



## Agenda AB OddV

Leden: Floor Vermeulen (Wageningen, voorzitter), Arnold Versteeg (Ede), Wim Oosterwijk (Barneveld), Esther Heutink-Wenderich (Nijkerk), Izaäk van Ekeren (Scherpenzeel), Peter van 't Hoog (provincie Gelderland), Henk-Jan Baakman (secretaris / directeur OddV)

OddV: Esther Lucas (manager team Ontwikkeling en Bedrijfsvoering), Johan Burgers (controller)

Datum: 6 juli 2023

Tijd: 14.05 tot 14.30 uur

Locatie: Raadhuis Ede, kamer A304

	<u>bijslage nr.</u>	<u>tijd:</u>
<b>1 Opening en Mededelingen</b>		14.05
<b>1a Conceptverslag AB d.d. 29 maart 2023</b>	1a	
<b>1b Terugkoppeling externe organen</b>		
<b>Ter informatie</b>		
--		
<b>2 Besluitvormend, bespreekstukken</b>		14.15
<b>2a Bestemming jaarresultaat 2022 OddV, jaarstukken 2022 OddV en accountantsverslag</b>	2a	
<u>Toelichting:</u> Het DB heeft de conceptjaarstukken 2022 ter informatie aan de gemeenteraden en Provinciale Staten van de partners verzonden. De partners kunnen zich vinden in de jaarstukken en de bestemming van het resultaat.		
<u>Gewenst besluit:</u> 1. Vaststellen van de jaarstukken 2022; 2. Instemmen met de bestemming van het jaarresultaat.		
<b>2b Begroting 2024-2027 met zienswijzen</b>	2b-1 2b-2	
<u>Toelichting:</u> Het DB heeft de concept-Ontwerpbegroting 2024 en Meerjarenbegroting 2025-2027 voor een zienswijze aan Provinciale Staten en de gemeenteraden verzonden. Op 27 juni 2023 zijn via een procedure parafenbesluit de aanbevelingen verbonden aan de ingediende zienswijzen van de gemeenten Wageningen en Nijkerk en de provincie Gelderland op de begroting 2024-2027 OddV vastgesteld. Het Algemeen Bestuur kan vervolgens deze aanbevelingen betrekken bij de vaststelling van de begroting 2024-2027.		
<u>Gewenst besluit:</u> <ul style="list-style-type: none"><li>De ontwerpbegroting 2024 vaststellen, rekening houdend met de aanbevelingen over de ingediende zienswijzen;</li><li>De meerjarenbegroting voor de jaren 2025-2027 voor kennisgeving aannemen;</li><li>De bevoorschotting conform tabel 2 op pagina 16 vaststellen.</li></ul>		
<b>2c Eerste begrotingswijziging 2023</b>	2c	
<u>Toelichting:</u> Het DB heeft de Eerste begrotingswijziging 2023 OddV voor een zienswijze aan de gemeenteraden en Provinciale Staten van de partners verzonden. De vaststelling van de uitvoeringsplannen 2023 bij de gemeenten en provincie en		



enkele ontwikkelingen zijn aanleiding om de begroting 2023 te wijzigen. Hierop zijn geen zienswijzen ingediend.

Gewenst besluit:

Vaststellen Eerste begrotingswijziging 2023.

**2d Eerste Bestuursrapportage 2023**

2d

Toelichting:

De Eerste Bestuursrapportage 2023 is besproken en vastgesteld in het DB. Het AB wordt gevraagd dit besluit te bekrachtigen.

Gewenst besluit:

Vaststellen van de Eerste Bestuursrapportage 2023.

**3 Besluitvormend, hamerstukken**

14.25

**3a Jaarverslag klachtbehandeling 2022**

3a

Toelichting:

Bijgaand het jaarverslag klachtbehandeling van 2022.

Gewenst besluit:

Het jaarverslag voor kennisgeving aannemen.

**4 Rondvraag en sluiting**

14.30



Aan  
Het Algemeen Bestuur van Omgevingsdienst De Vallei

Onderwerp: bestemming jaarresultaat 2022 OddV

Geachte leden van het Algemeen Bestuur,

Bij de invoering van outputfinanciering is besloten om separaat een bestemmingsvoorstel te doen buiten de jaarstukken om en hierbij rekening te houden met de werkelijk gerealiseerde producten en diensten (output).

De jaarrekening 2022 sluit met een batig saldo van € 406.625. Wij doen hierbij de volgende bestemmingsvoorstellen:

- Storting in de algemene reserve € 200.000;
- Restitueren aan onze partners € 206.625.

De bestemmingsvoorstellen worden hieronder nader toegelicht.

#### Storting in de algemene reserve

In december 2021 is bij de behandeling van de Kaderbrief 2023 besloten om € 200.000 budget voor ontwikkelcapaciteit van de organisatie van de OddV beschikbaar te stellen voor de jaren 2022 tot en met 2025, waarbij het eerste jaar bekostigd wordt uit de algemene reserve. Omdat er nu sprake is van een batig saldo en uit de jaarstukken blijkt dat het weerstandsvermogen als onvoldoende wordt ingeschat stellen we voor om het eerder onttrokken bedrag van € 200.000 weer terug te storten in de algemene reserve.

De onderverdeling per partner wordt hieronder weergegeven.

Partners	Gerealiseerde productie	Verdeling resultaat obv realisatie	Overproductie + Onderproductie - tov UP (zie bijlage 1)	Verdeling resultaat rekening houden met over- en onderproductie	Bestemmingsreserve	Te verrekenen met de partners (het saldo overproductie is naar rato toegedeeld)
Barneveld	4.224.763	-119.359	-20.996	-140.355	-58.707	-83.557
Ede	6.297.782	-177.926	222.727	44.801	-87.514	129.469
Nijkerk	2.326.924	-65.741	-211.599	-277.340	-32.335	-246.056
Scherpenzeel	530.183	-14.979	31.412	16.433	-7.367	23.561
Wageningen	1.006.182	-28.427	-5.025	-33.452	-13.982	-19.925
Provincie	6.818	-193	-10.016	-10.209	-95	-10.117
	14.392.652	-406.625	6.503	-400.122	-200.000	-206.625

Nadere detaillering van de gerealiseerde productie per partner ziet u in bijlage 1.

**AB**

Datum  
12 april 2023

Pagina  
1

Behandeld door

Bijlage

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



Het Algemeen Bestuur van Omgevingsdienst De Vallei

- gezien het voorstel van het DB van 29 maart 2023

BESLUIT:

- Vaststellen van de jaarstukken 2022;
- Instemmen met de bestemming van het jaarresultaat.

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur van Omgevingsdienst De Vallei, 6 april 2023

-----  
de voorzitter  
dhr. F. Vermeulen

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

Omgevingsdienst De Vallei werkt in opdracht van:



gemeente

**Wageningen**

provincie  
Gelderland



Bijlage 1 gerealiseerde productie per partner.

Barneveld in €	Barneveld		Ede		Nijkerk		Scherpenzeel		Wageningen		provincie	
	UP2022 op 31 dec.	Realisatie 31 dec. 2022	UP2022 op 31 dec.	Realisatie 31 dec. 2022	UP2022 op 31 dec.	Realisatie 31 dec. 2022	UP2022 op 31 dec.	Realisatie 31 dec. 2022	UP2022 op 31 dec.	Realisatie 31 dec. 2022	UP2022 op 31 dec.	Realisatie 31 dec. 2022
Vergunningverlening bouwen	727.195	740.308	1.200.742	1.199.964	500.554	510.132	135.975	127.280	225.806	211.198		
Vergunningverlening overige briks	279.758	287.740	611.065	681.592	196.674	154.779	21.316	36.889	104.560	98.242		
Milieuvergunningen	318.760	384.017	387.304	380.503	149.116	90.504	46.483	46.698	64.731	52.488		
Juridische Handhaving	506.956	654.036	624.626	549.162	272.206	324.459	52.775	57.447	99.994	96.568		
Bezwaar en beroep handhaving	10.100	12.356	119.824	143.089	76.595	37.035	4.209	9.696	15.992	11.784		
Bezwaar en beroep Vergunningverlening	-	-	180.966	211.267	51.344	72.386	6.734	7.575	47.977	32.826		
Toezicht briks	501.232	460.073	682.787	842.205	357.891	320.435	61.949	68.683	106.559	123.393		
Toezicht milieu	667.721	635.328	804.446	831.839	320.490	267.312	74.836	76.511	89.565	133.823		
Specialistische producten	245.482	207.016	356.418	246.197	152.095	103.192	21.000	20.790	22.894	40.486		
Overige dienstverlening	826.297	746.083	534.059	596.597	403.343	384.573	62.538	70.198	141.153	122.888	16.834	6.818
Projecten	162.258	97.806	572.818	615.367	58.216	62.117	10.958	8.417	91.975	82.487		
<b>Productieoverdracht *)</b>	<b>4.245.759</b>	<b>4.224.763</b>	<b>6.075.055</b>	<b>6.297.781</b>	<b>2.538.523</b>	<b>2.326.924</b>	<b>498.771</b>	<b>530.183</b>	<b>1.011.207</b>	<b>1.006.182</b>	<b>16.834</b>	<b>6.818</b>
<b>Onder- overproductie</b>		<b>-20.996</b>		<b>222.726</b>		<b>-211.599</b>		<b>31.412</b>		<b>-5.025</b>		<b>-10.016</b>

\*) exclusief ODRA/ODRN inclusief productieopdracht uit bestemmingsvoorstel 2021

Omgevingsdienst De Vallei werkt in opdracht van:

# 2022

## Jaarverslag en jaarrekening



Omgevingsdienst  
**De Vallei**

# Inhoud

<b>Voorwoord</b>	<b>3</b>	<b>Paragrafen</b>	<b>46</b>
<b>Besluit tot Vaststelling</b>	<b>4</b>	Weerstandsvermogen	47
<b>Ontwikkelingen</b>	<b>5</b>	Financiering	50
Missie, visie en koers 2019-2022	6	Bedrijfsvoering	51
Overige ontwikkelingen	10	Onderhoud kapitaalgoederen	54
<b>Financiën</b>	<b>12</b>	<b>Bijlagen</b>	<b>55</b>
Financieel resultaat	13	bijlage 1 Overzicht van de prestaties in 2022	56
Overzicht baten en lasten op programmaniveau	14	bijlage 2 Rapportage procescriteria per 31 december 2022	60
Incidentele baten en lasten	15	bijlage 3 Rapportage criteria voor kritieke massa op 31 december 2022	61
Balans	16	bijlage 4 Onderbouwing algoritme risicomodel milieutoezicht	62
Toelichting op de balans	17		
Overzicht wet normering bezoldiging topfunctionarissen	23		
Single Information Single Audit	24		
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	26		
<b>Programma's</b>	<b>32</b>		
Vergunningverlening	33		
Toezicht en Handhaving	35		
Advies	40		
Stelseltaken	42		
Projecten	44		

# Voorwoord

Omgevingsdienst De Vallei  
werkt in opdracht van:

provincie  
Gelderland

Gemeente  
Scherpenzeel



gemeente  
Barneveld

ede

gemeente  
Nijkerk

gemeente  
Wageningen

Voor u ligt de jaarrekening en het jaarverslag 2022 van Omgevingsdienst de Vallei (OddV). Hierin leest u hoe wij, samen met u, ook in 2022 een bijdrage hebben geleverd aan een prettig, veilige en duurzame leefomgeving.

De leefomgeving is meer dan ooit in beweging. De nationale en lokale ambities op het gebied van milieu, klimaat en bouwen zijn groot. Het wettelijk kader veranderd, mede door de aangekondigde Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb). Het Rijk geeft daarnaast met specifieke uitkeringen een impuls aan de versterking van het stelsel van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) en energietoezicht.

## Versterking van VTH-uitvoering

Op nationaal niveau zijn de adviezen van de Commissie Van Aartsen vertaald naar een Interbestuurlijk Programma Versterking VTH. Dit IBP-VTH is in 2022 gestart en loopt door tot 2024. In Gelderland zijn bestuurlijke vertegenwoordigers van gemeenten, provincie en omgevingsdiensten (naar aanleiding van het provinciale Art217-onderzoek naar omgevingsdiensten) met elkaar een proces gestart gericht op de versterking van de VTH-uitvoering in Gelderland. Als onderdeel van dit proces heeft Lysias Advies een onderzoek uitgevoerd naar de robuustheid van het Gelders Stelsel.

## Met vertrouwen de toekomst in

In deze dynamische setting werkt OddV aan een gezond, duurzaam en veilig leefmilieu binnen het Valleigebied, met oog voor de bestuurlijk gewenste ontwikkeling van (complexe) bedrijvigheid en toenemend ruimtegebruik. We verwachten hier - samen met onze partners - goed uit naar voren te komen en we zien de uitdagingen voor de toekomst met vertrouwen tegemoet.

## Positief resultaat

De jaarrekening laat een positief resultaat zien van € 406.625. Op [pagina 13](#) lichten we het resultaat toe. We stellen voor om €200.000 te bestemmen om de algemene reserve op het niveau te brengen van het benodigd weerstandsvermogen. Hiervoor wordt een apart voorstel aangeboden. Verder is het voorstel om €206.625 terug te geven aan de partners. De accountant heeft vastgesteld dat de jaarrekening een getrouw beeld vertoont van de financiële stand van zaken van OddV en dat alles rechtmatig is verlopen. De controleverklaring vindt u op [pagina 26](#).

Met vriendelijk groet, namens het Algemeen Bestuur  
Henk-Jan Baakman, directeur



# Vaststelling

## Besluit tot Vaststelling

Het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst de Vallei, bijeen in zijn vergadering van 6 juli 2023:

Gezien het voorstel van het Dagelijks Bestuur van 29 maart 2023 aan het Algemeen Bestuur tot vaststelling van het jaarverslag en de jaarrekening 2022;

### **Besluit:**

De jaarstukken 2022 van Omgevingsdienst de Vallei vast te stellen conform voorliggend ontwerp;

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur van Omgevingsdienst de Vallei op 6 juli 2023,

---

de voorzitter  
dhr. F. Vermeulen

---

de secretaris  
dhr. H.J. Baakman

# Ontwikkelingen

# Missie, visie en koers 2019 - 2022



## Onze missie - waar we voor staan

Wij werken voor en samen met de gemeenten in de Gelderse Vallei en de provincie Gelderland aan het waarborgen van een leefbaar (gezond, duurzaam en veilig) Valleigebied, met oog voor de bestuurlijk gewenste ontwikkeling van (complexe) bedrijvigheid en toenemend ruimtegebruik.



## Onze visie - waar we voor gaan

Wij bieden voor onze opdrachtgevers meerwaarde door bundeling van onze expertise op VTH-gebied en goede kennis van de lokale situatie. Wij doen dit door op een adequate wijze omgevingsvergunningen te behandelen. Dat betekent snel waar dat kan en maatwerk waar gewenst. We houden toezicht op de naleving van milieu- en bouwregelgeving. Dit doen we risicogericht (op basis van data), innovatief en conform de landelijke handhavingsstrategie. Zo nodig treden we handhavend op; gericht op de dialoog, klantgericht en duidelijk. Om onze VTH-taak uit te voeren hebben we daarnaast specialistische kennis op het gebied van bodem, geluid, constructieve veiligheid, ecologie en externe veiligheid.

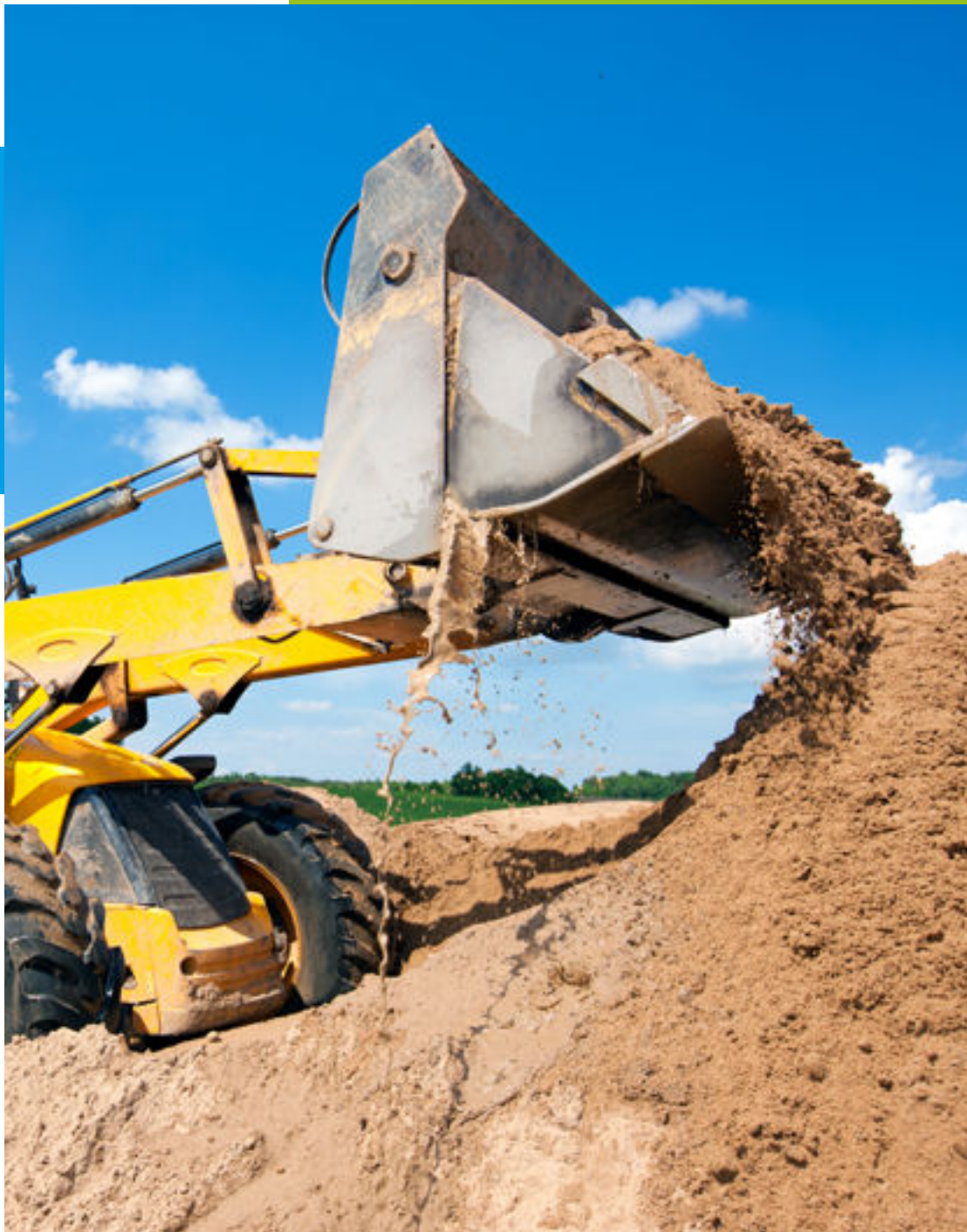


## Ontwikkelplan koers 2019-2022

In maart 2022 is de ontwikkelrichting van de organisatie voor het jaar 2022 vastgesteld binnen de koers 2019-2022.

