omgevingsdienst de Vallei is als volgt opgebouwd: eerst worden de reguliere taken toegelicht. Daarna werken we per thema en relevante ontwikkelingen twee vragen uit: 'Wat willen we bereiken?' en 'Wat gaan we daarvoor doen?'. De vraag 'Wat mag het gaan kosten?' behandelen we apart in hoofdstuk 3.*

### 2.1. Reguliere taken Omgevingsdienst

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. 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

#### Programma 1 vergunningverlening

De OddV handelt uit naam van de deelnemers aanvragen van omgevingsvergunningen af. Dit doen we op een juiste, tijdige en kwalitatief goede manier. Dit geldt voor zowel bouwen als milieu.

Kritische prestatie-indicator	Resultaat 2020	Norm
% tevreden burgers/bedrijven	90%	≥ 80%
Percentage actuele omgevingsvergunningen voor de activiteit milieu	62%	≥ 80%
Percentage milieuvergunningen en meldingen dat binnen de met de partners afgesproken termijn is afgedaan	99%	≥ 80%

Tabel 1 kritische prestatie-indicatoren programma 1 vergunningverlening

De KPI voor actualisatie van de milieuvergunningen is nog niet op het gewenste niveau. Voor de jaren 2020 -2022 is extra budget beschikbaar gesteld om achterstand in de actualisatie van de omgevingsvergunningen voor milieu in te lopen. Onze ambitie is om dit te realiseren.

#### Programma 2 Toezicht en handhaving

De OddV werkt aan een veilige, leefbare en duurzame regio. Toezicht en Handhaving zijn belangrijke instrumenten om ervoor te zorgen dat burgers en bedrijven de regels naleven die zijn gesteld om dat doel te helpen bereiken. Onder toezicht wordt verstaan het verzamelen van informatie over het feit of een activiteit is toegestaan en/of wordt voldaan aan de van toepassing zijnde wet- en regelgeving (incl. voorschriften in vergunningen e.d.).



Bij handhaving wordt de sanctiestrategie gevolgd en waar nodig wordt een sanctiemiddel (last onder dwangsom of bestuursdwang) toegepast om naleving te bewerkstelligen. Daarnaast wordt er, indien de sanctie strategie daarom vraagt, conform de Landelijke Handhaving Strategie (LHS) strafrechtelijk opgetreden. Daarnaast adviseert de OddV gemeenten op juridisch vlak en de juridisch specialisten verzorgen de uitvoering van bezwaar- en beroepsprocedures en handhavingsprocedures.

Kritische prestatie-indicator	Resultaat 2020	Norm
% volledige naleving na eerste controle	66%	≥ 60%
% controles in relatie tot werk- of uitvoeringsplan-milieu	80%	≥ 95%
% controles in relatie tot werk- of uitvoeringsplan-bouw	110%	≥ 95%
% klachten en meldingen dat binnen 2 weken is behandeld	100%	≥ 80%
% herstelde overtreding na opgelegd handhavingsbesluit	98%	≥ 85%

Tabel 2 kritische prestatie-indicatoren programma 2 Toezicht en handhaving

### Programma 3 Advies

De OddV verstrekt adequaat en kwalitatief hoogstaand advies op onder andere het gebied van bodem, geluid, flora en fauna en externe veiligheid aan zowel de deelnemende gemeenten als voor de eigen OddV-processen. De opdrachtgevers worden hiermee in staat gesteld om de leefomgeving duurzaam te ontwikkelen, in te richten en te beheren.

Kritische prestatie-indicator	Resultaat 2020	Norm
% externe (door OddV gegeven) adviezen dat binnen de afgesproken termijn is afgehandeld	88%	≥ 80%

Tabel 3 kritische prestatie-indicatoren programma 3 Advies



## **Programma 4 Stelseltaken**

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 HR. 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/Functionaris Gegevensbescherming en I-GO uit. De visie Gelders Stelsel 2019 - 2022 is gericht op het creëren van een voedingsbodemp voor een krachtige samenwerking in een wereld die verandert. Deze voedingsbodemp is gericht op samenwerking met betrekking tot actuele onderwerpen in het domein van de leefomgeving.

Eind 2020 is in het Gelders stelsel afgesproken om I-GO te evalueren en te herijken. Daar is dan ook de basis gelegd om tot een nieuw programmaplan te komen met als doel het efficiënter inzetten van VTH-capaciteit op basis van data en data-analyse. De verwachting is dat het programmaplan in het 1<sup>e</sup> halfjaar van 2021 wordt opgeleverd.

## **Programma 5 Projecten**

Binnen het programma Projecten verantwoordt we projecten met een incidenteel karakter. 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. Vooralsnog zijn alleen de projecten opgenomen waarvoor incidentele gelden van de partners beschikbaar zijn. Dit betreffen alleen de projecten actualisatie milieuvergunningen, een deel van de 'permanente bewoning verblijfsrecreatie Ede' en een budget voor nader in te vullen van projecten Wageningen.

### **2.2. Thema's Koers 2019-2022**

Omgevingsdienst de Vallei wil zich blijvend ontwikkelen en daarvoor is een koers uitgezet die in april 2019 in het bestuur is vastgesteld. Dit vertaalt zich in drie thema's die hieronder worden toegelicht.