In deze koers zijn drie programma's omschreven:

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



We lichten de realisatie van de drie beleidsprogramma's nu kort toe.

## Beleidsprogramma 1

### Professionaliseren VTH-dienstverlening

Samen met het nieuwe bestuur en diverse stakeholders is een aanzet gedaan voor een nieuwe koers 2023-2026 van OddV. De kernwaarden van OddV zijn *dienstverlenend*, *professioneel* en *in verbinding*. Dit zijn dan ook de waarden die zijn uitgewerkt in een concrete richting binnen de koers. De nieuwe koers wordt naar verwachting in 2023 vastgesteld.

Het is belangrijk dat we ons werk structureel op het gewenste kwaliteitsniveau uitvoeren. Dit werd in 2021 nog eens aangetoond door het rapport van de Commissie Van Aartsen, die in opdracht van het ministerie het functioneren van het VTH-stelsel heeft onderzocht.





Dit betekent dat wij ons moeten doorontwikkelen, onder andere door het toezichtinstrumentarium te verbreden. Alleen dan kunnen we de toekomstige opgaven aan. Naast het uitvoeren van traditionele controles en zo nodig bestuurs- en/of strafrechtelijk te handhaven gaan we de uitdaging aan om het gedrag van inwoners en bedrijven ook op een andere wijze positief te beïnvloeden. We zijn dan ook gestart om gedragsinstrumenten voor vernieuwing van het milieutoezicht in te zetten. Er ligt een plan van aanpak en er is samenwerking op Omgevingsdienst NL-niveau gezocht om dit te implementeren in 2023. We hebben het ontwikkelbudget aangewend om de VTH-dienstverlening te professionaliseren.

In 2021 is gestart met het traject risicogericht programmeren voor het milieutoezicht. Dit is voor het eerst geïmplementeerd in de uitvoeringsplannen 2022. Door inzet van een dynamisch risicomodel zijn we in staat om controles uit te voeren bij bedrijven waar de kans op overtreding van milieuregels groter is. We doen dit door gegevens over milieuelevatie, naleefgedrag en tijd sinds laatste controle aan elkaar te verbinden. In bijlage 5 wordt dit nader uitgelegd.

Zowel voor het ontwikkelen van gedragsinstrumenten als het maken van risicomodellen is het cruciaal dat de data op orde is. De kwaliteit van de data uit ons VTH-systeem moet daarom nog beter worden. Hiervoor ligt inmiddels ook een plan dat uitgevoerd wordt in het eerste halfjaar van 2023.

## Beleidsprogramma 2

### Implementeren Omgevingswet

Er is een regionale VTH-agenda waarin OddV samenwerkt met gemeenten, provincie en ketenpartners op het gebied van de Omgevingswet. Doel van de regionale VTH-agenda is duidelijkheid creëren over de uitvoering van de VTH-taken na inwerkingtreding van de Omgevingswet en welk toetsingskader hierbij geldt. Door regionaal op te trekken, kunnen de gemeentelijke partners geharmoniseerde beleidskeuzes maken. Dit zorgt voor een gelijk speelveld voor burgers en bedrijven en maakt een efficiëntere inrichting van de VTH-taken mogelijk. Soms is harmonisatie vanwege *couleur locale* niet mogelijk. De gemeenten kiezen bij het Omgevingsplan voor een consoliderend vertrekpunt qua regelgeving. De regels blijven daarom voornamelijk beleidsneutraal. Dat maakt dat de toetsingskaders voor het werk van OddV juridisch wel veranderen, maar op inhoudelijk vlak blijven de veranderingen dus beperkt. Inmiddels is de datum voor inwerkingtreding van de Omgevingswet uitgesteld naar 1 januari 2024. Dit om gemeenten en het bedrijfsleven genoeg tijd te geven om zich voor te bereiden op deze ingrijpende wet. In 2023 gaan we nog wel met enkele werkgroepen door, omdat er op enkele thema's nog behoefte is aan samenwerking en kennisdeling. Dit speelt met name bij de werkgroep Wet kwaliteitsborging voor het bouwen en de leges werkgroep. Ook wordt er nog volop gewerkt aan de nieuwe processen die noodzakelijk zijn bij invoering van de Omgevingswet. Inmiddels is er een Producten en Dienstencatalogus gebaseerd op de Omgevingswet vastgesteld.

## Beleidsprogramma 3

### Bijdragen aan strategische en actuele thema's van de partners

In de collegeprogramma's van onze partners staan ambities beschreven waarin wij van toegevoegde waarde kunnen zijn. Aan drie projecten hebben wij in 2022 een actieve bijdrage geleverd. Het eerste project was de energietransitie. Voor alle partners hebben we energiecontroles uitgevoerd. Op het gebied van het handhaven op permanente bewoning van recreatieverblijven, hebben we als extra aandachtspunten ook zaken als ondermijning, sociale problematiek en vitale vakantieparken voor de gemeente Ede meegenomen. Het laatste project was de deelname van OddV in het Theseus-project van de provincie Gelderland dat nu in de gemeente Ede loopt en mogelijk in de toekomst bij onze andere partners. Hierin staat de aanpak van ondermijning op bedrijventerreinen centraal. Naast deze drie projecten hebben we ook de consequenties van de Wkb voor onze gemeentelijke partners in beeld gebracht. Een proefproject in Ede heeft duidelijk gemaakt wat de impact van de Wkb is op de vergunningverlening en het toezicht van OddV.

In overleg met de alle gemeentelijk partners van OddV is een bestuurlijk adviesdocument opgesteld over de consequenties van de Wkb en over hoe we hier het beste mee kunnen omgaan in de uitvoering. Ons advies is om een overgangperiode te hanteren voor het omgaan met de nieuwe wetgeving en het opbouwen van kennis en ervaring als gevolg daarvan. Zo houden we rekening met een overgangssituatie voor aanvragen onder



de oude wetgeving. Ook adviseren we om het huidige toetsniveau te hanteren voor de toetstaken en de huidige prioritering van handhaving op overtredingen. We treden bijvoorbeeld niet handhavend op bij kleine afwijkingen en overtredingen. Tijdens de overgangperiode bouwen we kennis en ervaring met de nieuwe wet en kunnen op basis hiervan meer structurele afspraken maken met de gemeenten.

# Overige ontwikkelingen

## Interbestuurlijk Programma Versterking VTH-stelsel en robuustheid van het Gelders Stelsel

Commissie Van Aartsen heeft in het rapport 'Om de leefomgeving - Omgevingsdiensten als gangmaker voor het bestuur' aanbevelingen gedaan om het VTH-stelsel verder te versterken. Deze aanbevelingen én de rapporten van de Algemene Rekenkamer hebben een breed gevoeld besef van urgentie laten ontstaan bij het Rijk (ministerie van Infrastructuur en Waterstaat, Inspectie Leefomgeving en Transport, ministerie van Justitie en Veiligheid, het Openbaar Ministerie, Interprovinciaal Overleg, Vereniging van Nederlandse Gemeenten en Omgevingsdienst NL (ODNL) dat het VTH-stelsel nú versterkt moet worden. Deze partijen kiezen er bewust voor om samen aan de slag te gaan in het Interbestuurlijk Programma Versterking VTH-stelsel (IBP VHT-stelsel). Het Rijk heeft hiervoor middelen beschikbaar gesteld. Voor de OddV is € 450.000 beschikbaar voor de jaren 2022 en 2023 (SPUK IBP).

Dit programma heeft een looptijd van 2 jaar (2022-2024) en kent zes pijlers:

1. Robuuste omgevingsdiensten en financiering.
2. Bestuursrechtelijke en strafrechtelijke handhaving en vervolging.
3. Informatievoorziening VTH.
4. Kennisinfrastructuur en arbeidsmarkt.
5. Onafhankelijke uitvoering van toezicht en handhaving.
6. Monitoring kwaliteit milieutoezicht.

## Visitatie

Als onderdeel van het IBP heeft ODNL het initiatief genomen om een methodiek voor vi-sitatie van omgevingsdiensten op te zetten. Het doel van de visitatie is om inzicht te krijgen in de kwaliteit van de omgevingsdiensten en zelf verantwoordelijkheid te nemen om de kwaliteit waar nodig te verbeteren. Vier omgevingsdiensten, waaronder OddV, doen mee aan een pilot om de ontwikkelde methodiek te testen.

De visitatie van OddV is inmiddels afgerond en de onafhankelijke visitatiecommissie concludeert het volgende als positieve punten:

- De betrokkenheid en trots is groot.
- Er is een basis van ruimte en vertrouwen.
- Er is bewustzijn van het belang van data en sturen op data.
- Het Gelders Stelsel rendeert.

De commissie doet de volgende aanbevelingen:

- Het organiseren van toekomstbestendigheid verdient structurele aandacht.
- Outputfinanciering herijken gaat bijdragen om het goede gesprek met de opdrachtgevers te voeren.
- De commissie hecht grote waarde aan de in ingezette lijn om de koers te herijken met alle belanghebbenden.
- Personele kwetsbaarheid verminderen door de verantwoordelijkheid voor de aansturing van de organisatie breder te beleggen.

## Onderzoek naar robuustheid Gelders Stelsel

In de zomer van 2022 hebben de AB-voorzitters samen met de verantwoordelijk gedeputeerde opdracht gegeven voor een gezamenlijk

proces versterking VTH-taken in Gelderland. Als onderdeel van dit proces heeft Lysias Advies een onderzoek uitgevoerd naar de robuustheid van het Gelders Stelsel. De conclusie is dat het Gelders Stelsel de afgelopen jaren zijn succes heeft bewezen en dat de robuustheid van het Gelders Stelsel op een aantal onderwerpen tekortschiet. Aanbevolen wordt om in 2023 met opdrachtgevers, eigenaren en omgevingsdiensten (OD's) een open dialoog te voeren die moet leiden tot een inhoudelijke strategische agenda. Op basis hiervan kan de samenwerking tussen OD's in Gelderland opnieuw worden vormgegeven.

### Specifieke uitkering energiebesparingsplicht

Het Rijk heeft een specifieke uitkering voor extra ondersteuning voor toezicht op en handhaving van de energiebesparingsplicht rechtstreeks toegekend aan de omgevingsdiensten. Voor OddV bedraagt dat bijna € 900.000 over de jaren 2022 tot en met 2026. Deze middelen komen boven op de middelen die de gemeenten beschikbaar gesteld hebben. Hiermee moet het uitvoeren van de energiebesparende en toekomstige maatregelen en verduurzaming van het energiegebruik bij bedrijven en instellingen worden bevorderd. De uitvoering van deze regeling zal in 2023 ter hand worden genomen door extra capaciteit te werven. De toekenning van de eerste uitkering heeft namelijk pas in december 2022 plaatsgevonden.

### Gevolgen stikstofproblematiek voor OddV

Begin november heeft de Raad van State de zogenaamde bouwvrijstelling afgekeurd. De bouwvrijstelling hield in dat er in de plan- en vergunningen-fase van bouw- en infrastructurele projecten geen rekening hoefde te worden gehouden met de stikstofdepositie tijdens de aanlegfase.

Voor nieuwe en bestaande vergunningaanvragen, betekent dit een extra opgave voor initiatiefnemers van projecten. Zij moeten ook aantonen dat er geen sprake is van stikstofdepositie in de aanlegfase. Vooralsnog lijken de consequenties voor de uitvoering van de VTH beperkt en heeft het tot nu toe ook weinig effect voor het aantal (vergunning)aanvragen. We zien wel dat de stikstofproblematiek op veel weerstand stuit in de agrarische sector. Dat maakt dat toezichthouders vaker worden geconfronteerd met agressie.

### Krappe arbeidsmarkt

De arbeidsmarkt is krap, zeker voor de voor ons noodzakelijke specialisten. De inhuurtarieven liggen hoog. Met name bouwplantoetsers, ecologen, vergunningverleners milieu en ervaren juristen omgevingsrecht zijn moeilijk te vinden. Ook zien we dat recruiters actief onze ervaren medewerkers benaderen om elders te gaan werken. We zetten dan ook in op het werven van relatief onervaren medewerkers, die we zelf opleiden. Dit opleiden en werkervaring opdoen kost uiteraard tijd, wat terug te zien is in de doorlooptijd van zaken. Dit zien we nu vooral terug bij juridische handhaving en vergunningverlening milieu.





# Financiën

gemeentehuis

2

12

# Financieel resultaat <sup>1</sup>

	Begroting 2022 incl. begrotingswijziging	Realisatie	Resultaat	
<b>Lasten en overige baten</b>				
Salariskosten	9.924.850	9.944.380	-19.530	nadeel
Overige personeelskosten	525.000	510.398	14.602	batig
Inhuur personeel	2.210.150	2.010.297	199.853	batig ●
Uitbesteed aan ODRA en ODRN	273.515	214.040	59.476	batig ●
Overige materiële kosten	2.228.390	2.231.811	-3.421	nadeel
Stelseltaken, saldo lasten en baten	155.210	127.295	27.915	batig ●
Subsidies en overige inkomsten	-233.637	-361.366	127.729	batig ●
Onttrekking reserves	-406.188	-406.188	-	
Deelnemersbijdrage	-14.677.290	-14.677.291	1	batig
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>-</b>	<b>-406.625</b>	<b>406.625</b>	<b>batig</b>

## Toelichting op de belangrijkste verschillen tussen begroting en realisatie:

- Door de krappe arbeidsmarkt lukt het ook niet altijd om via inhuur de juiste mensen te vinden. Daarnaast zijn de inhuurtarieven heel hoog. Daarom is er minder inhuur dan begroot en levert het een batig saldo op.
- De onderbesteding van het werkpakket van Omgevingsdienst Regio Arnhem (ODRA) en Omgevingsdienst Regio Nijmegen (ODRN) levert ons nu een financieel voordeel op. Ook de krapte op de arbeidsmarkt swpeelt hen parten.
- In het Gelders Stelsel worden programmatische taken door één omgevingsdienst uitgevoerd voor alle zeven Gelderse Omgevingsdiensten, zoals Kenniscentrum en Portaal, ketentoezicht, Human Resources (HR), Informatievoorziening Gezamenlijke Omgevingsdiensten (IGO), coördinatie en kwaliteit en bestuurlijke strafbeschikking-milieu (BsB-m). In de afrekening van de stelseltaken is er over 2022 sprake van een batig saldo.
- In 2022 zijn er een tweetal specifieke uitkeringen door het Rijk toegekend aan de omgevingsdienst. Dit zijn SPUK IBP (interbestuurlijk programma) en SPUK Energiebesparing. SPUK IBP levert ons een belangrijk financieel voordeel op in 2022, omdat ingezette uren van het management en het team Ontwikkeling en Bedrijfsvoering voor de specifieke uitkering ten laste van genoemde uitkering is gebracht. Ook is er sprake van extra verkregen opbrengsten van de provincie voor de pilot WNB/asbestsanering. Omdat er nog geen uitvoering is gegeven aan SPUK Energiebesparing is de opbrengst verantwoord op de balans onder transitorische posten.

<sup>1</sup> Ten opzichte van de begroting 2022 en de jaarrekening van voorgaande jaren hebben we het jaarverslag en de jaarrekening 2022 gemoderniseerd en leesbaarder gemaakt door op een hoger abstractieniveau te rapporteren en te voorzien van foto's en andere illustraties. Ook hebben we ervoor gekozen om de volgorde van de hoofdstukken te wijzigen, waarbij het financieel resultaat en de financiële positie van OddV eerder aan bod komt.

## Overzicht baten en lasten op programmaniveau

Programmaplan	taakveld	Begroting 2022		Jaarrekening 2022		Saldo t.o.v. begroting	
		Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
programma 1 Vergunningverlening	7.4	1.119.510	766.516	1.121.025	882.787	1.515	-116.271
	8.3	4.344.487	3.311.407	4.339.566	3.053.889	-4.921	257.518
Programma 2 Toezicht en handhaving	7.4	2.449.996	1.625.398	2.449.372	1.669.264	-624	-43.866
	8.3	3.266.271	2.678.488	3.266.272	2.491.234	2	187.255
Programma 3 Advies	7.4	789.081	339.775	789.586	1.136.017	505	-796.243
	8.3	1.982.438	1.419.926	1.982.438	665.030	-0	754.896
programma 4 Stelseltaak	7.4	666.395	963.312	306.320	527.627	-360.076	435.685
programma 5 Projecten	7.4	281.733	169.635	335.825	239.748	54.092	-70.113
	8.3	573.773	551.126	573.773	533.535	-0	17.591
<b>Overzichten</b>							
Algemene dekkingsmiddelen	0.5						
Overhead	0.4	103.637	4.057.928	180.800	4.145.409	77.163	-87.481
Heffing Vennootschapsbelasting	0.9						
Bedrag onvoorzien	0.8		100.000		-0	-	100.000
<b>Kolomtotaal</b>		15.577.322	15.983.510	15.344.977	15.344.540	-232.345	638.970
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves		406.188		406.188		-	-
<b>Netto totaal</b>		15.983.510	15.983.510	15.751.165	15.344.540	-232.345	638.970
<b>Batig resultaat</b>					406.625		406.625

### Toelichting

De salariskosten en kosten van inhuur zijn vertaald naar de programma's op basis van werkelijk geschreven tijd. De onderbesteding op inhuur, de onderproductie bij ODRA en ODRN, en de extra inkomsten vertalen zich naar batige saldi op de programma's 1 tot en met 3. Door gewijzigde inzichten in de toedeling naar taakvelden zien we in de realisatie een verschuiving van 8.3 bouw naar 7.4 milieu, terwijl op begrotingsbasis nog de oude verdeling over de taakvelden van toepassing is.

De saldi op programma 4 in zowel de lasten als de baten worden veroorzaakt door uitstel van besluitvorming over het Gelders Datalab. Hierbij wordt eerst de relatie met het Interbestuurlijk programma onderzocht. Op programma 5 en de Overhead worden de hogere lasten volledig gecompenseerd door hogere baten.

# 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 - is batig + is nadelig
<b>Incidentele lasten</b>	
Programma's	
Onderbesteding ODRA en ODRN	-59
Inhuur	-200
I-GO innovatie/Datalab	-436
Overhead	
Opleidingen	-65
<b>Totaal incidentele lasten</b>	<b>-760</b>
<b>Incidentele baten</b>	
Programma's	
I-GO innovatie/Datalab	360
Reserves	
Onttrekking uit reserves	435
Interbestuurlijk programma	-100
<b>Totaal incidentele baten</b>	<b>695</b>
<b>Saldo incidentele baten en lasten</b>	<b>-65</b>

## Bijdrage per deelnemer

	Lasten 2022	Baten 2022	Saldo
Exploitatie	15.344.540	15.751.165	406.625
Nog te bestemmen:	406.625		406.625
<b>Saldo</b>	<b>15.751.165</b>	<b>15.751.165</b>	<b>0</b>
	<b>Begroting</b>	<b>Betaald voorschot</b>	
Barneveld	4.314.405	4.314.405	
Ede	6.166.923	6.166.923	
Nijkerk	2.627.753	2.627.753	
Scherpenzeel	524.884	524.884	
Wageningen	1.026.492	1.026.492	
Provincie Gelderland	16.834	16.834	
<b>Totaal</b>	<b>14.677.290</b>	<b>14.677.290</b>	<b>-</b>

De deelnemersbijdrage per partner is gebaseerd op de vastgestelde uitvoeringsplannen 2022. De uitvoeringsplannen zijn vertaald naar de eerste begrotingswijziging 2022. Voor de bestemming van het resultaat wordt een apart voorstel aan u aangeboden.

# Balans

<b>ACTIVA</b>	<b>31 dec. 2022</b>	<b>31 dec. 2021</b>	<b>PASSIVA</b>	<b>31 dec. 2022</b>	<b>31 dec. 2021</b>
<b>Vlottende activa</b>			<b>Vaste passiva</b>		
Vorderingen op openbare lichamen	60.224	60.949	Reserves	341.030	541.030
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd < 1 jaar	2.611.029	2.476.284	Gerealiseerd resultaat	406.625	236.974
<b>Liquide middelen</b>			<b>Vlottende passiva</b>		
Banksaldi	327.885	492.250	Kasgeldleningen	0	0
<b>Overlopende activa</b>			Overige schulden	1.475.772	1.389.286
Transitoria	138.301	84.277	<b>Overlopende passiva</b>	914.012	946.469
<b>Totaal</b>	<b>3.137.439</b>	<b>3.113.758</b>	<b>Totaal</b>	<b>3.137.439</b>	<b>3.113.758</b>

## Toelichting balans Waarderingsgrondslagen

### Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) en de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). Tenzij anders vermeld, zijn de activa en passiva in de balans gewaardeerd tegen de nominale waarden in euro's.

### Balans

#### Activa

De vlottende activa zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde en hebben een rentetypische looptijd van korter dan één jaar. De liquide middelen en de overlopende activa zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

### Passiva

De reserves betreffen zowel de algemene reserve als de bestemmingsreserves. De bestemmingsreserves betreffen de reeds bestemde gedeelten van de exploitatiesaldi tot en met het verslagjaar. De vlottende schulden en de overlopende passiva zijn ook opgenomen tegen de nominale waarde.

## Toelichting op de balans (bedragen x € 1.000)

### ACTIVA

#### Vlottende activa

	Boekwaarde 31 dec. 2022	Voorziening oninbaarheid	Boekwaarde 31 dec. 2022	Boekwaarde 31 dec. 2021
Vorderingen op openbare lichamen	60	0	60	61
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd < 1 jaar	2.611	0	2.611	2.477
Overige vorderingen	0	0	0	0
Overige uitzettingen	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>2.671</b>	<b>0</b>	<b>2.671</b>	<b>2.538</b>

#### Vorderingen op openbare lichamen

Vorderingen op openbare lichamen zijn allemaal van december 2022.

#### Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

Met de invoering van het schatkistbankieren mag OddV een drempelbedrag buiten 's Rijks schatkist aanhouden.

Dit drempelbedrag is in 2022 € 1.000.000. We voldoen in 2022 zonder uitzondering aan het wettelijk vereiste:

Bedragen x € 1000	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	345	246	397	418
Ruimte onder het drempelbedrag	655	754	603	582
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

### Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen is als volgt:

	Boekwaarde 31 dec. 2022	Boekwaarde 31 dec. 2021
Bank Nederlandse Gemeenten IBAN: NL04 BNGH 028.51.58.554	328	492
<b>Totaal</b>	<b>328</b>	<b>492</b>

### Overlopende activa

Het volgende onderscheid wordt gemaakt:

	Boekwaarde 31 dec. 2022	Boekwaarde 31 dec. 2021
Nog te ontvangen bedragen van overige Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel	93	46
Overige vooruitbetaalde bedragen	45	38
<b>Totaal</b>	<b>138</b>	<b>84</b>

## PASSIVA

### Vaste passiva

Het volgende onderscheid wordt gemaakt:

	Boekwaarde 31 dec. 2022	Boekwaarde 31 dec. 2021
Algemene reserve	240	440
Inbedding energie primair proces	23	23
Doorontwikkeling organisatie	43	43
Actualisatie milieuvergunningen	35	35
Gerealiseerd resultaat	407	237
<b>Totaal</b>	<b>748</b>	<b>778</b>

### Algemene reserve en bestemmingsreserves

Het verloop in 2022 ziet u in het volgende overzicht per reserve weergegeven.

	Boekwaarde 31 dec. 2021	Toevoeging- /Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Boekwaarde 31 dec. 2021
Algemene reserve	440	-200	0	240
Opleidingen	0	-65	65	0
Bodemtaken	0	-17	17	0
Actualisatie milieuvergunningen	35	-36	36	35
Inbedding energie primair proces	23	-26	26	23
Doorontwikkeling organisatie	43	-62	62	43
<b>Totaal</b>	<b>541</b>	<b>-406</b>	<b>206</b>	<b>341</b>



### Gerealiseerd resultaat

Er is in 2022 € 206.000 toegevoegd en € 406.000 onttrokken aan de reserves. Ons Algemeen Bestuur heeft op 7 juli 2022 besloten om het jaarresultaat 2021 van € 237.000 als volgt te verdelen: € 31.000 te verrekenen met de partners en € 206.000 te storten in diverse bestemmingsreserves. Het jaarrekeningresultaat 2022, groot € 407.000 dient nog nader te worden bestemd.

### Doel reserves

- De algemene reserve is ingesteld als saldireserve en bufferfunctie voor het afdekken van risico's. Na resultaatbestemming verrekenen we daarmee de jaarlijkse tekorten of overschotten. In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicomanagement is een benodigd bedrag gecalculeerd van € 316.500.
- De reserve 'opleidingen' is gevormd bij de bestemming van het resultaat 2021. Deze reserve is bedoeld voor opleidingskosten om de Wkb goed te kunnen implementeren. Er is in 2022 € 65.000 toegevoegd en onttrokken aan deze reserve
- De reserve 'bodemtaken' is gevormd bij de bestemming van het resultaat 2021. Deze reserve is bedoeld om te kunnen zorgen voor een goede overdracht van bodemtaken van de provincie naar de gemeenten. Er is in 2022 € 17.000 toegevoegd en onttrokken aan deze reserve.
- De reserve 'actualisatie milieuvergunningen' is gevormd bij de bestemming van het resultaat 2020. Deze reserve is bedoeld om achterstanden voor eind 2022 in te halen die zijn ontstaan om de KPI actuele milieuvergunningen op 80% te brengen en te houden. Er is in 2022 € 36.000 toegevoegd en onttrokken aan deze reserve.
- De reserve 'inbedding energie primair proces' is gevormd bij de bestemming van het resultaat 2016 en 2020. Deze reserve is bedoeld als impuls aan extra capaciteit voor energiereductie bij bedrijven voor de jaren 2017 tot en met 2021. Er is in 2022 € 26.000 toegevoegd en onttrokken uit de reserve.
- De reserve 'doorontwikkeling organisatie' is gevormd bij de bestemming van het resultaat 2015, 2016, 2018, 2019 en 2020. Deze is bedoeld ter ondersteuning van het ontwikkelproces van OddV en in het bijzonder voor de implementatie van de Omgevingswet. Er is in 2022 € 62.000 toegevoegd en onttrokken aan deze reserve.



### Flottende passiva en overlopende passiva

Onder de overige schulden wordt het saldo van de crediteuren op balansdatum opgenomen.

	Boekwaarde 31 dec. 2022	Boekwaarde 31 dec. 2021
Btw	587	513
Af te dragen loonheffing	630	566
ABP	138	137
Overig	121	173
<b>Totaal</b>	<b>1.476</b>	<b>1.389</b>

De in de balans opgenomen overlopende passiva specificeren we als volgt:

	Boekwaarde 31 dec. 2022	Boekwaarde 31 dec. 2021
Laptops	72	0
Inhuur personeel en uitbesteed werk	67	111
Huisvestingskosten diverse locaties	0	92
Accountantskosten	14	16
I-GO	53	109
Coördinatie en kwaliteit	70	48
Onderhandelingsakkoord CAO 2021	0	213
Nog te betalen opleidingskosten	5	1
Overig	10	25
Voorschot provincie voor I-GO	332	332
Uitkering RVO voor extra ondersteuning		
Toezicht en handhaving energiebesparingsplicht (SPUK Energie)	174	0
Uitkering RVO interbestuurlijk programma VTH (SPUK IBP)	116	0
<b>Totaal</b>	<b>913</b>	<b>947</b>



## Niet uit de balans blijvende verplichtingen en rechten

Eind 2022 zijn de volgende financiële verplichtingen aanwezig:

- Gastheercontract met de gemeente Ede tot 1 januari 2023, kosten circa € 1,2 miljoen per jaar, loopt conform afspraak stilzwijgend door.
- Huisvestingscontract met de gemeente Ede tot 1 januari 2023, kosten circa € 185.000 per jaar, dit wordt stilzwijgend gecontinueerd tot en met 31 december 2023.
- Huisvestingscontract met de gemeente Scherpenzeel tot en met 31 december 2018, kosten circa € 12.000 per jaar, loopt stilzwijgend door tot en met 31 december 2023.
- Huisvestingscontract met de gemeente Nijkerk tot en met 31 december 2018, kosten circa € 69.000 per jaar, loopt stilzwijgend door tot en met 31 december 2023.
- Huisvestingscontract met de gemeente Wageningen tot en met 31 december 2018, kosten circa € 29.000 per jaar, loopt stilzwijgend door tot en met 31 december 2023.
- Huisvestingscontract met de gemeente Barneveld tot en met 31 december 2018, kosten circa € 103.000 per jaar, loopt stilzwijgend door tot en met 31 december 2023.
- Een leasecontract met PON voor 3 bedrijfsauto's tot 1 juli 2024 van € 17.000 per jaar.

## Overzicht wet normering bezoldiging topfunctionarissen

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 OddV. Het toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 216.000 het algemeen bezoldigingsmaximum. De leden van ons Dagelijks en Algemeen Bestuur vallen onder het begrip topfunctionaris als bedoeld in de WNT, maar ontvangen van ons geen bezoldiging. Ook onze directeur is zo'n topfunctionaris.

Omschrijving	H.J. Baakman 2021	H.J. Baakman 2022
Functie(s)	Algemeen directeur	Algemeen directeur
Duur dienstverband	1/1-31/12	1/1-31/12
Omvang dienstverband (fictieve) dienstbetrekking	1.0	1.0
	Ja	Ja
Bezoldiging:		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	107.660	118.524
Beloning betaalbaar op termijn	20.860	20.317
Subtotaal	128.519	138.841
Toepasselijke WNT-maximum	209.000	216.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	128.519	138.841

Naam topfunctionaris	Functie
Dhr. R. Verhulst	Lid Algemeen Bestuur Lid Dagelijks Bestuur Voorzitter
Dhr. A. van de Burgwal	Lid Algemeen Bestuur Lid Dagelijks Bestuur
Mw. A. Janssen	Lid Algemeen Bestuur
Dhr. I. van Ekeren	Lid Algemeen Bestuur
Dhr. P. Kerris	Lid Algemeen Bestuur
Dhr. R. Windhouwer	Vervangend lid Algemeen Bestuur
Dhr. F. Vermeulen	Lid Algemeen Bestuur Voorzitter
Dhr. W. Oosterwijk	Lid Algemeen Bestuur Lid Dagelijks Bestuur
Dhr. A. Versteeg	Lid Algemeen Bestuur Lid Dagelijks Bestuur
Mw. E. Heutink-Wenderich	Lid Algemeen Bestuur
Dhr. P. van 't Hoog	Lid Algemeen bestuur

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

# Single Information Single Audit

## SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023

lenW	E93	Regeling specifieke uitkering Interbestuurlijk programma VTH	Totale besteding (jaar 2022)	Cumulatieve besteding (t/m jaar 2022)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E93/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E93/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E93/03</i>
			€ 34.039	€ 34.039	Nee
			<b>Naam activiteit</b> <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E93/04</i>	<b>Besteding (jaar T)</b> <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E93/05</i>	<b>Cumulatieve besteding (t/m jaar T)</b> <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E93/06</i>
		1	Deelname werk- en projectgroepen (Pijler 1 t/m 6)	€ 979	€ 979
		2	Aanleveren van data voor het IPB (Pijler 1 t/m 6)	€ 5.339	€ 5.339
		3	Scholing en opleiding (Pijler 1 t/m 6)	€ 0	€ 0
		4	Inzicht in bestaande vormen bekostiging van de omgevingsdienst (Pijler 1)	€ 0	€ 0
		5	Implementatie van de Landelijke Handhavingsstrategie Omgevingswet (Pijler 2 en 5)	€ 0	€ 0
		6	Uniforme indeling naar risico van zorgbedrijven (risico ranking) (Pijler 2)	€ 0	€ 0
		7	Openbaar maken van definitieve handhavingsbeschikkingen Wabo-inspecties (Pijler 2)	€ 0	€ 0

8	Landelijke arbeidsmarktcampagne (Pijler 4)	€ 0	€ 0
9	Onderzoek onder het IBP naar belangrijke (transitie)opgaven (Pijler 5)	€ 0	€ 0
10	Eén risicoanalyse en uitvoerings- en handhavingsplan per omgevingsdienst (Pijler 5)	€ 0	€ 0
11	Opstellen en uitvoeren van implementatieprogramma (Pijler 5)	€ 0	€ 0
12	Participeren in onderzoek naar mandaten (Pijler 5)	€ 0	€ 0
13	Visitaties bij omgevingsdiensten en meewerken aan evaluatie van de pilots (Pijler 6)	€ 27.720	€ 27.720
14	Plan van aanpak voor het inrichten van een systeem van onderzoeken door ILT naar het functioneren van het VTH-stelsel (Pijler 6)	€ 0	€ 0
15	Materiele kosten (max 10% van bedrag genoemd in bijlage 2 SPUK)	€ 0	€ 0

EZK F21 Eenmalige specifieke uitkeringen ten behoeve van extra -ondersteuning voor toezicht handhaving van de energiebesparingsplicht	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Wordt voldaan aan het bepaalde in artikel 6, tweede lid van de Regeling (ja/nee)	Wordt voldaan aan bepaalde in artikel 6, zesde lid van de Regeling (ja/nee)	Eindverantwoording (ja/nee)
	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle D2</i>	<i>Aard controle R</i>
	<i>Indicator: F21/01</i>	<i>Indicator: F21/02</i>	<i>Indicator: F21/03</i>	<i>Indicator: F21/04</i>	<i>Indicator: F21/05</i>
	€ 0	€ 0	Nee	Nee	Nee

# 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 2022

### Ons oordeel

Wij hebben de in de jaarstukken 2022, op de pagina's 12 tot en met 25, opgenomen jaarrekening 2022 van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst de Vallei gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2022 een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2022 als van de activa en passiva van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst de Vallei per 31 december 2022 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 2022 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 2022;
- 2 Het overzicht van baten en lasten over 2022;
- 3 De toelichtingen met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen; en
- 4 De SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen (pagina 24).

### 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), de Nota Verwachtingen Accountantscontrole 2022, het door het algemeen bestuur vastgestelde Controleprotocol en het Controleprotocol WNT 2022 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.

### Informatie ter ondersteuning van ons oordeel

Wij hebben onze controlewerkzaamheden bepaald in het kader van de controle van de jaarrekening als geheel en bij het vormen van ons oordeel hierover. Onderstaande informatie ter ondersteuning van ons oordeel en onze bevindingen moeten in dat kader worden gezien en niet als afzonderlijke oordelen of conclusies.

### Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 150.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado. Op basis van paragraaf 4 van de Nota Verwachtingen Accountantscontrole 2022 hebben wij bij de controle van de SiSa-bijlage dezelfde materialiteit toegepast als bij de controle van de jaarrekening. In paragraaf 7 van de Nota Verwachtingen Accountantscontrole 2022 zijn tevens een aantal specifieke controle- en rapportagetoleranties opgenomen, die wij hebben toegepast.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2022. 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, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met het bestuur overeengekomen dat wij aan het bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 50.000 rapporteren, alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om

kwalitatieve, SiSa- of WNT-redenen relevant zijn.

### Controleaanpak frauderisico's

*Het risico op frauduleuze verslaggeving ten aanzien van de nauwkeurigheid van de verantwoording van baten en lasten van aanvullende activiteiten*  
De omgevingsdienst ontvangt naast de vaste bijdragen voor de uit te voeren begrote taken overige bijdragen van het Rijk, provincies en deelnemende gemeenten, al dan niet via vooruitbetalingen. Met de overige bijdragen kan het jaarresultaat beïnvloed worden door de uit deze bijdragen voortvloeiende baten en hiermee samenhangende lasten niet aan de juiste verslaggevingsperiode toe te rekenen, dit met het doel om de realisatie beter aan te laten sluiten bij de begroting.

Wij hebben aandacht besteed aan dit risico door het vaststellen van de opzet en het bestaan van de maatregelen van interne beheersing in de processen voor het opstellen van de begroting, factureren van de bijdrages, het aangaan van inkoopverplichtingen en het autoriseren van de inkoop en het genereren en verwerken van journaalposten, uitgaande van een risico op doorbreking van deze processen.