#### **Professionaliseren van de dienstverlening**

Professionele dienstverlening is belangrijk om onze kerntaak blijvend op het gewenste kwaliteitsniveau uit te voeren. In 2020 is gewerkt aan de condities om de organisatie klaar te maken om onze VTH-dienstverlening professioneel uit te voeren.

Er is een start gemaakt met 'Risicogericht programmeren'. Dit is een verschuiving van de focus: Van programmeren op aantallen naar programmeren op effect. Het betekent nog beter



zoeken naar manieren om de inzet van VTH optimaal te laten aansluiten bij de maatschappelijke doelen van de gemeenten. We zullen in 2021 gaan inzetten op een actueel risicomodel en de vaststelling van een minimaal adequaat uitvoeringsniveau en dat zal zich in de toekomst gaan vertalen in de planning & control cyclus.

### **Implementatie van de Omgevingswet**

OddV werkt samen met zijn partners aan de implementatie van de Omgevingswet. De verwachte ingangsdatum is 1 januari 2022. 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.

Uitgangspunt van de Omgevingswet is meer ruimte voor de initiatiefnemers. De eerste jaren na introductie van de Omgevingswet zal zich, naar verwachting, kenmerken als een overgangperiode 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 2022 onder het huidige regime in 2023 en 2024 worden afgehandeld en uitgevoerd;
- We samen de processen zullen inregelen, optimaliseren en waar mogelijk harmoniseren.

### **Bijdragen strategische en actuele thema's**

De volgende strategische en actuele thema's worden hieronder toegelicht.

#### *Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb)*

Het is nog niet duidelijk of de ingangsdatum van de Wkb op 1 januari 2022 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 verandert en de totale inzet voor beleid en uitvoering op termijn wordt gereduceerd.

Naar aanleiding van beïnvloeding door de VNG is de positie van het bevoegd gezag onder de Wkb sterk verbeterd en dit betekent dat meer taken blijven bestaan en er nieuwe taken bij komen. Ook wordt er een artikel 2 onderzoek Financiële verhoudingswet uitgevoerd om de financiële compensatie voor gemeenten te bepalen.

#### *Bodem en ondergrond*

Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet worden de bodemtaken die nu nog onder bevoegd gezag van de Provincie vallen overgedragen aan gemeenten. Dit betreffen structurele



taken en bevoegdheden die betrekking hebben op met name de ernstige bodemsaneringslocaties. In ons verzorgingsgebied gaat dit om maximaal 1200 potentieel verontreinigde locaties. De OddV voert voor alle gemeenten de uitvoerende bodemtoezichtstaken uit. Bovendien worden voor de gemeenten Barneveld, Scherpenzeel en Nijkerk de beleidsmatige bodemtaken uitgevoerd. Om de warme overdracht te faciliteren is er een subsidieregeling van de provincie in de maak om de overdracht soepel te laten verlopen.

*Permanente bewoning verblijfsrecreatie vakantieparken Ede*

Afgelopen jaren heeft Ede met incidenteel budget een impuls gegeven aan de aanpak permanente bewoning. Voor 2022 is er geen incidenteel budget meer beschikbaar. Het huidige beeld is dat er aan diverse vakantieparken nog nauwelijks aandacht aan is besteed, omdat voor andere vakantieparken veel meer inzet nodig was dan vooraf ingeschat. Daarbij gaat het niet alleen aan illegaal permanent wonen maar ook om ondermijning en illegale huisvesting van arbeidsmigranten. Samen met de gemeente Ede is het resultaat geëvalueerd en de resterende opgave concreet gemaakt. Er is dan ook een voorstel gedaan voor structureel beheer en de wijze waarop de resterende opgave ingevuld kan worden. Indien het budget hiervoor beschikbaar wordt gesteld door de gemeente (besluitvorming juni 2021) zal dit vertaald worden in het uitvoeringsplan VTH 2022.





## Kosten

In dit hoofdstuk geven we aan welke kosten, opbrengsten en investeringen we verwachten om de ambities uit het voorgaande hoofdstuk te realiseren.

### 3.1 Meerjarenbegroting

De meerjarenbegroting is vertaald in onderstaande tabel op programmaniveau.

	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
<b>Programmaplan</b>					
Programma 1 Vergunningverlening	3.657.896	3.647.344	3.639.729	3.639.729	3.639.729
Programma 2 Toezicht en handhaving	3.635.348	3.720.063	3.716.255	3.716.255	3.716.255
Programma 3 Advies	1.842.609	1.820.949	1.820.949	1.820.949	1.820.949
Programma 4 Stelseltaken	931.573	936.108	936.108	936.108	936.108
Programma 5 Projecten	493.241	250.460	145.466	145.466	145.466
Overhead	3.752.174	3.797.816	3.797.816	3.797.816	3.797.816
Bedrag onvoorzien	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
<b>Totale kosten</b>	<b>14.412.841</b>	<b>14.272.739</b>	<b>14.156.324</b>	<b>14.156.324</b>	<b>14.156.324</b>
Waarvan incidenteel	448.716	116.416			
<b>Totaal structureel</b>	<b>13.964.125</b>	<b>14.156.324</b>	<b>14.156.324</b>	<b>14.156.324</b>	<b>14.156.324</b>

Tabel 4 Meerjarenbegroting

Het incidentele budget betreft in 2021 de verwachte inzet voor de Omgevingswet, het project permante bewoning verblijfsrecreatie Ede en de actualisatie van milieuvergunningen. Dat laatste project loopt nog door in 2022.