Voorts hebben wij door middel van data-analyse een analyse uitgevoerd op de wijze waarop de omzet- en kostenboekingen tot stand komen en cijferanalyses uitgevoerd op de afwijkingen tussen de realisatie en de definitieve begroting over het boekjaar. Naar aanleiding hiervan hebben wij detailcontroles uitgevoerd op de bijzonderheden die wij hebben geconstateerd om vast te stellen dat de boekingen zijn gebaseerd op daadwerkelijke bijdragen en lasten in het betreffende boekjaar, door vergelijking van verantwoorde bedragen met informatie over toegekende bedragen, opdrachtovereenkomsten, andere onderliggende informatie (waaronder inkoopfacturen) en ook andere informatie verkregen in de



controle, waaronder de programmaverantwoording en rapportages aan de deelnemers. Als onderdeel van onze data-analysewerkzaamheden hebben wij de aansluiting tussen de bankmutaties en de verantwoording hiervan in de financiële administratie vastgesteld, waaronder een aansluiting tussen de ontvangen gelden en de verantwoorde baten en een aansluiting tussen uitgaande gelden en de verantwoorde lasten. Hierbij is ook informatie betrokken uit het volgende boekjaar om door middel van een voortgezette controle op inkopen en betalingen vast te stellen dat lasten in het juiste boekjaar zijn verantwoord.

Uit onze controlewerkzaamheden zijn geen bevindingen voortgekomen die duiden op frauduleuze verslaggeving ten aanzien van de verantwoording van baten en lasten.

#### *Frauderisico's die leiden tot onrechtmatige lasten*

Als gevolg van tekortkomingen in de administratieve organisatie en interne beheersing in het inkoopproces onderkennen wij het risico dat onrechtmatige facturen in de administratie worden verwerkt en worden betaald. Daarbij zien wij een specifiek onrechtmatigheidsrisico dat Europese aanbestedingsregels bewust niet worden nageleefd.

Wij hebben aandacht besteed aan dit risico door het vaststellen van de opzet en het bestaan van de maatregelen van interne beheersing in de processen met betrekking tot het aangaan van inkoopverplichtingen (waaronder de aanbestedingsprocedure), autoriseren van de inkopen, autoriseren van en betalingen en het genereren en verwerken van journaalposten, uitgaande van een risico op doorbreking van deze processen.

Voorts hebben wij door middel van data-analyse een analyse uitgevoerd op de wijze waarop bankmutaties en kostenboekingen tot stand komen en

cijferanalyses uitgevoerd op de in het boekjaar verantwoorde lasten in vergelijking tot de begroting en voorgaand jaar. Naar aanleiding hiervan hebben wij detailcontroles uitgevoerd op de bijzonderheden die wij hebben geconstateerd om vast te stellen dat boekingen zijn gebaseerd op daadwerkelijke lasten en detailcontroles op bankmutaties gericht op bijzonderheden zoals meerdere namen per bankrekeningnummer, meerdere rekeningnummers per naam en controles op specifieke bankrekeningnummers. Als onderdeel van deze controlewerkzaamheden hebben wij de totale kosten per leverancier beoordeeld over een periode van 4 jaar om de totale omvang van dienstverlening te bepalen en hebben detailcontroles uitgevoerd op onderliggende contracten van kosten boven de aanbestedingsnorm, om te toetsen of aanbesteding (juist) heeft plaatsgevonden.

Uit onze controlewerkzaamheden zijn geen bevindingen voortgekomen die duiden op specifieke aanwijzingen van onrechtmatige lasten als gevolg van fraude.

#### **Controleaanpak continuïteit**

Het bestuur heeft de jaarrekening opgemaakt uitgaande van de continuïteit van het geheel van de werkzaamheden voor de periode van twaalf maanden vanaf de datum van opmaken van de jaarrekening.

Omgevingsdienst de Vallei betreft een gemeenschappelijke regeling waarin de deelnemers, bestaande uit de deelnemende gemeenten en de provincie Gelderland, samenwerken ten behoeve van specifieke taken. De gemeenschappelijke regeling is bij wet opgericht en in artikel 10 lid 6 hiervan is geregeld dat de deelnemers te allen tijde zullen zorgdragen dat het openbaar lichaam over voldoende middelen beschikt om aan al zijn verplichtingen te voldoen.

De deelnemers kunnen individueel uittreden of de gemeenschappelijk regeling kan worden opgeheven. In beide situaties zijn deelnemers individueel of gezamenlijk verantwoordelijk voor de financiële gevolgen van deze rechtshandelingen.

### **Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd**

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o 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.

## **B. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie**

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken het jaarverslag, bestaande uit een voorwoord, behandeling van ontwikkelingen en financiën, de programmaverantwoording en verplichte paragrafen, alsmede 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 controlewerkzaamheden 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 gereede 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, de Nota verwachtingen accountantscontrole 2022, het controleprotocol vastgesteld door het algemeen bestuur, het controleprotocol WNT 2022, 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,
  - dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van
  - materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen, 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 April 2023

De Jong & Laan Controle B.V.

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

# Programma's

# Vergunningverlening

## Dit houdt het programma in

Het programma Vergunningverlening gaat over de behandeling van omgevingsvergunningen en meldingen. Onze producten staan omschreven in het Productenboek 2022. Het taakveld Vergunningverlening wordt bepaald door de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo), het Activiteitenbesluit en andere relevante besluiten voor milieu en de behandeling van milieumeldingen van milieu-inrichtingen.

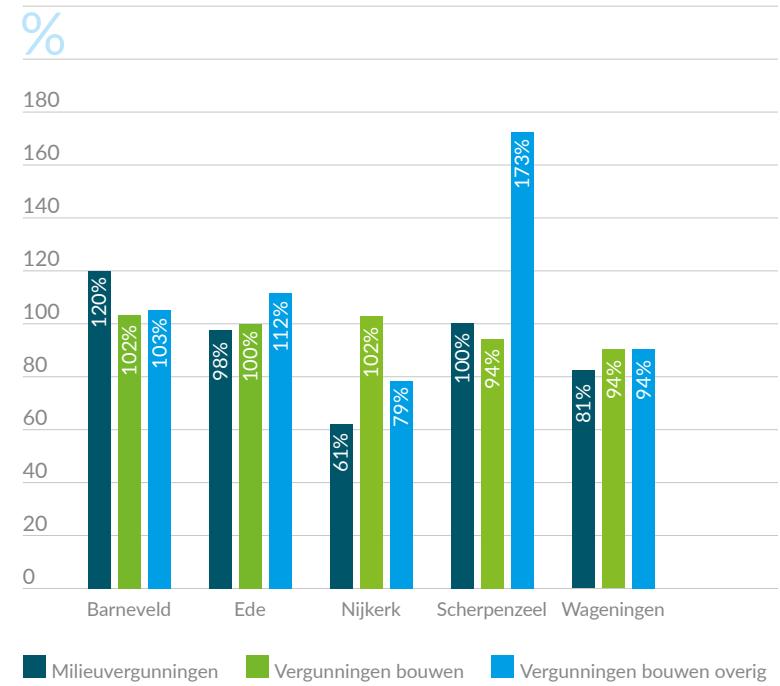
## Dit willen we bereiken

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.

## Dit hebben we bereikt

In het figuur rechts ziet u het gewogen gemiddelde van de omzet van de vergunningaanvragen in 2022. Dit uitgesplitst per partner naar vergunningen bouwen, vergunningen bouwen overig en milieuvergunningen.

Gewogen percentage van de vergunningaanvragen in 2022 ten opzichte van het uitvoeringsplan



### Aanvragen milieu- en bouwvergunningen

Over het geheel genomen is het aantal aanvragen milieu- en bouwvergunningen gelijk aan de prognose in de uitvoeringsplannen. Wel zien we per partner verschillen. Vooral het aantal aanvragen voor milieuvergunningen was in Nijkerk en Wageningen lager dan bij onze andere partners.

### Kritische prestatie-indicator

De kritische prestatie-indicatoren (KPI's) vanuit het Gelders Stelsel geven een beeld van het percentage actuele omgevingsvergunningen milieu en het percentage milieuvergunningen en meldingen dat binnen de afgesproken termijn is voldaan.

	2019 Gerealiseerd	2020 Gerealiseerd	2021 Gerealiseerd	2022 Begroot	2022 Gerealiseerd
Percentage actuele omgevingsvergunningen voor de activiteit milieu	53%	62%	62%	80%	67%
Percentage milieuvergunningen en meldingen dat binnen de met de partners afgesproken termijn is afgedaan	100%	99%	99%	80%	98%



Het door de partners beschikbaar gestelde projectbudget (2020-2022) om het percentage actuele milieuvergunningen op 80% te brengen, kent een onderuitputting. Dit komt doordat er onvoldoende (extra) capaciteit beschikbaar is. Hierdoor is de projectplanning om eind 2022 aan deze KPI te voldoen, niet realistisch. Wel hebben we, ondanks het tekort aan expertise, dit jaar de actualisatiegraad ten opzichte van het niveau van 2021 weten te verbeteren. Komende jaren proberen we binnen onze begroting de actualisatiegraad omhoog te brengen met de kanttekening dat het bijzonder lastig is geschikte expertise te werven.

# Toezicht en Handhaving

## Dit houdt het programma in

We houden geprogrammeerd toezicht en handhaven 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 dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) met onze partners vormen hiervoor het uitgangspunt.

## Dit willen we bereiken

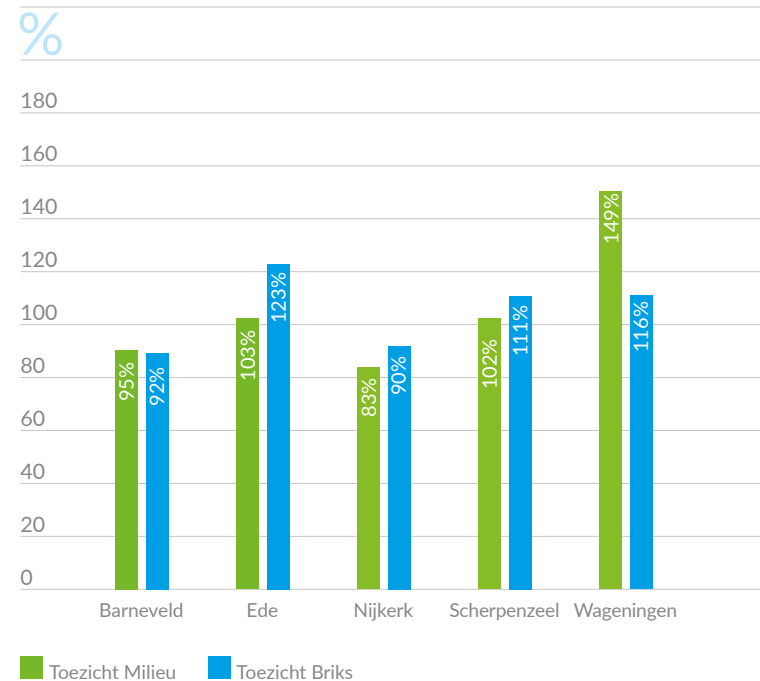
We zetten we ons in voor een zodanige naleving van de wettelijke voorschriften dat de kwaliteit van de leefomgeving (veiligheid, leefbaarheid en duurzaamheid) optimaal wordt bevorderd.

## Dit hebben we bereikt

### Toezicht

Het toezicht drukken we uit in het aantal afgeronde inspecties voor BRIKS en toezicht op milieu-inrichtingen. Dit is te zien in de grafiek rechts.

Gewogen percentage van de afgeronde inspecties 2022 ten opzichte van het uitvoeringsplan





## Toezicht milieu

Dit gaat om de geplande milieucontroles van de bedrijven/inrichtingen die gecontroleerd zijn volgens het nieuwe risicomodel in 2022. Het zijn controles van diverse aard, zoals integrale controles, aspectcontroles en administratieve controles. Er wordt gerapporteerd op het aantal *afgeronde* inspectietrajecten.

Omdat er sprake is van risicogerichte controles zien we dat de gerealiseerde milieucontroles niet volledig in balans zijn met de geprognosticeerde milieucontroles in de uitvoeringsplannen. Het is van belang om hier in 2023 verder naar te kijken door te opteren voor een risicogerichte aanpak per partner of een regionale risicogerichte aanpak waarbij de prognose dan

afwijkt van de realiteit. Voor de wijze waarop risico's worden geprioriteerd en naar voren komen in het nieuwe risicomodel wordt verwezen naar bijlage 4.

In ons verzorgingsgebied kennen we een kleine tienduizend milieuelevante inrichtingen waar we toezicht op houden. We hebben de inrichtingen verdeelt in 14 verschillende branches. In een aantal van deze branches voeren we jaarlijks controles uit en in een aantal branches doen we dat om het jaar. Deze systematiek hanteren we zodat we maximaal voordeel halen uit het branchegerichte werken.

In de onderstaande tabel is te zien hoeveel inrichtingen er per branche zijn en hoeveel controles we in elke branche in 2022 hebben uitgevoerd.

Branche	Aantal inrichtingen	Aantal uitgevoerde controles in 2022	Percentage waarin één of meerdere overtredingen zijn geconstateerd	Planning
Afval	190	18	50%	jaarlijks
Akkerbouw	73	5	60%	om het jaar, m.n. in 2024
Automotive	699	237	38%	om het jaar, m.n. in 2024
Bouw	674	52	40%	om het jaar, m.n. in 2024
Dierhouderij	1874	173	67%	jaarlijks
Energie	435	4	75%	om het jaar, m.n. in 2023
Groot- en detailhandel	1935	65	48%	om het jaar, m.n. in 2023
Horeca/sport/recreatie	947	136	51%	om het jaar, m.n. in 2023
Industrie	364	197	31%	jaarlijks
Metaal/Elektro	405	54	41%	om het jaar, m.n. in 2023
Scheepswerven				om het jaar, m.n. in 2024
Op- en overslag	427	69	61%	om het jaar, m.n. in 2024
Voeding	86	20	35%	om het jaar, m.n. in 2023
Woon- en verblijfsgebouwen	1530	57	35%	om het jaar, m.n. in 2023
Onbekend	101	72	1%	

Daarnaast is ook aangegeven in hoeveel procent van de gevallen we één of meerdere overtredingen hebben geconstateerd per branche. Opvallend is dan bijvoorbeeld dat in de branche dierhouderij in 67% van de controles één of meerdere overtredingen worden geconstateerd. Vanaf 2023 gaan we vastleggen hoeveel overtredingen we vastleggen zodat we dat volgend jaar ook kunnen tonen.

Vanwege de doorontwikkeling van het risicogerichte toezicht verwachten we de komende jaren nog een toename het aantal geconstateerde overtredingen. We verwachten echter ook dat het risicogerichte toezicht een positief effect zal hebben op het naleefgedrag. Een verbetering in het naleefgedrag zal op de wat langere termijn juist resulteren in minder overtredingen en daardoor ook een drukkend effect op het aantal geconstateerde overtredingen.

### Toezicht BRIKS-projecten

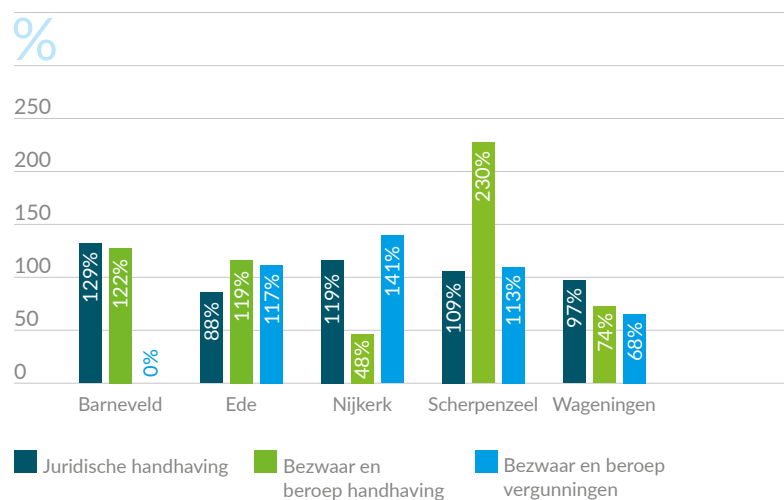
BRIKS staat voor bouw, reclame, inritten, kappen en sloop. Het toezicht op BRIKS hangt onder andere af van het aantal verleende vergunningen en van de daadwerkelijke uitvoering of realisatie ervan. Bij deze vergunningen gaat het veelal om bouw en sloop. Hierbij wordt gerapporteerd op het aantal afgeronde inspectietrajecten.

In totaal zijn er meer inspectietrajecten afgerond dan begroot. De productie op dit onderdeel is vrijwel volledig vraaggestuurd. Als er weinig wordt gebouwd hoeft er weinig gecontroleerd te worden en vice versa. We zien wel dat de voorraad onderhanden werk stijgt van vergunde bouwwerken. Door de krapte op de arbeidsmarkt van bouwtechnisch personeel en de prijsstijgingen en lange levertijden van bouwmaterialen gaat er geruime tijd overheen voordat er gebouwd kan worden.

### Handhaving

In de volgende grafiek ziet u een overzicht van de genormeerde handhavingzaken:

Gewogen percentage van de handhavingzaken in 2022 ten opzichte van het uitvoeringsplan





### Juridische handhaving

Voor alle partners geldt dat we merken dat in steeds meer zaken de behoefte aan bestuurlijke afstemming toeneemt: een stijgend 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 handhavingszaak. Ook is er meer prioriteit gegeven aan zwaardere overtredingen (onder meer veiligheid en gezondheid), waardoor de gemiddelde tijdsbesteding is toegenomen. De doorlooptijd van handhavingszaken wordt steeds langer. Dit wordt veroorzaakt door het soms langdurige legaliseringsonderzoek (hiervoor zijn we mede afhankelijk van vergunningverlening en de gemeentelijke afdelingen Ruimtelijke Ordening), het minnelijke overleg met overtreders

over een eventuele oplossing (vormen van mediation) en het doorlopen van een (langdurige) bezwaar- en beroepsprocedure. We zien al enkele jaren dat de werkelijke tijdsbesteding sterk afwijkt van het kengetal dat we met de opdrachtgevers hebben afgesproken. Afgelopen jaren konden we dit opvangen binnen de budgetten, met name omdat de productiviteit hoger was tijdens de coronapandemie waarin werd thuisgewerkt en er onder meer weinig verlof werd opgenomen en het ziekteverzuim laag was. Dat voordeel zien we nu niet meer en we waren dan ook genoodzaakt om de afwijkingen van de tijdsbesteding ten opzichte van de norm met terugwerkende kracht te corrigeren. Deze correctie is dan ook in bovenstaande percentages meegenomen.