### 3.2 Bijdragen partners

De bijdragen van de partners worden in de volgende tabel weergegeven.

Bijdragen partners	2021	2022	2023	2024	2025
Barneveld	4.040.070	4.087.786	4.014.786	4.014.786	4.014.786
Ede	5.851.593	5.666.605	5.635.272	5.635.272	5.635.272
Nijkerk	2.411.614	2.439.496	2.430.413	2.430.413	2.430.413
Scherpenzeel	498.417	499.266	499.266	499.266	499.266
Wageningen	922.492	938.892	935.892	935.892	935.892
Provincie Gelderland	16.460	16.699	16.699	16.699	16.699
Overige bijdragen/baten	672.194	623.994	623.994	623.994	623.994
<b>Totaal</b>	<b>14.412.841</b>	<b>14.272.739</b>	<b>14.156.324</b>	<b>14.156.324</b>	<b>14.156.324</b>

Tabel 5 Bijdragen partners



### 3.3 Lasten en baten

Om meer inzicht te geven welke kosten en baten er worden toegerekend aan de programma's geven we hieronder een overzicht van begrote lasten en baten. Deze lasten en baten worden toegerekend aan de programma's op basis van begrote productieve uren waarmee is gerekend in de kaderbrief 2022.

Financiële begroting	Begroting	Begroting	Meerjarenbegroting		
	2021	2022	2023	2024	2025
<u>Lasten</u>					
Salariskosten primair proces	7.600.000	7.714.000	7.714.000	7.714.000	7.714.000
Salariskosten management en staf	1.390.000	1.410.850	1.410.850	1.410.850	1.410.850
Opleidingskosten	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Personeelskosten	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Mobiliteitskosten	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Uitbesteed aan ODRA en ODRN	250.107	328.516	328.516	328.516	328.516
Inhuur staf/directie	93.000	94.395	94.395	94.395	94.395
Inhuur (flexibele schil)	1.753.986	1.371.300	1.254.884	1.254.884	1.254.884
Kantoorbehoeften	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Software primair proces	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Accountantskosten	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
Huisvestingskosten	415.111	421.338	421.338	421.338	421.338
Gastheercontract met Ede	1.223.000	1.241.345	1.241.345	1.241.345	1.241.345
Diverse kosten	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	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Proceskosten	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Bijdrage aan stelsel	224.000	227.360	227.360	227.360	227.360
Bijdrage aan stelsel I-GO	598.566	598.566	598.566	598.566	598.566
	-	-	-	-	-
<u>Baten</u>					
Bijdrage omgevingsdiensten stelsel	-120.000	-121.800	-121.800	-121.800	-121.800
Idem bijdrage (I-GO)	-532.194	-482.194	-482.194	-482.194	-482.194
Subsidies en overige bijdrage derden	-83.637	-83.637	-83.637	-83.637	-83.637
Omzet / deelnemersbijdrage	-13.740.646	-13.648.745	-13.532.329	-13.532.329	-13.532.329
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabel 6 lasten en baten

#### *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 op de flexibele schil gecorrigeerd. Ten opzichte van de begroting 2021 is, conform de begrotings-uitgangspunten, rekening gehouden met een looninflatiecorrectie van 1,5%.

#### *Salariskosten management en staf*

Ten opzichte van de Programmabegroting 2021-2024 is de grootte van de staf gelijk gebleven. Er is slechts indexatie op toegepast.

#### *Opleidings- en algemene personeelskosten*

Voor opleiding en algemene personeelskosten is gerekend met ongeveer 3% van de directe



loonkosten.

#### *Mobiliteitskosten*

Hierin zitten de kosten van woon-werkverkeer en dienstreizen en de kosten van onze leasauto's.

#### *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. Zij verrichten dat ook de complexe handhaving en complexe vergunningverlening voor milieu-inrichtingen waar de gemeente bevoegd gezag zijn.

#### *Inhuur derden (flexibele schil)*

Dit budget betreft de ingebrachte inhuurbudgetten en de ontstane vacature ruimte 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 te beperken. Een en ander wordt wel bemoeilijkt door de schaarste op de arbeidsmarkt.

#### *Huisvestingskosten*

Onder de huisvestingskosten vallen de kosten voor vergaderruimten en werkplekken inclusief computer (€ 421.338,-). Dit bedrag wordt jaarlijks geïndexeerd. Binnen het Opdrachtgeversoverleg OddV is afgesproken dat het totaalbedrag wordt verdeeld op basis van de inbreng van fte's bij de oprichting.