### Juridische ondersteuning

De productie op juridische ondersteuning (bezwaar en beroep) voor vergunningverlening en handhaving ligt redelijk op het niveau van de prognose. De procentuele piek in Scherpenzeel bij bezwaar en beroep van 230% heeft in euro's minder om het lijf. Dit komt omdat in het uitvoeringsplan 2022 slechts één bezwaarschrift en één beroepsschrift is geprognosticeerd en er vier bezwaarschriften, één beroepsschrift en één invorderingsbeschikking zijn afgehandeld. Het aantal bezwaar- en beroepsschriften voor handhaving ligt voor alle partners samen wat achter op de prognose. Dit heeft echter elk jaar een grillig verloop, omdat we voor het afronden van zaken vooral afhankelijk zijn van externe partijen (bezwarencommissie, rechtbank, Raad van State).

### Kritische prestatie-indicator

De relevante KPI's voor toezicht en handhaving kunt u bekijken in de volgende tabel:

	2019 Gerealiseerd	2020 Gerealiseerd	2021 Gerealiseerd	2022 Begroot	2022 Gerealiseerd
% controles in relatie tot werk- of uitvoeringsplan-milieu	103%	80%	90%	100%	113%
% controles in relatie tot werk- of uitvoeringsplan-bouw	127%	110%	119%	100%	113%
% klachten en meldingen dat binnen 2 weken is behandeld	96%	100%	100%	80%	99%
% herstelde overtreding na vooraankondiging	76%	73%	81%	85%	75%
% herstelde overtreding na opgelegd handhavingsbesluit	95%	98%	93%	85%	94%

Het percentage herstelde overtredingen na vooraankondiging laat een lichte daling zien. Na het opleggen van een handhavingsbesluit wordt er wel in vrijwel alle gevallen nageleefd.



# Advies

## Dit houdt het programma in

Dit programma bestaat uit het geven van specialistische adviezen voor vergunning- en handhavingprocedures die door ons 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 vallen onder dit programma structurele taken 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

We willen adequaat en kwalitatief goede specialistische adviezen geven binnen de afgesproken termijn. We leveren de volgende specialistische producten:

- Meldingen voor het besluit bodemkwaliteit.
- Bodemsanering.
- Bodemadvisering bouw.
- Bodemadvisering milieu.
- Constructieve veiligheid.
- Geluidsadvisering.
- Geluidsmeting bij klachten.
- Geluidsmeting bij evenementen.
- Advisering externe veiligheid.
- Standplaatsvergunningen (voor de gemeente Ede).

We willen de dienstverlening intern en aan de partners naar tevredenheid uitvoeren. Ook sturen we op de uitvoering van de afgesproken taken binnen de afgesproken uren.

Sommige onderwerpen behoren primair bij onze partners, maar vallen wel binnen onze expertise. In deze gevallen kunnen en willen wij hieraan een goede bijdrage leveren en de partners optimaal faciliteren. Dit valt onder de overige dienstverlening. Deze uren belasten we dan ook rechtstreeks aan de partners door als DVO-uren.

Naast de vastgestelde uitvoeringsplannen is in juli 2022 ingestemd met de bestemming van het jaarresultaat 2021. Een van de onderwerpen daarin was de impactanalyse overdracht bodemtaken van de provincie naar de gemeente bij invoering van de Omgevingswet.

## Dit hebben we bereikt

### Specialistische producten

Dit zijn interne adviezen in het kader van de vergunningverlening. Voorbeelden hiervan zijn adviezen op het terrein van bodem, geluid en constructieve veiligheid. De productie van specialistische adviezen ligt OddV-breed circa 24% onder de voorgenomen productie. We zien vooral een dalende vraag aan bodemadviezen voor Wabo-producten bij vergunningaanvragen. Deels komt dat doordat we met de huidige capaciteit prioriteit geven aan de toegenomen vraag van ruimtelijke ordening bij bodemadviezen en er veel tijd wordt gestoken in de overdracht van bodemtaken van provincie naar gemeenten als gevolg van invoering van de Omgevingswet. Wel zien we dat dit sterk verschilt per partner. De inzet voor Wageningen is relatief het hoogst en voor Nijkerk het laagst.

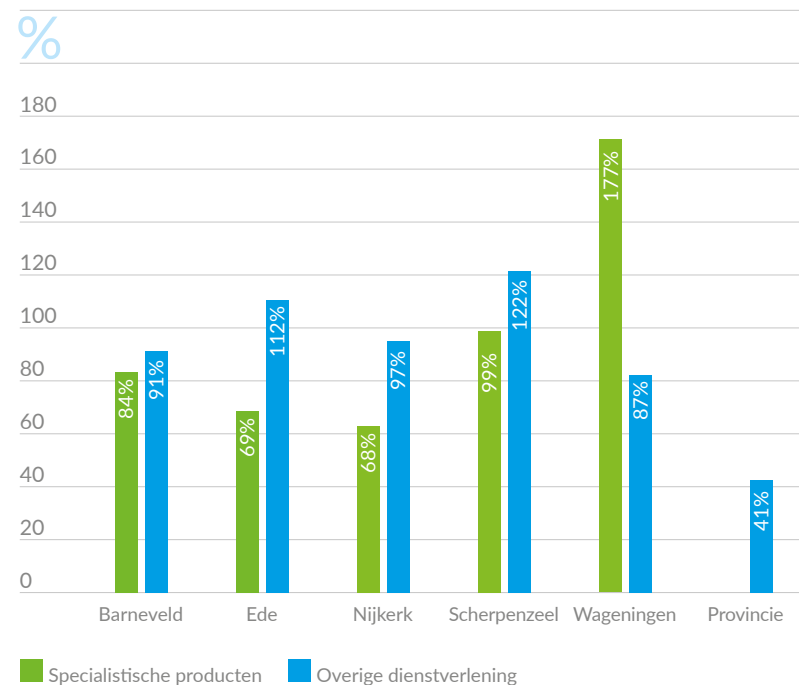
### Overige dienstverlening, waaronder de DVO-uren

Grofweg hebben we de productie OddV-breed gehaald in vergelijking met de prognose, al zijn de verschillen met de afzonderlijke partners groot. In Ede en Scherpenzeel hebben we meer uren geleverd dan geraamd. In Ede zorgde een specifiek project, de inzet van de boa en de inzet van uren voor bodemtoezicht voor de overschrijding. In Scherpenzeel zien we vooral een toename van ondersteuning en advisering van Ruimtelijke Ordening die tot een overproductie leidt.

### Kritische prestatie-indicator

	2019 Gerealiseerd	2020 Gerealiseerd	2021 Gerealiseerd	2022 Begroot	2022 Gerealiseerd
% externe (door OddV) adviezen dat binnen de afgesproken termijn geleverd is	87%	88%	88%	80%	84%

### Gewogen percentage specialistische producten en overige dienstverlening ten opzichte van het uitvoeringsplan



# Stelseltaken

## Dit houdt het programma in

Het Gelders Stelsel is een samenwerkingsverband van de zeven Gelderse omgevingsdiensten. 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. We hebben stelselafspraken gemaakt over complexe vergunningverlening, complexe handhaving, ketentoezicht, coördinatie en kwaliteit van het stelsel, de taak van Functionaris Gegevensbescherming (FG), advisering in het kader van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG), informatievoorziening Gelderse Omgevingsdiensten (I-GO), het kenniscentrum en communicatie, Portaal, coördinatie Bestuurlijke strafbeschikking Milieu en HRM.

De dienst waar een stelseltaak is belegd, voert die taak uit voor zichzelf en de andere Gelderse omgevingsdiensten. Dit is de basis voor het Gelders Stelsel dat in samenhang functioneert. Wij voeren de stelseltaak coördinatie, kwaliteitsmanagement en I-GO uit. Ook is de taak van FG en advisering in het kader van de AVG voor het gehele stelsel bij ons belegd.

## 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 (overleg AB-voorzitter, Directeurenoverleg, overleg OGO-voorzitters, enzovoorts);
- randvoorwaarden voor succesvol samenwerken en harmonisatie;
- het coördineren van het opstellen, uitvoeren en verantwoorden van programma's voor stelseltakenstelseltaken;
- de afstemming van zaken en processen, zodat er sprake is van een vitaal Gelders Stelsel dat zich ontwikkelt richting het gezamenlijk gedefinieerde doel.

### Ambitie Kwaliteitsmanagement

Deze stelseltaak ondersteunt de Gelderse omgevingsdiensten bij de verbetering en borging van de kwaliteit. Dat geldt voor de uitvoering en de organisatie van de Vergunning-, Toezicht- en Handhavingstaken. De 'Kwaliteitscriteria 2.2 (KC)' en de 'Gelderse handreiking kwaliteitsmanagement' zijn hierbij leidend.

### **Ambitie FG/AVG**

Deze stelseltaak gaat om het uitvoeren van de wettelijke FG-taken (toezicht/audits) en een AVG-adviesrol. De FG speelt ook een coördinerende rol op AVG-gebied. Verder wordt vanuit deze stelselpositie het stelsel vertegenwoordigd naar de Autoriteit Persoonsgegevens (AP), ODNL en koepels, ministeries en netwerken.

### **Ambitie I-GO**

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

## **Dit hebben we bereikt**

### **Coördinatie**

De omgevingsdiensten in Gelderland werken samen op thema's zoals strafrecht, ketentoezicht en informatievoorziening. Dit omdat samenwerking, onder andere op deze thema's, de effectiviteit van de uitvoering vergroot en daarmee de milieuschade beperkt. De omgevingsdiensten hebben recent een aantal kaders en hoofdpunten voor deze samenwerking opgesteld.

De hoofdpunten van de doorontwikkeling van de samenwerking zijn:

- Iedere OD voert VTH-taken robuust uit. Zo nodig wordt samengewerkt voor specialistische deskundigheden op basis van bestuurlijk geborgde afspraken.
- Er wordt provincie-breed beleid ontwikkeld voor complexe vergunningverlening en handhaving.
- Bovenregionale onderwerpen (Ketentoezicht, BOA/BsB-m (Bestuurlijke strafbeschikking milieu), informatievoorziening/data-analyse) worden doorontwikkeld mede in relatie tot het Interbestuurlijk programma Versterking VTH-stelsel.

Vanuit de coördinatietaak is dit proces begeleid. Ook is mede sturing gegeven aan het onderzoek naar de robuustheid van het Gelders stelsel (zie de paragraaf Overige ontwikkelingen op pagina 10).

### **Kwaliteitsmanagement en FG**

In het derde kwartaal van 2022 is de kwaliteitsadviseur Gelders Stelsel fulltime ingezet voor het project Visitatie ODNL dat een onderdeel is van het Interbestuurlijk programma. Naar verwachting zal dat mogelijk ook in 2023 langer doorlopen. De adviseur vervulde ook de rol van kwaliteitsadviseur en was FG voor het Gelders Stelsel. In het directeurenoverleg omgevingsdiensten is eind 2022 besloten om de inzet van de kwaliteitsadviseur in het stelsel voorlopig op te schorten en dat de expertgroep gaat functioneren als een netwerk kwaliteitsadviseurs.

### **Informatievoorziening: IBP-VTH en Gelders Datalab**

Met I-GO werken we in Gelderland samen op het gebied van datakwaliteit. Er is, met succes, initiatief genomen om in het IBP-VTH een project op te nemen voor een registratievoorziening voor milieubelastende activiteiten. Eind 2022 is er een voorstel gemaakt voor de inrichting van een Gelders Datalab. Vooralsnog is dit aangehouden gelet op de landelijke ontwikkelingen (IBP-VTH) en professionalisering van ODNL.



# Projecten

## Dit houdt het programma in

Binnen dit programma verantwoordt 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 2022 hebben we de volgende projecten uitgevoerd:

- Energiereductie bij bedrijven.
- Toezicht op permanente bewoning in verblijfsrecreatie in Ede.
- Actualisatie milieuvergunningen.
- Handhaving kamergewijze verhuur Wageningen.
- Mediation en voorfase afstemming vergunningverlening Wageningen.
- Bijdrage aan de implementatie van de Omgevingswet bij de partners.

Naast de vastgestelde uitvoeringsplannen is in juli 2022 ingestemd met de bestemming van het jaarresultaat 2021. Zo zijn er extra budgetten overgeheveld van 2021 om de actualisatie van milieuvergunningen een vervolg te kunnen geven en om de achterstallige energiecontroles af te werken.

## Dit hebben we bereikt

### Energiereductie bij bedrijven

Het benodigde aantal EML-controles voor de GEA-subsidie in 2022 en de niet uitgevoerde controles over 2021 zijn over het algemeen genomen verricht.

Partner	Begroot UP2022	Restant 2021	Realisatie 2022
Barneveld	51	7	57
Ede	80	14	99
Nijkerk	30	0	34
Scherpenzeel	5	4	7
Wageningen	19	6	26
	185	31	223

### Toezicht op permanente bewoning in verblijfsrecreatie in Ede

Binnen dit project zorgden zaken als ondermijning, het project Ariadne, sociale problematiek en vitale vakantieparken voor een enorme spin-off richting het werk van onze toezichthouders en juristen. Daardoor hebben we het geraamd aantal uren voor dit project ruim overschreden. In feite zijn er steeds meer werkzaamheden omtrent de parken bijgekomen. Dit komt door de brede integrale benadering die de gemeente Ede voorstaat.

### Actualisatie milieuvergunningen

Zoals we al benoemden bij de KPI Actualisatie milieuvergunningen speelt met name het ontbreken van voldoende gekwalificeerde capaciteit een rol om te kunnen voldoen aan de voortgang volgens de projectopdracht. In de inhuurmarkt is de gevraagde deskundigheid niet, dan wel slechts zeer beperkt, beschikbaar. Als we dit in ogenschouw nemen, is het realistische beeld dat het niet haalbaar is om te voldoen aan de 80% norm eind 2022. We zetten erop in om met het restant budget de KPI komende jaren op niveau te brengen.

### Handhaving Wageningse Eng

Na de vaststelling van de Visie Wageningse Eng op 15 juni 2020 is er het beleid om de kernkwaliteiten op de Eng te behouden en te versterken. In samenwerking met de Stichting Wageningse Eng (SWE), de Territoriale Adviescommissie Wageningse Eng (TAWÉ) en de gemeente zijn we tot de conclusie gekomen dat het inzetten van alleen handhaving veel capaciteit kost van de OddV en van de RO-medewerkers van de gemeente. Daarom is er voor gekozen om in te zetten op een driesporen aanpak. Te weten communicatie, stimuleren en handhaven. Dit beleid wordt in 2023 samen met de SWE, TAWÉ en gemeente verder vorm gegeven.

### Handhaving kamergewijze verhuur Wageningen

De geraamde uren voor deze post zijn niet geheel besteed in 2022. Binnen deze uren hebben we bijgedragen aan de handhaving van de kamerverhuur en zijn we actief betrokken geweest bij de beleidsvorming op dit onderwerp. In 2022 heeft ook de evaluatie plaatsgevonden. Daar hebben wij ook aan bijgedragen.

### Mediation en voorfase afstemming vergunningverlening Wageningen

Wageningen kiest ervoor om extra aandacht te geven aan (pre)mediation en afstemming in de voorfase voor vergunningverlening. Voor zover van toepassing zijn de gemaakte uren hierop verantwoord en zijn we over het algemeen genomen binnen de geprognosticeerde uren gebleven.

### Omgevingswet

We hebben dit jaar 1050 uren besteed aan het thema Omgevingswet. Dit is ongeveer gelijk aan de prognose uit de uitvoeringsplannen. Inmiddels is de Omgevingswet en Wkb opnieuw uitgesteld naar 1 januari 2024. Daarmee is ook de implementatie van de Omgevingswet getemporeerd en zullen we opnieuw uren moeten besteden in 2023 om de bijbehorende processen te implementeren.



# Paragrafen

# Weerstandsvermogen

Deze paragraaf geeft inzicht in het risicoprofiel, de risico's en het beschikbare weerstandsvermogen van OddV.

Risico's	Kans-klasse	Bedrag	Kans	Risico
Tekort aan gekwalificeerd personeel	3	500.000	30%	150.000
Hogere inflatie dan opgenomen in de begroting	4	500.000	50%	250.000
Wkb	3	200.000	30%	60.000
Omgevingswet				pm
Niet goed functionerende medewerkers	4	150.000	50%	75.000
Stikstofproblematiek	3	200.000	30%	40.000
Krappere budgetten gemeenten	2	500.000	20%	100.000
Kleinere risico's			div	52.500
Totaal geïdentificeerde risico's				727.500

Benodigd weerstandsvermogen met dempingsfactor 0,6 436.500

## Weerstandsvermogen

31-12-2022

Algemene reserve	240.000
Bestemmingsreserves	101.000
Beschikbaar weerstandsvermogen	341.000

Conclusie: het weerstandsvermogen is onvoldoende om de risico's op te vangen.

### **Tekort gekwalificeerd personeel**

Er is een tekort aan gekwalificeerd ervaren personeel. Het gevolg is dat we afhankelijk zijn van inhuurkrachten of onervaren personeel, die we zelf moeten opleiden. Inhuurkrachten zijn duurder dan eigen personeel en het zelf opleiden van medewerkers gaat ten koste van de productiviteit.

### **Hogere inflatie dan opgenomen in de begroting**

Door de geopolitieke onrust in met name Oekraïne is er sprake van een hoge inflatie. Er is een grote kans dat het inflatiecijfer hoger wordt dan waarmee nu op basis van de septembercirculaire 2022 gerekend wordt voor de begroting 2024-2027.

### **Wkb**

Berenschot en ANG hebben een analyse gemaakt van de gevolgen van de Wkb voor gemeenten en omgevingsdiensten. We houden een flexibele schil aan om de teruggang in formatie te kunnen opvangen. Echter, enkele malen is de invoering van de wet al uitgesteld. Dat heeft gevolgen voor het langer vasthouden van de flexibele schil en het bijscholen van medewerkers.

### **Omgevingswet**

De financiële gevolgen van de Omgevingswet zijn op korte termijn beperkt voor OddV, omdat gemeenten uitgaan van een consoliderend vertrekpunt. Op de langere termijn zit hierin meer onzekerheid vanwege de afhankelijkheid van beleidskeuzes in de nog op te stellen omgevingsplannen.

### **Niet goed functionerende medewerkers**

In elke organisatie zijn er medewerkers die minder of niet goed functioneren. Soms leidt dit er toe dat we afscheid van iemand moeten nemen met alle kosten van dien.