De volgende verdeling geldt dan:

<b>Gemeente</b>	<b>Verhouding inbreng</b>	<b>In rekening brengen</b>
Barneveld	29,74	108.867
Ede	53,38	195.404
Nijkerk	20,03	73.323
Scherpenzeel	3,55	12.995
Wageningen	8,4	30.749
Provincie Gelderland	2,75	
Totaal	117,85	421.338

Tabel 7 Verdeling huisvestingskosten over de partners

#### *Gastheercontract met Ede*

We hebben het beheer van de ICT-infrastructuur, de financiële administratie, de salarisadministratie, het archief en het bedrijfszorgpakket ondergebracht in een gastheercontract met gemeente Ede.

#### *Diverse kosten, accountantskosten, software primair proces en kantoorbehoeften*

De raming voor genoemde kosten zijn benodigd voor specifieke OddV-uitgaven zoals specifieke VTH-software, de kosten van verzekeringen, 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 opgenomen,



zoals bij de oprichting is bepaald. De post onvoorzien is geraamd op € 100.000,-.

#### *Kosten advies van derden*

Dit budget wordt gebruikt voor de expertise van derden om onder andere 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 bestuursrechtelijke kwesties opdraait voor de griffiekosten, ook als zij in het gelijk wordt gesteld in de juridische procedure.

#### *Kosten bovenregionaal stelsel en bijdrage van de deelnemende 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. En vanaf 1 januari 2021 verzorgen wij de taak van Functionaris Gegevensbescherming voor het gehele stelsel. Daarnaast betaalt OddV een bijdrage aan de Omgevingsdiensten Rivierenland, Veluwe IJssel, Achterhoek en Noord-Veluwe voor Portaal en kenniscentrum, Ketentoezicht, HR en Bestuurlijk strafbeschikking-milieu (BSB-m). Sinds 1 januari 2019 vallen het beheer van en een structurele bezetting voor Informatievoorziening Gezamenlijke Omgevingsdiensten (I-GO) ook onder deze stelseltaak. Hiervoor ontvangen we een bijdrage van de andere zes Gelderse omgevingsdiensten en twee Overijsselse omgevingsdiensten. De impulsfinanciering van de provincie, die hiervoor beschikbaar was gesteld zal komende jaren opdrogen. In afwachting van een nieuw 'Programmaplan data en data-analyse I-GO' is het beschikbare budget bevroren.

#### *Subsidies en overige bijdrage derden*

Dit betreffen voornamelijk incidentele baten die we van o.a. van Defensie en de ODRN ontvangen voor bouwleges en uitkeringen van het UWV voor ziekte. Ook worden hierop opbrengsten geboekt voor enkele opdrachten die we voor andere instellingen verrichten, bijvoorbeeld het Kennisplatform Veehouderij en humane gezondheid.

#### *Omzet deelnemende gemeenten en provincie*

We werken al een aantal jaren met een outputbegroting. De deelnemersbijdrage van de partners is gebaseerd op de kaderbrief 2022. De mutaties in de meerjarenbegroting zijn het gevolg van de afspraken in de kaderbrief 2022. Alleen projecten waar de financiering voor is toegezegd zijn meegenomen in de omzet. Zo is het projectbudget voor permanente bewoning verblijfsrecreatie in Ede niet meegenomen in de begroting 2022. En het budget actualisatie milieuvergunningen is beschikbaar voor 2021 en 2022. De omzet daalt dan ook licht in 2022 en volgende jaren

#### *Programmabegroting*

De verdeling over de programma's is gebaseerd op de indeling, zoals deze enkele jaren geleden is vastgesteld in het Gelders stelsel. Dit zijn Programma 1 Vergunningverlening, 2 Toezicht en Handhaving, 3 Advies, 4 Stelseltaken en 5 Projecten. De toerekening van lasten en baten vindt plaats op basis van productieve uren zoals die zijn opgenomen in de Kaderbrief 2022. De baten bestaan voornamelijk uit de omzet / deelnemersbijdrage van de deelnemende gemeenten en provincie. Op grond van het Besluit Begroting en verantwoording (BBV) dienen de posten 'onvoorzien' en 'overhead' apart zichtbaar te worden gemaakt in de programmabegroting en mogen niet in de lasten worden geïntegreerd.



### Overhead

Het volgende overzicht geeft inzicht in de kostencomponenten die toegerekend worden aan de overhead. De onderdelen sluiten qua omvang niet helemaal aan met de eerder gepresenteerde lasten en baten; enkele onderdelen worden op grond van de BBV rechtstreeks toegerekend aan de programma's.

<b>Overhead</b> (x € 1.000)	<b>Begroting</b> <b>2022</b>
Salariskosten management en staf	1.331
Inhuur management en staf	94
Opleidingskosten	180
Personeelskosten	100
Mobiliteitskosten	200
Huisvesting werkplekken	421
Gastheercontract met Ede	1.241
Kantoorbehoeften	20
Accountants	27
Software primair proces	150
Advieskosten	50
Diverse kosten	46
Overige bijdragen	-64
<b>Totaal</b>	<b>3798</b>

Tabel 8 Overzicht overhead

Onderstaande indicators geven een beeld over de ontwikkeling van de kosten van inhuur en het de overhead.

<b>Indicator</b>	<b>Meting 2020</b>	<b>Raming 2021</b>	<b>Raming 2022</b>
Kosten externe inhuur: Depla-indicator. Kosten als percentage van totale loonsom en totale kosten externe inhuur	18%	17%	14%
Overheadkosten: Depla-indicator. Percentage van totale lasten	26%	26%	27%

Tabel 8 Depla indicatoren op grond van de BBV

Het aandeel ingehuurd personeel daalt; We proberen inhuur zo veel mogelijk om te zetten naar vaste krachten, met dien verstande dat deze groot genoeg moet blijven waarmee we kunnen anticiperen op de effecten van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging. Het overheadpercentage stijgt licht. Beide zijn gevolg van een daling van de werkvraag. Met name de beschikbare budgetten voor projecten daalt. Mutaties in de werkvraag worden gecorrigeerd op het flexibele budget.

Een nadere toelichting op de afzonderlijke bedragen is reeds gegeven bij de hiervoor gegeven toelichting op de kostensoorten.



### 3.4 Uiteenzetting financiële positie

In deze paragraaf beschrijven we een uiteenzetting van de financiële positie. De volgende onderwerpen lichten we toe: uitgangspunten, meerjarenbegroting, werkvoorraad, productnormen, indexering, onzekerheden in de begroting en de balans.

#### Uitgangspunten meerjarenbegroting

De uitgangspunten van de meerjarenbegroting zijn vastgesteld in de kaderbrief 2022. De belangrijkste zijn:

- De activiteiten van OddV worden output gefinancierd op basis van geleverde producten en diensten. De vraag van de partners is daarin leidend.
- Bij de begroting wordt één OddV-uurtarief gecalculeerd voor de kernactiviteiten van de OddV. Deze bedraagt voor 2022 € 84,17.
- Indien partners meerwerk beleggen bij de OddV buiten de kaderbrief om en de OddV daar extra personeel voor moet inhuren, wordt dat meerwerk doorberekend aan de partner tegen het vastgestelde uurtarief van de OddV opgehoogd met € 10,-- per uur. Reden is dat inhuurtarieven hoger zijn dan het voorcalculatorische uurtarief en de 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 te storten in een bestemmingsreserve bij een positief resultaat.

#### Werkvoorraad

We zien dat het aantal bouwaanvragen onverminderd groeit. De landelijke opgave in de bouwproductie van nieuwe woningen is heel erg groot. In de meerjarenbegroting is geen rekening gehouden met een autonome groei en dat kan betekenen dat de bijdragen van de partners in de toekomst zullen stijgen.

#### Productnormen

We merken dat in steeds meer handhavingzaken de behoefte aan bestuurlijke afstemming toeneemt: een steeds groter aantal zaken lijkt bestuurlijk gevoelig te zijn. Dit leidt, naast de steeds toenemende behoefte aan maatwerk en het zoeken naar passende oplossingen (zoals vormen van mediation en legalisering), tot een gemiddeld hogere urenbesteding per handhavingzaak. Ook is er meer prioriteit gegeven aan zwaardere overtredingen (onder meer veiligheid en gezondheid), waardoor de gemiddelde tijdsbesteding is toegenomen. In het Productenboek 2021 zijn weliswaar de normen voor juridische handhaving naar boven bijgesteld, maar nog niet op het niveau van de werkelijke tijdsbesteding. Eerst moet duidelijk zijn of dit mogelijk ook een incidenteel effect is van de coronamaatregelen

#### Indexering

In Gelders verband hebben we afgesproken dat we de raming van het percentage voor de lonen en prijzen voor het jaar 2022 baseren op de laatste prognose in de septembercirculaire



gemeentefonds september 2020. Hierin zijn de lonen op basis van de loonvoet sector overheid en de prijzen voor de netto materiële overheidsconsumptie gebruikt, beide gecorrigeerd met de bijgestelde prognose van het voorgaande begrotingsjaar. Daarmee is de omgevingsdienst verzekerd van een goede loon- en prijsindexatie. Dit betekent voor 2022 een loonindexatie 1,5% en voor de prijsindex 1,5%.

### **Financiële gevolgen Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen.**

In deze meerjarenbegroting hanteren we grosso modo dezelfde budgetten ten opzichte van die van vorig jaar aangevuld met enkele autonome ontwikkelingen, zoals loon- en prijsinflatiecorrectie. De Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het Bouwen zorgen voor een aanpassing in het takenpakket van OddV. We gaan vooralsnog uit van het gegeven dat de aard van het werk wijzigt en de omvang nauwelijks. Als later de feitelijke financiële situatie van gemeenten duidelijk wordt en zou leiden tot een significante verlaging van de omzet, betekent dit dat er mogelijk frictiekosten ontstaan en het uurtarief onder druk komt te staan.

### **Balans**

De verwachting is dat de eindbalans alleen bedragen bevat voor crediteuren, debiteuren, liquide middelen en een algemene reserve en bestemmingsreserves. Omdat dit lastig is te schatten is van de eindstanden van de algemene reserves, exclusief het jaarrekeningresultaat zoals ze zijn opgenomen in het financieel jaarverslag 2020. De reden is dat over de bestemming van het jaarresultaat nog besloten moet worden.