### **Stikstofproblematiek**

De huidige stikstofproblematiek kan leiden tot een vertraging van de woningbouwproductie. Omdat wij output gefinancierd zijn kan dit gevolgen hebben voor onze omzet en kan leiden tot frictiekosten bij met name de personeelslasten.

### **Krappere budgetten gemeenten**

We zien steeds opnieuw dat de budgetten van gemeenten onder druk staan. Dit kan gevolgen hebben voor de OddV.

## Financiële kengetallen

Sinds de begroting 2018 worden een aantal financiële kengetallen gepresenteerd. Het doel hiervan is om de financiële positie in kaart te brengen.

Kengetallen in %:	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Netto schuldquote	-5,35	-3,53	-4,36
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-5,35	-3,53	-4,36
Solvabiliteitsratio	24,98	100	23,84
Structurele exploitatieruimte	-0,5	0	0,43

### Netto schuldquote

De netto schuld geeft het niveau van onze schuldenlast weer ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Als 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 ons gelijk aan de netto schuldquote, omdat we geen leningen verstrekken.

### 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 we hebben om onze 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.

# Financiering

## Treasuryparagraaf

De Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) verplicht gemeenschappelijke regelingen om richtlijnen vast te stellen voor het beheer van de geldstromen en de risico's die daaraan verbonden zijn. Het door het bestuur vastgestelde Treasurystatuut 2016 is van toepassing. De operationele uitvoering vindt plaats binnen het gastheercontract met de gemeente Ede.

OddV heeft geen vaste geldleningen. Voor de vlottende schuld geldt de kasgeldlimiet als norm. Deze norm is 8,2% van de jaarlijkse begrotingsomvang. De begrotingsomvang van 2022 was € 15.984.000. Dit gaat om de begroting na wijziging. De hieruit voortvloeiende kasgeldlimiet bedraagt € 1.311.000.

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 2022	15.984	15.984	15.984	15.984
1. Toegestane kasgeldlimiet (8,2%)	1.311	1.311	1.311	1.311
2. Omvang vlottende korte schuld				
Schuld in rekening courant	0	0	0	0
3. Vlottende middelen				
Tegoeden in rekening-courant	2.637	3.063	3.442	2.757
4. Totaal netto vlottende schuld (2-3)	2.637	3.063	3.442	2.757
Ruimte (+) Overschrijding (-) (1-4)	3.948	4.374	4.753	4.068

# Bedrijfsvoering

## Governance

### Bestuur

Het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur bestaan uit vertegenwoordigers van onze opdrachtgevers. Op 31 december 2022 bestond ons bestuur uit de volgende leden:

### Dagelijks Bestuur

- Floor Vermeulen (burgemeester Wageningen), voorzitter
- Wim Oosterwijk (wethouder Barneveld), lid
- Arnold Versteeg (wethouder Ede), lid

### Algemeen Bestuur

- Floor Vermeulen (burgemeester Wageningen), voorzitter
- Wim Oosterwijk (wethouder Barneveld), lid
- Arnold Versteeg (wethouder Ede), lid
- Esther Heutink-Wenderich (wethouder Nijkerk), lid
- Izaak van Ekeren (wethouder Scherpenzeel), lid
- Peter van 't Hoog (gedeputeerde Gelderland), lid

### Managementteam

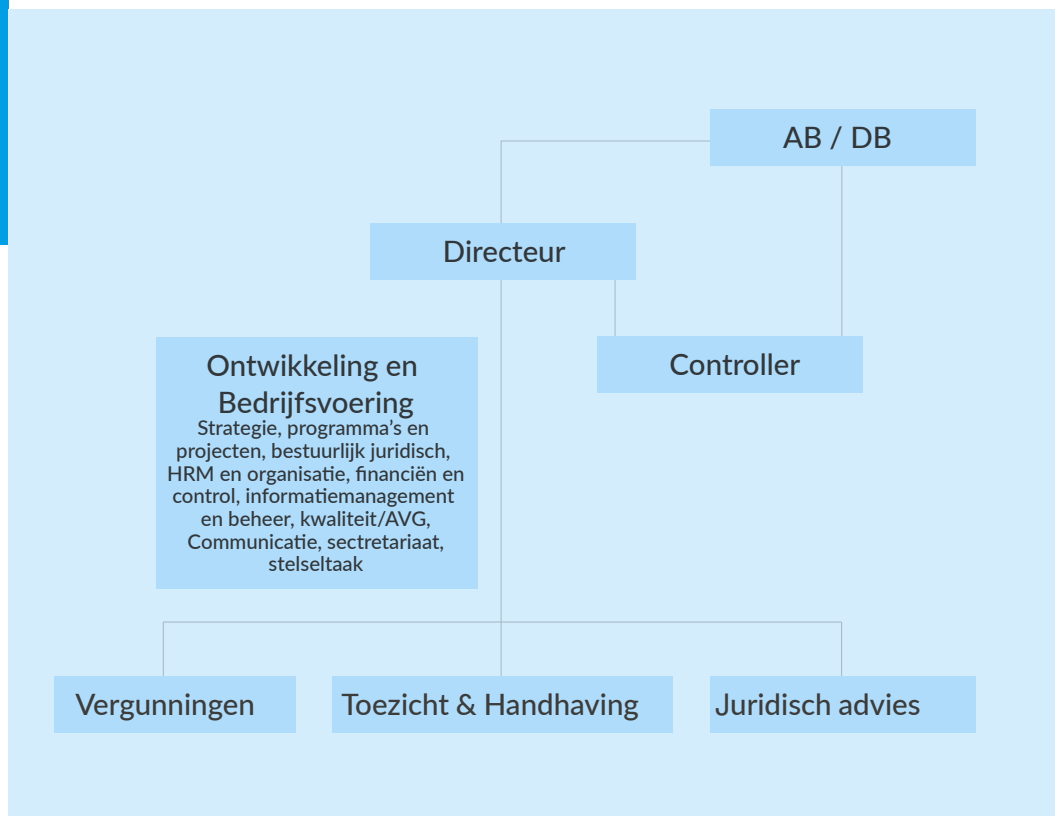
De organisatie wordt aangestuurd door de directeur, Henk-Jan Baakman. Hij doet dit samen met het managementteam. Het managementteam bestaat uit:

- Henk-Jan Baakman, directeur
- René Guldemon, manager Vergunningen en Specialisten
- Robert van Rheenen, manager Toezicht en Handhaving
- Marcel van der Voet, manager Juridisch Advies
- Johan Burgers, business controller
- Esther Lucas, manager Ontwikkeling en bedrijfsvoering



## Organisatie en personeelsbestand

De organisatie is ingedeeld in drie functionele teams; Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving en Juridisch Advies. Daarnaast is er een team Ontwikkeling en bedrijfsvoering, dat ondersteunend is aan de functionele teams. Het organogram ziet er nu dan ook als volgt uit:



## Gastheercontract

We hebben het beheer van de ICT-infrastructuur, de financiële administratie, de salarisadministratie en het archief ondergebracht in een gastheerconstructie met gemeente Ede. Daarnaast maken we gebruik van de huisvesting van al onze gemeentelijke partners. Naast ruimte faciliteren zij ons in werkplekken en computerapparatuur.

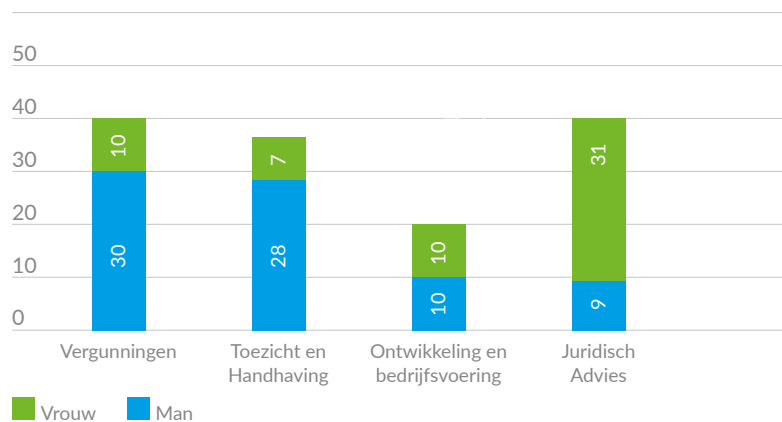
## Rechtspositie

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

## Personeelsbestand

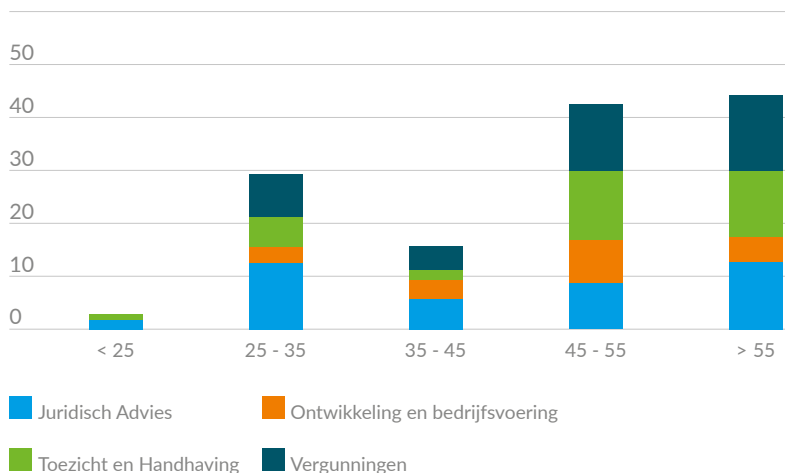
Het totaal aantal medewerkers in dienst van OddV op 31 december 2022 bedraagt 135 (121,9 fte). In 2022 zijn er 23 medewerkers ingestroomd en 20 medewerkers uitgestroomd.

## Aantal medewerkers per team op 31 december 2022



In de volgende grafiek ziet u de leeftijdsopbouw van de organisatie.

### Leeftijdsopbouw personeelsbestand op 31 december 2022



Ten opzichte van 2021 is de leeftijdsopbouw ongeveer gelijk gebleven. We blijven ons inzetten voor een evenwichtige verdeling in leeftijdsopbouw van medewerkers.

### Inhuur

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 2022 circa € 2 miljoen. Het aandeel ingehuurd personeel is in 2022 iets toegenomen ten opzichte van 2021. In de volgende tabel ziet u de beleidsindicatoren voor kosten externe inhuur en overheadkosten.

Indicator	Meting 2021	Begroting 2022	Meting 2022
Kosten externe inhuur:			
Depla-indicator. Kosten als percentage van totale loonsom en totale kosten externe inhuur	16%	18%	17%
Overheadkosten:			
Depla-indicator. Percentage van totale lasten	26%	25%	26%

De flexibele schil moet een omvang hebben waarmee we kunnen anticiperen op de effecten van de Omgevingswet en de Wkb. Ook kunnen we daarmee anticiperen op de mutaties in vraaggestuurde producten. De huidige omvang is daarvoor toereikend.

### Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim kent een stijging. In 2022 bedroeg het verzuim 4,1%. In 2021 ging het nog om 2,84% en in 2020 om 3,63%. Het is waarschijnlijk dat door het beëindigen van de coronamaatregelen begin 2022 de contactmomenten weer toenamen en dat daardoor de kans op het oplopen van een virusinfectie is toegenomen.

## Onderhoud kapitaalgoederen

Deze paragraaf laat zien hoe wij de instandhouding van onze kapitaalgoederen waarborgen. 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 slechts enkele dienstauto's die geleased worden. Onze kantoorruimte huren we van onze partners.



# Bijlagen

# Overzicht van de prestaties in 2022

	Barneveld		Ede		Nijkerk		Scherpenzeel		Wageningen		Provincie		Totaal	
	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie
<b>Vergunningen BRDKS - Aantallen</b>														
Intrekkingen	10	20	20	20	8	7	0	1	3	2			41	50
Bouwwerk geen gebouw zijnde	56	64	120	136	56	46	2	11	18	22			252	279
Industrie/kantoorfunctie Cat I < 50.000	36	55	71	69	35	22	5	5	5	5			152	156
Industrie/kantoorfunctie Cat II 50.000 – 400.000	48	34	56	63	14	12	9	5	11	10			138	124
Industrie/kantoorfunctie Cat III > 400.000	22	13	20	15	8	13	6	2	0	3			56	46
Publieksfunctie Cat I < 50.000	18	11	20	29	8	8	0	1	9	7			55	56
Publieksfunctie Cat II 50.000 – 400.000	8	8	20	19	11	4	2	1	3	3			44	35
Publieksfunctie Cat III > 400.000	7	5	3	7	8	3	3	0	3	1			24	16
Wonen Cat I < 50.000	174	183	375	337	180	197	50	53	80	75			859	845
Wonen Cat II 50.000 – 400.000	115	113	131	122	35	47	10	10	20	15			311	307
Wonen Cat III > 400.000	12	18	35	48	6	14	4	5	9	10			66	95
<b>subtotaal bouwen</b>	<b>506</b>	<b>524</b>	<b>871</b>	<b>865</b>	<b>369</b>	<b>373</b>	<b>91</b>	<b>94</b>	<b>161</b>	<b>153</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.998</b>	<b>2.009</b>
<b>Vergunningen BRDKS (overig) – Aantallen</b>														
Aanleggen of veranderen van een weg	0	2	0	3	5	1	2	1	0	0			7	7
Een uitweg maken, hebben of veranderen	66	64	140	104	50	29	5	1	5	2			266	200
Gebruik van gronden of bouwwerken in strijd met de regels van ruimtelijke ordening	300	287	395	497	230	185	16	51	130	102			1.071	1.122
Gebruiken of in gebruik nemen van een bouwwerk met het oog op brandveiligheid	14	5	20	15	6	6	3	5	9	3			52	34
Gebruiksmelding Brandveiligheid	30	16	50	25	23	9	6	0	33	8			142	58
Houtopstand vellen of doen vellen	115	169	308	333	41	36	4	5	11	2			479	545
Maken of voeren handelsreclame	16	6	21	16	3	1	0	0	3	5			43	28
Kapmelding (Ede)	0	0	251	240	0	0	0	0	0	0			251	240
Melding mobiel breken	8	11	9	19	9	4	2	1	3	1			31	36
Slopen van een bouwwerk	283	267	473	543	120	145	16	46	152	182			1.044	1.183
Uitvoeren van een werk of werkzaamheden	18	11	90	123	18	13	2	3	9	8			137	158
Wijzigen van de staat van een beschermd monument	6	11	30	33	24	20	3	3	12	30			75	97
<b>subtotaal overig</b>	<b>856</b>	<b>849</b>	<b>1.787</b>	<b>1.951</b>	<b>529</b>	<b>449</b>	<b>59</b>	<b>116</b>	<b>367</b>	<b>343</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.598</b>	<b>3.708</b>
<b>Totaal</b>	<b>1.362</b>	<b>1.373</b>	<b>2.658</b>	<b>2.816</b>	<b>898</b>	<b>822</b>	<b>150</b>	<b>210</b>	<b>528</b>	<b>496</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.596</b>	<b>5.717</b>
<b>Vergunningen (Milieu) – Aantallen</b>														
Beoordeling MER	12	33	29	25	5	3	2	5	0	1			48	67
Lozen afvalwater buiten inrichtingen/Melding WKD	58	84	67	75	32	29	3	12	15	30			175	230
Maatwerkvoorschriften (als gevolg van melding Ac)	9	9	7	9	6	6	0	1	3	4			25	29
Melding Activiteitenbesluit agrarisch	43	40	83	50	12	14	4	4	0	0			142	108
Melding Activiteitenbesluit industrieel	83	102	114	129	53	36	6	8	26	23			282	298
Milieuneutraal veranderen	3	6	7	8	8	1	7	0	6	2			31	17
OBM (Omgevingsvergunning Bepaalde Milieutoets)	16	17	14	11	6	4	3	2	2	1			41	35
Omgevingsvergunning (milieudeel) agrarisch	18	11	8	12	0	1	1	3	0	0			27	27
Omgevingsvergunning (milieudeel) industrieel	3	9	6	7	8	3	1	0	4	3			22	22
Omgevingsvergunning (milieudeel) industrieel (ODRN)	2	0	2	0	0	0	0	0	0	0			4	0
Ontheffing kap en snoei hout	26	29	80	63	0	0	0	0	0	0			106	92
<b>Totaal</b>	<b>273</b>	<b>340</b>	<b>417</b>	<b>389</b>	<b>130</b>	<b>97</b>	<b>27</b>	<b>35</b>	<b>56</b>	<b>64</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>903</b>	<b>925</b>
	<b>Barneveld</b>		<b>Ede</b>		<b>Nijkerk</b>		<b>Scherpenzeel</b>		<b>Wageningen</b>		<b>Provincie</b>		<b>Totaal</b>	

## Overzicht van de prestaties in 2022

	Barneveld		Ede		Nijkerk		Scherpenzeel		Wageningen		Provincie		Totaal	
	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie
<b>Toezicht BRKS – Aantallen</b>														
Kleine controle	461	646	960	1.072	358	479	60	110	230	208			2.069	2.515
Middelgrote controle	151	119	226	215	84	65	8	13	28	16			497	428
Grote controle	39	25	48	109	44	20	7	2	3	7			141	163
Controle nav handhavingzaken	96	97	75	71	25	30	15	10	8	30			219	238
Controle nav klachten, bestaande bouwwerken & vrij veldtoezicht	63	38	33	23	60	69	10	17	7	14			173	161
<b>Totaal</b>	<b>810</b>	<b>925</b>	<b>1.342</b>	<b>1.490</b>	<b>571</b>	<b>663</b>	<b>100</b>	<b>152</b>	<b>276</b>	<b>275</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.099</b>	<b>3.505</b>
<b>Toezicht Milieu – Aantallen</b>														
Controle S	107	75	139	98	49	36	10	10	12	13			317	232
Controle M	219	186	263	190	113	85	19	28	26	41			640	530
Controle L	164	115	183	124	83	58	19	15	22	35			471	347
Controle XL	7	19	9	26	3	3	2	1	2	1			23	50
Administratieve controle	50	29	88	33	28	9	7	2	12	10			185	83
Inventarisatie	130	291	196	510	85	176	24	33	42	116			477	1.126
Controle milieu: klacht	50	68	75	106	16	25	6	7	11	9			158	215
Controle nav handhavingzaken	25	24	17	36	4	4	4	3	0	5			50	72
Geluidmeting bij klachten	19	3	20	6	10	3	2	0	0	0			51	12
Geluidmeting bij evenementen	10	16	10	13	2	0	0	1		0			22	30
<b>Totaal</b>	<b>781</b>	<b>826</b>	<b>1.000</b>	<b>1.142</b>	<b>393</b>	<b>399</b>	<b>93</b>	<b>100</b>	<b>127</b>	<b>230</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.394</b>	<b>2.697</b>
<b>Juridische handhaving</b>														
Juridische handh. bouw/RO	101	114	183	144	86	75	16	11	30	26			416	370
Juridische handh. huishoudelijk afval (Ede)	0	0	124	34	0	0	0	0	0	0			124	34
Juridische handh. Milieu	30	25	40	20	12	10	3	0	6	6			91	61
Juridische handh. permanente bewoning (Alleen voor Barneveld)	85	85	0	0	0	0	0	0	0	0			85	85
<b>Totaal</b>	<b>216</b>	<b>224</b>	<b>347</b>	<b>198</b>	<b>98</b>	<b>85</b>	<b>19</b>	<b>11</b>	<b>36</b>	<b>32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>716</b>	<b>550</b>
<b>Bezwaar en beroep handhaving</b>														
Bezwaar	0	0	41	58	14	13	1	4	5	4			61	79
Beroep	0	1	9	10	6	3	1	1	3	0			19	15
Hoger beroep	0	0	3	3	3	1	0	0	0	0			6	4
Voorlopige voorziening	0	0	5	5	12	2	0	0	0	2			17	9
Verweerschriften	40	32	0	0	0	0	0	0	0	0			40	32
Invorderingsbeschikking	0	4	18	0	0	0	0	1	0	0			18	5
<b>Totaal</b>	<b>40</b>	<b>37</b>	<b>76</b>	<b>76</b>	<b>35</b>	<b>19</b>	<b>2</b>	<b>6</b>	<b>8</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>161</b>	<b>144</b>
<b>Bezwaar en beroep. Vergunningen</b>														
Bezwaar	0	0	76	94	20	28	4	3	18	18			118	143
Beroep	0	0	10	16	5	6	0	0	5	0			20	22
Hoger beroep	0	0	5	1	0	3	0	0	2	0			7	4
Voorlopige voorziening	0	0	6	4	2	1	0	1	0	1			8	7
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>97</b>	<b>115</b>	<b>27</b>	<b>38</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>25</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>153</b>	<b>176</b>

## Overzicht van de prestaties in 2022

	Barneveld		Ede		Nijkerk		Scherpenzeel		Wageningen		Provincie		Totaal	
	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie
<b>Specialistische producten (primair)</b>														
Beoordeling melding besluit bodemkwaliteit	184	103	200	167	94	58	5	7	0	23			483	358
Bodemsaneringen	15	12	22	18	10	7	1	0	0	0			48	37
Bodemadvisering bouw	153	173	340	225	122	99	11	19	0	22			626	538
Bodemadvisering milieu	100	76	275	71	32	21	6	9	0	10			413	187
Constructieve veiligheid	252	223	335	278	171	141	39	33	68	51			865	726
Geluidadvisering	112	77	55	48	70	22	0	4	0	26			237	177
Advisering externe veiligheid	12	23	6	16	7	2	3	1	0	3			28	45
Standplaatsvergunning	0	0	25	4	0	0	0	0	0	0			25	4
<b>Totaal</b>	<b>828</b>	<b>687</b>	<b>1258</b>	<b>827</b>	<b>506</b>	<b>350</b>	<b>65</b>	<b>73</b>	<b>68</b>	<b>135</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2725</b>	<b>2072</b>
<b>Overige dienstverlening</b>														
Bameveld: Toezicht permanente bewoning	1.225	1392		0		0		0		0			1.225	1.392
Calamiteitendienst/piket	223	156	261	313	65	73	43	9	46	39			638	590
Stelseltaken	75	70	233	126	86	44	18	9	39	17			451	266
Medezeggenschapsraad	316	164	666	237	225	101	44	20	100	40			1.351	562
Coördinatietaken	750	1168	2262	2129	531	722	100	144	700	657	200	81	4.543	4.901
<b>DVD - taken en advisering</b>														
Afhandeling Vreugdevuren	60	117											60	117
APV-Juridische handhaving APV										0			0	0
APV-Ontheffingen (geluid)			31	108									31	108
Bameveld: Onderzoek Vink		0											0	0
Beleid-Toetsing houdbaarheid nieuw beleid		7	5		50	50				11			55	68
Biomassacentrale Ede				765									0	765
Bodem-Advisering Civiel	163	144											163	144
Bodem-Advisering RD	518	346	10	17	429	212	51	77					1.008	652
Bodem-Algemeen bodemtoezicht			200	542	250	210	42	38	220	95			712	885
Bodem-Algemeen bodemtoezicht (primair)	100	424											100	424
Bodem-BIS			114	14	20	6	8	0		25			142	45
Bodem-BIS (primair) Barneveld	69	10											69	10
Bodem-Bodemenergie			8	20	9	1		9		22			17	52
Bodem-Bodemenergie (primair) Barneveld	25	25											25	25
Bodem-Bodeminformatieverzoeken	147	179	39	195	100	71	38	49	0	21			324	515
Bodem-Opstellen bodembeleid	25	126			10	114							35	240
Bodem-Explosieven CE-BBK		268	65	117		30		21					65	436
Controle op deurbelid						0							0	0
Ecologie-Advisering WNB tbv RD-trajecten	532	698			280	505	20	65		138			832	1.406
Ecologie-Advisering WNB WABO				28	543	702	94	66	300	196			937	992
Ecologie-Advisering WNB WABO (primair)	1.009	890											1.009	890
Evenementen-Advisering (toezicht-handhaving)	246	261	250	230	40	54			43	26			579	571
Externe veiligheid-Ondersteuning RD	117	61	70	31	9	57	15	0					211	149
Externe veiligheid-Risicoanalyses	38	0	31										69	0
Externe veiligheid-Risicokaart	189	6	35	3	33	7	6	4					263	20
Geluid-Ondersteuning RD & Zonebeheer		0	50	37	375	286	6	68					431	391

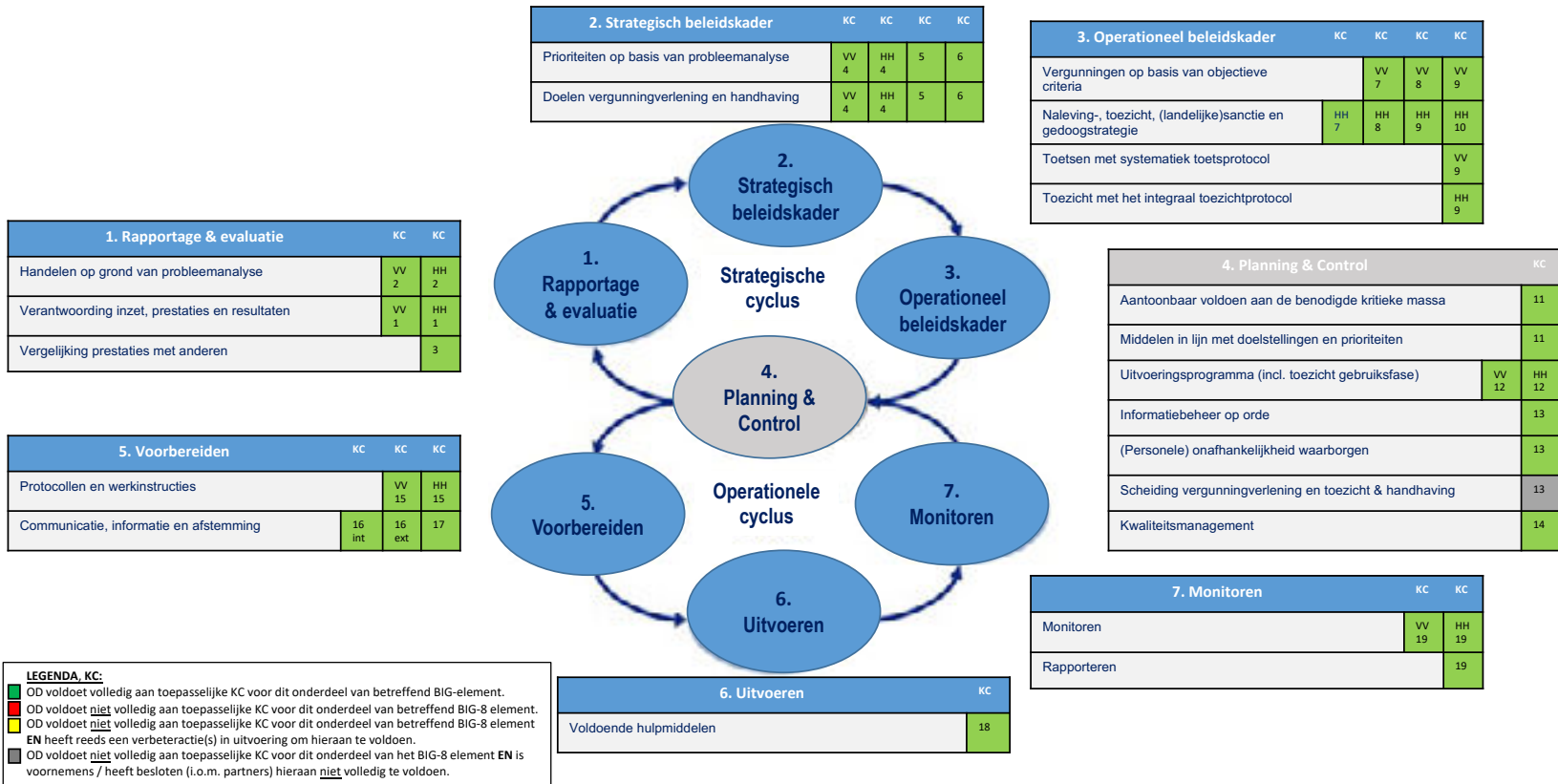
# Overzicht van de prestaties in 2022

	Barneveld		Ede		Nijkerk		Scherpenzeel		Wageningen		Provincie		Totaal	
	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie
Geluid-Ondersteuning RO (Barneveld)	1.410	635											1.410	635
Geluid-Ondersteuning Zonebeheer (Barneveld)		44											0	44
Geun-Ondersteuning RO	506	64	480	432	21	12	15	1					1.022	509
GPR-Gebouwen			12						5				17	0
Handhaving Nettekveld (Nijkerk)						19							0	19
Insmetingen tbv projectontwikkeling	25	7											25	7
KVB Keurmerk Vellig Buitengebied		12											0	12
Lucht-Advisering luchtkwaliteit	2	16		9		0	6	0					8	25
MER-Advisering mbt MER				1			7						7	1
Monumenten-Ondersteuning secretariaat, subs.	447	321											447	321
Monumenten-Subsidieaanvragen				73									0	73
Ondersteuning BOA's gemeente		0		1		0		0					0	1
Ondersteuning Bodenbeleid				70				79					0	149
Ondersteuning CRK-Wageningen									2	1			2	1
Ondersteuning Frontoffice					124	79							124	79
Ondersteuning RO-juridisch	174	55	110	449	160	155	4	0	63	29			511	688
Ondersteuning RO-Vergunningverleners	525	636	204	263	800	630	100	140	10	9			1.639	1.678
Ontwikkelteam Buitengebied			180	101									180	101
Project bodem-milieukwestie Dijkgraaf 6 Bennekom				322										322
Project-Levendig Centrum			17	12									17	12
Secretariaat Welstand					238	216							238	216
Transformatiebeleid centrum Ede			12	3									12	3
Verblijfsrecreatie-Ondersteuning beleid	92	77											92	77
Vrijwillige brandweer						18							0	18
WOO-Ondersteuning WOO-verzoeken	157	17	58	16					30	2			245	35
WOZ-Toezicht WOZ	33	13			0	1							33	14
Ketentoezicht (ODR)	78	43	143	128	33	15	7	3	15	6			276	195
Proceselenaarschap	48	91	86	133	28	57	6	11	13	22			181	314
Inzet BOA	263	153	387	606	158	21	32	1	42	64			882	845
Kwaliteitsverbetering (alleen voor Staf)	155	168	326	240	110	101	21	20	49	40			661	569
BHV		0		82		0		0		0			0	82
<b>Totaal overige dienstverlening</b>	<b>9.742</b>	<b>8.864</b>	<b>6.345</b>	<b>7.853</b>	<b>4.727</b>	<b>4.569</b>	<b>683</b>	<b>834</b>	<b>1.677</b>	<b>1.460</b>	<b>200</b>	<b>81</b>	<b>23.374</b>	<b>23.661</b>
<b>Projecten - uren</b>														
Ede: Aarpak permanente bewoning		0	4860	5442		0		0		0			4.860	5.442
Ede: geluidsoverlast museumplein				90										90
Ede: Theseus				64										64
Inventarisatie Het Binnenveld Ede				17										17
Wageningen: Handhaving Wageningse Eng		0		0		0		0	100	77			100	77
Actualisatie milieuvergunningen	887	220	381	351	110	201		0	36	104			1.414	876
Ede: Inventarisatie vitaliteit bedrijven		0	0	0		0		0	0	0			0	0
Plan van aarpak Asbest			0	1	0		0	0	0	0			0	1
Wageningen: Handhaving kamergewijze verhuur.									150	69			150	69
Wageningen: Mediation									200	170			200	170
Wageningen: Ondernijning									118	90			118	90
Wageningen: Voorfase afstemming vergunningverlening									75	121			75	121
Energie: aansporing naleving informatieplicht en	60	14											60	14
Energie: EMI-aspectcontroles	510	560	800	980	300	340	50	70	190	260			1.850	2.210
Omgevingswet	292	368	430	366	175	197	36	30	67	88			1.000	1.049
Wageningen: Inzet voor nieuw beleid o.a. WKB, stikstof		0		0		0		0	80	1			80	1
Meelopen agrarische controle		46		69		7		8						130
<b>Totaal projecten</b>	<b>1.749</b>	<b>1208</b>	<b>6.471</b>	<b>7380</b>	<b>585</b>	<b>745</b>	<b>86</b>	<b>108</b>	<b>1.016</b>	<b>980</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9907</b>	<b>10421</b>



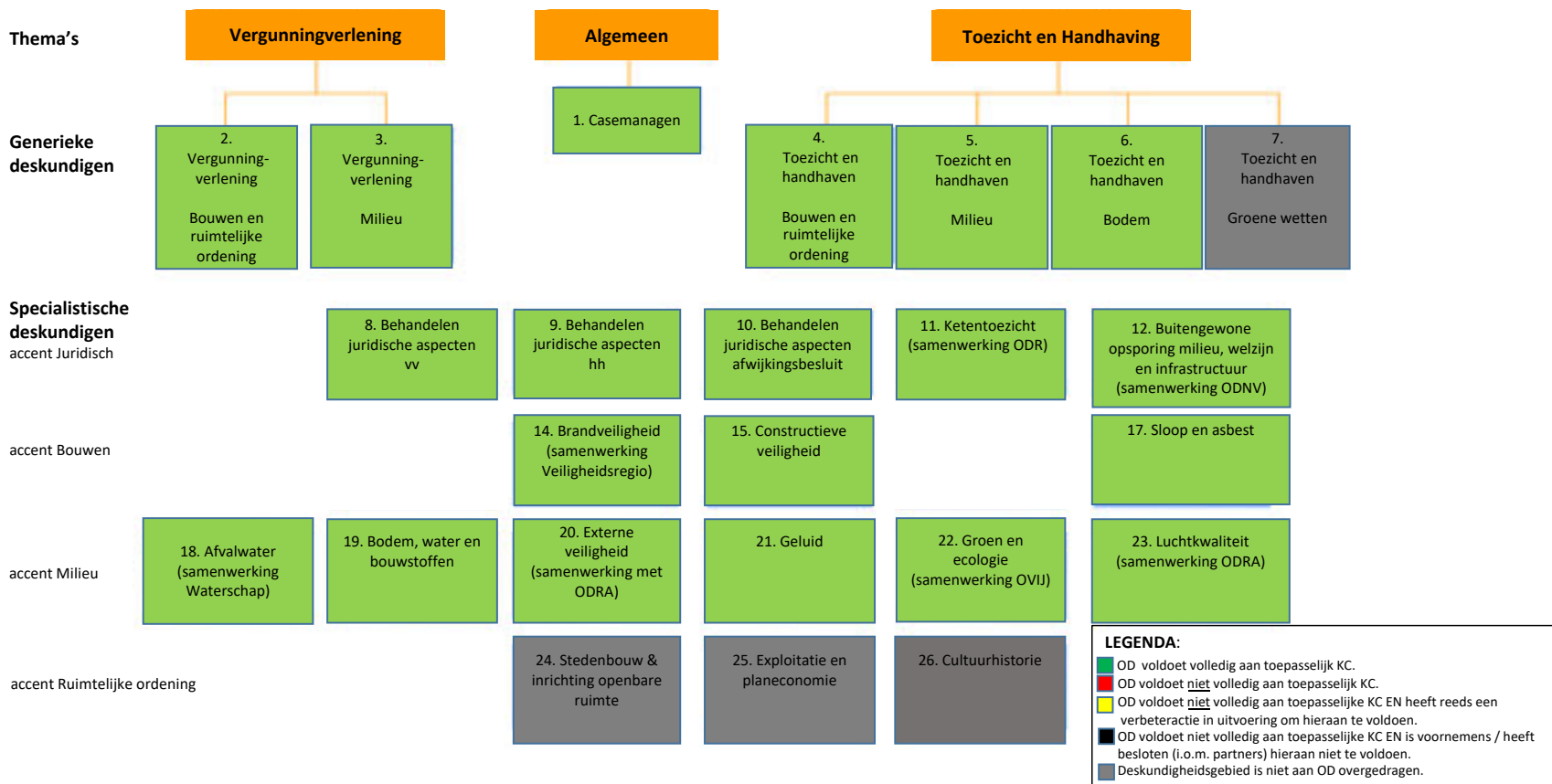
# bijlage 2 Rapportage procescriteria per 31 december 2022

## Behaalde resultaten : Onderdelen Big-8 elementen



# bijlage 3 Rapportage criteria voor kritieke massa op 31 december 2022

## Behaalde resultaten



# Onderbouwing algoritme risicomodel milieutoezicht

Voor het milieutoezicht hebben we een dynamisch risicomodel ontwikkeld, gebaseerd op dataanalyse. Per bedrijf (inrichting) wordt een prioriteitscore berekend. Deze prioriteitscores bepalen de volgorde waarop controles worden uitgevoerd. Het model is gebaseerd op de definitie van risico.  $Risico = kans * effect$ . Deze algemene definitie hebben we vertaald naar de situatie van milieutoezicht:

$$Risico = Milieurelevantie * Naleefgedrag * Tijd \text{ sinds de laatste integrale controle}$$

De milieurelevantie staat hierin gelijk aan het effect en het naleefgedrag en de tijd sinds de laatste controle staan samen gelijk aan de kans.