<b>ACTIVA</b>	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2022</b>
		Geprognostiseerd	Geprognostiseerd
<b>Vlottende activa</b>			
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</i>			
- Vorderingen op openbare lichamen	43	254	254
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd < 1 jaar	2.939		
- Overige vorderingen	0		
- Overige uitzettingen	0	2	2
<i>Liquide middelen</i>			
- Banksaldi	4	250	250
<i>Overlopende activa</i>			
- Nog te ontvangen bedragen van overige Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel	88	0	0
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	38	0	0
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>3.112</b>	<b>506</b>	<b>506</b>
<b>Totaal generaal</b>	<b>3.112</b>	<b>506</b>	<b>506</b>
<b>PASSIVA</b>	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2022</b>
		Geprognostiseerd	Geprognostiseerd
<b>Vaste passiva</b>			
<i>Eigen vermogen</i>			
- Reserves	506	506	506
- Gerealiseerde resultaat	767	0	0
<b>Totaal vaste passiva</b>	<b>1.273</b>	<b>506</b>	<b>506</b>
<b>Vlottende passiva</b>			
<i>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</i>			
- Banksaldi	0	0	0
- Overige schulden	1.151		
<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	356	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	332	0	0
<b>Totaal vlottende passiva</b>	<b>1.839</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal generaal</b>	<b>3.112</b>	<b>506</b>	<b>506</b>

Tabel 9 Balans





## 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.*

### 4.1 Paragraaf Weerstandsvermogen

De paragraaf weerstandsvermogen bevat een duiding van het risicoprofiel, de risico's en het gewenste weerstandsvermogen.

#### Risicoprofiel

De hoogte van het weerstandsvermogen is gebaseerd op de relatie tussen de risico's waar geen specifieke maatregelen voor zijn getroffen enerzijds en de capaciteit van middelen en mogelijkheden die de dienst heeft om niet geraamde kosten op te vangen anderzijds. De Omgevingsdienst de Vallei loopt risico's. Een deel van deze risico's wordt afgedekt door het treffen van maatregelen. Voorbeelden van zulke maatregelen zijn het afsluiten van verzekeringen, het vormen van bestemmingsreserves en voorzieningen en het inrichten van de administratieve organisatie en interne controle.

Voor de begroting 2022 zijn de grootste risico's:

- Beschikbaarheid voldoende gekwalificeerd personeel. Naar verwachting zal dit zich voortzetten en zelfs groter worden. Aangezien inhuurkrachten duurder zijn dan eigen medewerkers, wordt hierbij een financieel risico gelopen.
- Tariefstijging inhuurkrachten. De krapte op de arbeidsmarkt brengt met zich mee dat de kosten van inhuur van tijdelijke medewerkers bovengemiddeld hard stijgen. Gezien het volume van de inhuur wordt hiermee een financieel risico gelopen.
- In 2022 treden naar verwachting de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (WKB) in werking. Dit heeft diverse gevolgen, die ook financieel kunnen doorwerken. De gevolgen betreffen bijvoorbeeld wijzigingen in producten (bijv. de knip in de omgevingsvergunning), mogelijke verschuivingen tussen werkzaamheden (vergunningvrij bouwen t.o.v. benodigd toezicht) en verminderde legesinkomsten. Verschuivingen zijn mede afhankelijk van de keuzes die gemeenten maken in hun omgevingsplannen. Daarnaast zullen medewerkers in de eerste periode na invoering van de Omgevingswet meer tijd nodig hebben voor de uitvoering, omdat ze zich de nieuwe routine nog moeten 'eigen maken'. Bij het opstellen van de begroting 2022 is hier nog geen rekening mee gehouden. Bij het opstellen van de uitvoeringsplannen 2022 (najaar 2021) is er meer duidelijkheid over de wijzigingen, en worden deze verwerkt.
- De gemeentelijke financiën staan onder druk. Het risico is dat de adequate VTH uitvoering in de knel gaat komen. We vergroten de sturingsmogelijkheden van de gemeentelijke partners door het traject risicogericht programmeren te starten, waarbij we het risicomodel herijken en het minimaal adequate uitvoeringsniveau laten vaststellen.

Het totaal van de risico's (zie bijlage 2) is becijferd op € 791.000. We gaan er echter van uit dat niet alle risico's zich tegelijkertijd voordoen. We houden daarom rekening met een dempingsfactor. We hebben gerekend met het landelijk vaker gehanteerde getal van 0,6.



## 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.

Het volgende overzicht betreft de stand van de reserves per 1 januari 2021.

Vrij aanwendbare reserves (middelen) behorend tot de weerstandscapaciteit	1 januari 2021
Reserves	€ 440.000
Onvoorzien op begrotingsbasis	€ 100.000
<b>Totale weerstandscapaciteit</b>	<b>€ 540.000</b>

Tabel 10 Weerstandsvermogen

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'. De benodigde weerstandscapaciteit is dan:  $0,6 * € 791.000 = € 475.000$ . Ons weerstandsvermogen is dan ook voldoende.

## Financiële kengetallen

### Netto schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen (alle schulden - vorderingen en liquide middelen)/totale baten). Omdat wij meer liquide middelen dan schulden hebben, is de quote negatief en daarmee dus goed.

### Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft de mate aan waarmee de bezittingen zijn betaald met eigen middelen. Anders gezegd: het aandeel van het eigen vermogen in het totale vermogen. 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 jaarrekening wordt veroorzaakt doordat op begrotingsbasis geen schulden worden geraamd.

### Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie moeten we ook kijken naar de structurele baten en de structurele lasten. Een voorbeeld van structurele baten is bijvoorbeeld de gemeentelijke bijdrage. In ons geval zijn alle lasten structureel gedekt door structurele baten.



<b>Kengetallen in %</b>	<b>Rekening</b>	<b>Begroting</b>	<b>Begroting</b>
	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Nettoschuldquote	-8,85	-3,43	-3,53
Nettoschuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-8,85	-3,43	-3,53
Solvabiliteitsratio	24,53	100	100
Structurele exploitatieruimte	0,6	0	0
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Tabel 11 Financiële kengetallen

## 4.2 Paragraaf Financiering

In het gastheercontract met de gemeente Ede en Omgevingsdienst de Vallei is in de treasury-functie voorzien. Uiteraard blijven wij wel eindverantwoordelijk. Uit hoofde van de treasury-functie kunnen middelen worden uitgezet. Het treasurystatuut vastgesteld in het Algemeen Bestuur is hierbij leidend. Eind 2020 stond er € 2.939.000,- bij de centrale overheid. Het betalingsverkeer verloopt uitsluitend via de NV Bank voor Nederlandse Gemeenten.

## 4.3 Paragraaf Bedrijfsvoering

### Governance

Het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur van de OddV bestaan uit vertegenwoordigers van onze opdrachtgevers.

### Organisatie en Personeelsbestand

#### *Organisatieopbouw*

De organisatie is ingedeeld in drie functionele teams; Vergunningverlening, Toezicht & Handhaving en Juridisch Advies. Daarnaast is er een team Staf.

#### *Personeelsbestand*

Het totaal aantal medewerkers in dienst van OddV op 31 december 2020 bedraagt 129 (115 fte). De leeftijdsopbouw laat een scheve verdeling zien. Er zijn relatief weinig jonge mensen werkzaam 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 in de begroting 2022 circa € 1,4 miljoen.

#### *Rechtspositie*

Onze medewerkers vallen onder de cao SGO (Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties) en de rechtspositionele afspraken uit het Arbeidsvoorwaardenreglement Gelderse Omgevingsdiensten (AVR).

#### *Gastheercontract*



We hebben het beheer van de ICT-infrastructuur, de financiële administratie, de salarisadministratie, het archief en het bedrijfszorgpakket ondergebracht in een gastheercontract met gemeente Ede.

#### *Huisvesting*

Met onze partnergemeenten hebben we dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) gesloten voor het gebruik van de huisvesting, publieksruimten, catering, vergaderfaciliteiten, receptiediensten en computerwerkplekken.

### **4.4 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 en heeft slechts dienstauto's in de lease. Kantoorruimte huren we. Er is daarom geen beleid voor onderhoud van kapitaalgoederen nodig.



## **Bijlagen**

*Om o.a. te voldoen aan het Besluit begroting en verantwoording (BBV) zijn in dit hoofdstuk nog enkele bijlagen opgenomen die relevant zijn. Zo wordt het onderscheid per taakveld aangegeven, wordt de risico-inventarisatie in zijn totaliteit weergegeven en wordt er een meerjarenoverzicht overhead opgenomen.*

De volgende volgorde is gehanteerd:

1. Overzicht baten en lasten per taakveld;
2. Meerjarenoverzicht overhead;
3. Risico-inventarisatie.

## Bijlage 1 Overzicht baten en lasten per taakveld

	Taakveld	Jaar 2022		Jaar 2023		Jaar 2024		Jaar 2025	
		Baten	lasten	Baten	lasten	Baten	lasten	Baten	lasten
<b>Programmaplan</b>									
Programma 1 Vergunningverlening	7.4 Milieubeheer	1.176.249	821.018	1.176.353	821.018	1.176.353	821.018	1.176.353	821.018
	8.3 Wonen en bouwen	3.975.540	2.826.327	3.975.936	2.818.712	3.975.936	2.818.712	3.975.936	2.818.712
Programma 2 Toezicht en handha	7.4 Milieubeheer	2.451.191	1.773.761	2.451.418	1.769.954	2.451.418	1.769.954	2.451.418	1.769.954
	8.3 Wonen en bouwen	2.970.617	1.946.302	2.970.915	1.946.302	2.970.915	1.946.302	2.970.915	1.946.302
Programma 3 Advies	7.4 Milieubeheer	962.281	630.471	962.377	630.471	962.377	630.471	962.377	630.471
	8.3 Wonen en bouwen	1.817.012	1.190.478	1.817.194	1.190.478	1.817.194	1.190.478	1.817.194	1.190.478
Programma 4 Stelseltaak	7.4 Milieubeheer	603.994	936.108	603.994	936.108	603.994	936.108	603.994	936.108
	8.3 Wonen en bouwen								
Programma 5 Projecten	7.4 Milieubeheer	118.870	77.882	-	-	-	-	-	-
	8.3 Wonen en bouwen	196.985	172.578	198.136	145.466	198.136	145.466	198.136	145.466
<b>Overzichten</b>									
Algemene dekkingsmiddelen	0.5								
Overhead	0.4		3.797.816		3.797.816		3.797.816		3.797.816
Heffing Vennootschapsbelasting	0.9								
Bedrag onvoorzien	0.8		100.000		100.000		100.000		100.000
<b>Kolomtotaal</b>		14.272.739	14.272.739	14.156.324	14.156.324	14.156.324	14.156.324	14.156.324	14.156.324
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves					-		-		-
<b>Netto totaal</b>		14.272.739	14.272.739	14.156.324	14.156.324	14.156.324	14.156.324	14.156.324	14.156.324
<b>Resultaat</b>				0	-				

Tabel 12 Overzicht baten en lasten per taakveld

## Bijlage 2 Meerjarenoverzicht overhead

Overhead (x € 1.000)	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenbegroting		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Salariskosten management en staf	1.309	1.312	1.331	1.331	1.331	1.331
Inhuur management en staf	90	93	94	94	94	94
Opleidingskosten	115	180	180	180	180	180
Personeelskosten	120	100	100	100	100	100
Mobiliteitskosten	167	200	200	200	200	200
Huisvesting werkplekken	397	415	421	421	421	421
Gastheercontract met Ede	1.201	1.223	1.241	1.241	1.241	1.241
Kantoorbehoeften	23	20	20	20	20	20
Accountants	18	27	27	27	27	27
Software primair proces	121	150	150	150	150	150
Advieskosten	17	50	50	50	50	50
Diverse kosten	21	46	46	46	46	46
Overige bijdragen	-115	-64	-64	-64	-64	-64
<b>Totaal</b>	<b>3485</b>	<b>3752</b>	<b>3798</b>	<b>3798</b>	<b>3798</b>	<b>3798</b>

Tabel 13 Meerjarenoverzicht overhead



## Bijlage 3 Risico-inventarisatie

naam risico	beschrijving	soort risico	gevolgen als risico zich voordoet	beheersmaatregel	restrisico	kwantificering		Weerstandscomponenent	
						in euro's	kansaanwaauidin kans in %		
1 Wet Deregulering beoordeling arbeidsrelatie	Opdrachtgevers van zzp'ers, die worden ingezet voor structureel werk kunnen aangemerkt worden als schijnwerkgever.	1	Alsnog 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	Voor 2020 is de afspraak gemaakt om ons te baseren op inputfinanciering, ofwel de voorschotten van de partners vormen de basis voor de inkomsten.	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	50.000	zeer klein	10	5.000
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	50.000	klein	20	10.000
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 voorcalculatorische 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	260.000	zeer klein	10	26.000
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 bouwplantoetsers en toezichhouders bouw.	ja	500.000	gemiddeld	30	150.000
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 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-sofwarestelsel 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	klein	20	40.000





naam risico	beschrijving	soort risico	gevolgen als risico zich voordoet	beheersmaatregel	restrisico	kwantificering			Weerstandscom ponent
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	300.000	gemiddeld	30	90.000
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	50.000	zeer klein	10	5.000
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 verwerkersovereenkomsten met onze	ja	50.000	zeer klein	10	5.000
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, inregelen 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	50.000	zeer klein	10	5.000
14 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	zeer klein	10	50.000
15 krappere financiële situatie	De financiële budgetten bij gemeenten staan onder druk	1	De adequate uitvoering van VTH gaat in de knel komen	We vergroten de sturingsmogelijkheden van de gemeentelijke partners door het traject risicogericht programmeren te starten, waarbij we het risicomodel herijken en het minimaal adequate uitvoeringsniveau laten vaststellen.	ja	500.000	klein	20	100.000
16 Coronacrisis	Door de psychische en sociale problematiek als gevolg van de coronacrisis neemt mogelijk het ziekteverzuim toe naarmate de crisis aanhoudt.	1	Continuïteit is niet langer geborgd	Toestaan dat medewerkers op kantoor mogen werken	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
17 Coronacrisis	Omgevingswet en WKB worden uitgesteld	1	Langer een groter budget nodig voor inhuur, gevolg mogelijk tekort	voorstel tot hoger uurtarief in 2022	ja	500.000	gemiddeld	30	150.000
18 Coronacrisis	Mogelijk komen we in een recessie terecht. Het CPB schetst scenario's tussen de 1,2 en 7,7%. Voor de OddV schatten we het lager in omdat het bouwvolume groot blijft	1	omzetzakelijkheid met mogelijk frictiekosten/en of tekort in dekking overhead	voorstel tot hoger uurtarief in 2021, danwel partners zeggen deelnemersbijdrage toe ongeacht de productie.	ja	500.000	zeer klein	10	50.000
Totaal									791.000

Tabel 14 Risico-inventarisatie