Per bedrijf (inrichting) wordt elke dag opnieuw bovenstaande berekening uitgevoerd. Om die berekening uit te voeren worden diverse databronnen ingelezen.

## Milieurelevantie

De milieurelevantie wordt berekend op basis van een groot aantal variabelen, zoals de totale hoeveelheid afgegeven afval, het stookvolume, het energieverbruik en de milieucategorie. Hiervoor worden zowel interne als externe databronnen geraadpleegd.

## Naleefgedrag

Het naleefgedrag wordt objectief berekend door te kijken naar het aantal en de zwaarte van overtredingen die in vorige controles zijn geconstateerd. We kijken ook of andere diensten (onder meer de Nederlandse Voedsel en Warenautoriteit, Inspectie Leefomgeving en Transport en waterschap) overtredingen hebben geconstateerd.

## Tijd sinds de laatste integrale controle

De tijd sinds de laatste integrale controle in dagen (deze variabele wordt elke dag groter tot er weer een integrale controle wordt uitgevoerd).

Het model werkt in essentie dus als volgt: Elke inrichting komt aan bod voor toezicht. Maar de frequentie waarmee er controles worden uitgevoerd verschilt per inrichting en wordt bepaald door enerzijds de milieurelevantie en anderzijds het naleefgedrag.

## Geautomatiseerde analyses op bedrijfsniveau

Bovenstaande is 'slechts' de manier waarop prioriteiten worden gesteld in ons toezicht. Vanuit data-analyse doen we echter meer. We voeren ook geautomatiseerde analyses op bedrijfsniveau uit. Dit wil zeggen dat er per bedrijf (inrichting) geautomatiseerde controles worden uitgevoerd. Bij een afvalverwerker controleren we bijvoorbeeld of alleen de afvalstoffen worden verwerkt die zijn vergund. Dit soort analyses helpen de kwaliteit van controles te verbeteren terwijl ze de voorbereidingstijd juist reduceren.

# Omgevingsdienst De Vallei

# Accountantsverslag

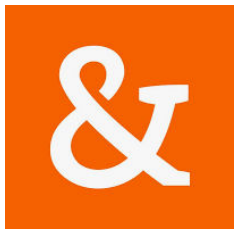
# 2022

**Aan het algemeen bestuur van Omgevingsdienst De Vallei**

22 Maart 2023

---

deJong&Laan



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

Datum 22 Maart 2023  
Betreft **Accountantsverslag 2022**

Geachte leden van het algemeen bestuur,

Wij hebben het genoegen ons accountantsverslag voor het boekjaar eindigend op 31 december 2022 aan u te presenteren. In dit verslag presenteren wij u onze bevindingen ten aanzien van uw organisatie vanuit de controleopdracht. Hierbij hebben wij onze kennis van uw organisatie verwerkt met de resultaten uit de jaarrekeningcontrole.

Deze rapportage is uitgebracht met als doel de bevindingen met betrekking tot de jaarrekeningcontrole 2022 duidelijk met elkaar te bespreken en vast te leggen. Hierdoor worden verrassingen voorkomen en wordt een duidelijk overzicht gegeven van de uitkomsten.

Dit verslag, dat is uitgegeven conform artikel 2:393 lid 4 BW, is uitsluitend opgesteld voor gebruik door u als bestuur en mag zonder onze toestemming vooraf niet aan derden ter beschikking worden gesteld. Als gevolg hiervan accepteren wij geen aansprakelijkheid of verantwoordelijkheid tegenover enige andere persoon die dit verslag in handen of ter inzage krijgt.

Op 13 maart 2023 hebben wij de rapportage afgestemd met de directeur en business-controller. De uitkomsten daarvan zijn verwerkt in deze rapportage.

Graag bedanken wij u en uw betrokken medewerkers voor de plezierige samenwerking gedurende onze controle.

Met vriendelijke groet,  
De Jong & Laan Controle B.V.

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



# Inhoudsopgave

<b>Managementsamenvatting</b>	<b>4</b>
1. Kernpunten uit onze rapportage	5
2. Controleaanpak	6
<b>Interne beheersing</b>	<b>7</b>
3. Interne beheersing	8
4. AO/IB bevindingen	10
<b>Risicoanalyse</b>	<b>11</b>
5. Risicoanalyse	12
6. Risico's en response	13
<b>Overige</b>	<b>16</b>
7. Uitkomsten jaarrekeningcontrole	17
8. Rechtmatigheidsbeheer	20
<b>Bijlagen</b>	<b>23</b>

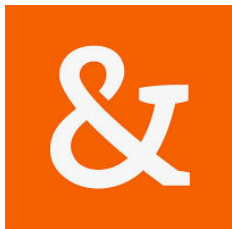
# Management- samenvatting



# 1. Kernpunten uit onze rapportage

<b>Uitkomsten jaarrekeningcontrole</b>	Conclusie van onze bevindingen	<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 2022 van ODDV. Dit betekent dat het jaarverslag en de jaarrekening 2022 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 2022 in overeenstemming zijn met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, zoals opgenomen in het normenkader van ODDV.</i>
<b>Financiële positie</b>	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. De feitelijke weerstandscapaciteit bedraagt eind 2022 € 341K terwijl de berekende benodigde weerstandscapaciteit is bepaald op € 437K. Over 2022 is een positief resultaat van € 407k gerealiseerd. Aan het algemeen bestuur wordt een voorstel gedaan om een deel van het resultaat (€ 200k) toe te voegen aan de reserves, ten behoeve van de vereiste weerstandscapaciteit, en om het resterende resultaat terug te betalen aan de deelnemers op basis van outputfinanciering.</i>
<b>Interne beheersing</b>	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>





## 2. Controleaanpak

### Opdracht

Conform de aan ons verleende opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 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 2022.

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.

### Opzet en reikwijdte

Onze controle is gericht op het verkrijgen van een redelijke mate van zekerheid dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat. Niet uitgesloten is dat afwijkingen voorkomen die voor de jaarrekening als geheel niet van belang zijn.

Ons onderzoek richt zich niet specifiek op het ontdekken van fraude. De primaire verantwoordelijkheid voor het voorkomen en ontdekken van fraude berust bij de directie van de organisatie. De accountant is niet verantwoordelijk en aansprakelijk voor de preventie van fraude.

### Materialiteit

Bij het uitvoeren van onze controle maken wij gebruik van het begrip materialiteit. In bijlage 1 geven wij aan hoe de materialiteit bepaald is.

### Controleaanpak

Wij hanteren een risicogerichte controleaanpak. Dit betekent dat wij eerst de risico's op een afwijking in de jaarrekening bepalen, alvorens wij onze werkzaamheden bepalen en uitvoeren. De door ons onderkende risico's hebben wij opgenomen in hoofdstuk 6.

In de zomer 2022 hebben wij de administratieve organisatie en interne beheersing van uw organisatie in opzet en bestaan beoordeeld met daarbij de vaststelling of de werking van de maatregelen dienovereenkomstig is. Wij hebben gekozen voor een overwegend gegevensgerichte controleaanpak. Deze controleaanpak houdt in dat wij niet steunen op de procedures rond de interne beheersing van de basisgegevens voor de controle van de jaarrekening 2022. Wij hebben de processen beoordeeld ter kennisneming van de bedrijfsactiviteiten.

### Andere informatie

Naast de jaarrekening omvat het jaarrapport andere informatie, namelijk de ontwikkelingen, programma's en paragrafen en de overige informatie. De overige informatie is door de directie opgesteld en is door ons beoordeeld.

# Interne beheersing



# 3. Interne beheersing (1)

## Administratieve organisatie en interne beheersing

Wij hebben werkzaamheden verricht om inzicht te krijgen in de interne beheersingsmaatregelen, processen en structuren die betrekking hebben op:

- hoe de verantwoordelijkheden van het management om toezicht uit te oefenen worden uitgedragen;
- de toewijzing door de entiteit van bevoegdheden en verantwoordelijkheden;
- hoe de entiteit competente personen aantrekt, ontwikkelt en behoudt;
- hoe de entiteit personen verantwoording laat afleggen over hun verantwoordelijkheden bij het nastreven van de doelstellingen van het interne beheersingssysteem;
- wanneer de met governance belaste personen afgezonderd zijn van het management, de onafhankelijkheid van en toezicht op het interne beheersingssysteem van de entiteit door de met governance belaste personen.

Onze werkzaamheden zijn ook gericht op het verkrijgen van inzicht in het risico-inschattingsproces van de entiteit zelf, alsook de interne monitoring van het interne beheersingssysteem.

Daarnaast hebben wij werkzaamheden verricht om inzicht te krijgen in het informatiesysteem, voor zover relevant voor het opstellen van de financiële overzichten, en de communicatie hierover (intern en extern). Dit hebben wij gedaan door vast te stellen:

- hoe de informatie verwerkt wordt;
- hoe de administratieve vastlegging gebeurt;
- hoe de financiële verslaglegging verloopt, en
- welke middelen hiervoor worden gebruikt, inclusief de IT-omgeving (zie volgende pagina).

Door bovenstaande werkzaamheden hebben wij inzicht verkregen in de administratieve organisatie en de daarin opgenomen maatregelen van interne beheersing (AO/IB).

## Significante processen

Het in kaart brengen van de AO/IB en het vaststellen van het bestaan van de ingestelde processen en procedures wordt voornamelijk tijdens de interim controle uitgevoerd. De controle heeft zich gericht op het volgende:

- bespreken van de opvolgingen gegeven aan de bevindingen vanuit het accountantsverslag 2021;
- bespreken tussentijdse cijfers en de wijze van totstandkoming;
- bespreken van (wijzigingen in) de opzet van de AO/IB;
- bespreken van (wijzigingen in) de opzet en inrichting van de IT-omgeving; en
- uitvoeren lijncontroles ter vaststellen van het bestaan van de administratieve organisatie en interne beheersing.

Bij de interim controle hebben we ons gericht op de volgende processen:

- inkopen & betalingen;
- Dienstverlening;
- Aanbesteding;
- Leges;
- personeel; en
- IT-omgeving en general IT controls.

Wij hebben verschillende medewerkers geïnterviewd en verschillende lijncontroles uitgevoerd. Daarbij hebben wij inzicht verkregen in de opzet en het bestaan van de processen zoals hierboven benoemd.



## 3. Interne beheersing (2)

### IT-omgeving en general IT controls

De posten in de jaarrekening komen veelal tot stand vanuit de IT-omgeving. Om een professioneel oordeel over de jaarrekening te kunnen vormen is kennis van de informatietechnologie bij omgevingsdienst de vallei nodig. Met onze IT-gerelateerde werkzaamheden willen wij inzicht verkrijgen in de systemen die worden gebruikt, de componenten van de systemen en de eventuele risico's voor de jaarrekeningcontrole.

Tijdens de interim controle hebben wij werkzaamheden verricht om inzicht te krijgen in de IT-omgeving van de organisatie (opzet en bestaan van de IT-gerelateerde processen en procedures). De controle heeft zich gericht op het volgende:

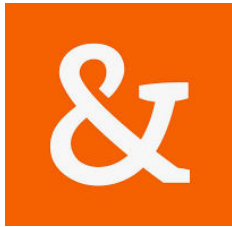
- IT-omgeving, bestaande uit:
  - ✓ IT-applicaties;
  - ✓ ondersteunende IT-infrastructuur; en
  - ✓ IT-processen en personeel betrokken bij die processen.
- Interne beheersingsmaatregelen met betrekking tot de IT-processen (general IT controls per applicatie), bestaande uit:
  - ✓ logische en fysieke toegangsbeheer;
  - ✓ wijzigingsbeheer; en
  - ✓ continuïteitsbeheer.

### Automatisering

Op grond van artikel 393 lid 4 BW2 rapporteren wij onze bevindingen met betrekking tot de betrouwbaarheid en continuïteit van de geautomatiseerde gegevensverwerking. In het kader van de controle van de jaarrekening hebben wij - voor zover noodzakelijk - de administratieve organisatie binnen uw onderneming, waartoe ook de geautomatiseerde gegevensverwerking behoort, beoordeeld. Er heeft derhalve geen beoordeling plaatsgevonden van de geautomatiseerde gegevensverwerking op zich.

### Bevindingen

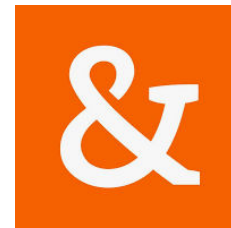
Op de volgende pagina's volgt een opsomming van de verschillende observaties gedaan tijdens de beoordeling van de administratieve organisatie, interne beheersing en automatisering. De geaccepteerde bevindingen vanuit voorgaand jaar zijn niet opnieuw in het accountantsverslag opgenomen.



## 4. AO/IB bevindingen (1)

#	Proces	Bevinding	Risico & aanbeveling	Reactie management
A	Inkoop en betalingen	In 2022 vindt een groot deel van de autorisaties van inkoopfacturen plaats per mail.	Het risico hierbij is dat de audit-trail verloren gaat zodra de mailboxen worden opgeschoond. Onze ervaring is dat mails niet altijd eenzelfde bewaartermijn hebben als de overige documenten. Hierdoor betreft de e-mailback-up en bewaartermijn een aandachtspunt.	
B	Inkopen en betalingen	In aanvulling op bevinding A hebben we vastgesteld dat de medewerker bedrijfsvoering in de Corsa-applicatie een toelichting opneemt inzake de autorisatie van de inkopenfacturen vanuit de mail.	Wij zijn van mening dat zeer beperkte zekerheid kan worden ontleend aan deze werkwijze. Door de uitgebreide rechten kan de medewerker bedrijfsvoering een inkoopfactuur autoriseren zonder dat er een autorisatie plaats heeft gevonden door de budgethouders. Hierdoor kunnen middelen van de organisatie oneigenlijk worden toegeëigend.	
C	Automatisering	Uit onze beoordeling van de automatiseringsomgeving van ODDV blijkt dat de IT volledig is uitbesteed aan de gemeente Ede. De afspraken zijn vastgelegd in een SLA. ODDV ontvangt vanuit de gemeente Ede geen tussentijdse rapportages met betrekking tot naleving van de SLA. Wel is sprake van maandelijkse overleggen over de dienstverlening in het algemeen en worden bijzonderheden gecommuniceerd.	De tussentijdse rapportages zijn met name van belang gezien de omgevingsdienst ook een in control statement moet afgeven, waarin zij verantwoording aflegt over de kwaliteit van de interne beheersing. Afspraken maken over tussentijdse rapportages, zodat ODDV de werkzaamheden ten behoeve van de zijn als onderbouwing.	

# Risicoanalyse



# 5. Risicoanalyse

## Algemeen

Onze controle is gericht op het verkrijgen van een redelijke mate van zekerheid dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat. Daarom hanteren wij een risicogerichte controleaanpak.

## Risicoanalyse

Wij hebben de volgende werkzaamheden verricht om risico's op een afwijking van materieel belang als gevolg van fraude of fouten in te schatten:

- verzoeken van inlichtingen;
- uitvoeren van cijferanalyses; en
- waarneming en inspectie.

In onze risicoanalyse behandelen wij o.a. de volgende vragen:

- Is de omvang van de jaarrekeningpost en/of onderliggende transactiestroom kwantitatief materieel?
- Is de jaarrekeningpost of toelichting kwalitatief van materieel belang?
- Is er sprake van een inherent risico?
- Is er sprake van een intern beheersingsrisico?

Wij maken onderscheid tussen risico's die de hele jaarrekening raken en risico's die betrekking hebben op een specifieke post of toelichting.

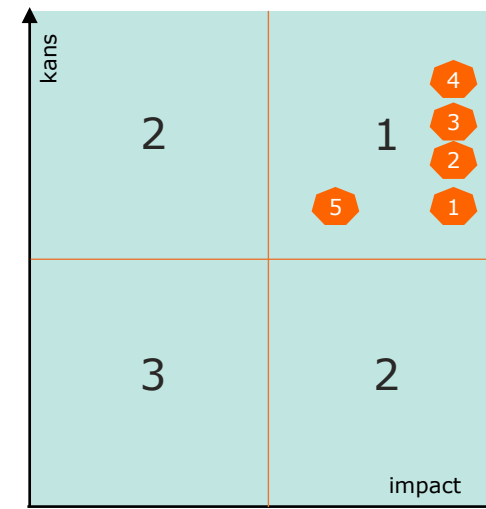
Een risico is inherent als deze voortkomt uit de aard en/of activiteiten. Wij spreken van een intern beheersingsrisico als het risico voortkomt uit leemtes in de interne beheersing.

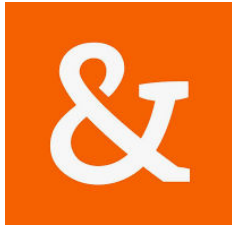
Voor de geïdentificeerde risico's schatten wij de waarschijnlijkheid (kans) en de orde van grootte (impact) van een afwijking in. Voor deze inschatting zijn inherente risicofactoren van belang. Dergelijke factoren kunnen kwalitatief of kwantitatief zijn en omvatten complexiteit, subjectiviteit, wijzigingen, onzekerheid of vatbaarheid voor afwijkingen als gevolg van tendentie bij het management of andere frauderisicofactoren voor zover ze het inherente risico beïnvloeden.

Wij spreken van een significant risico als de inschatting van het inherente risico dicht bij de bovengrens van het spectrum is vanwege de combinatie van de kans en de impact van de potentiële afwijking (zie hieronder, vlak "1"), of dat moet worden behandeld als een significant risico in overeenstemming met de vereisten van andere Standaarden.

## Risico's

Wij hebben de volgende risico's onderkend:

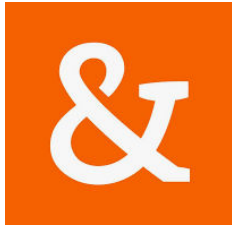




## 6. Risico's en response (1)

#	Risico-omschrijving	Werkzaamheden en bevindingen
1	<p><b>Frauduleuze financiële verslaggeving - verantwoording van baten (Fraude)</b></p> <p>De omgevingsdienst ontvangt naast de vaste bijdragen voor de uit te voeren taken overige bijdragen, al dan niet middels vooruitbetalingen. Met deze bijdragen kan het jaarresultaat beïnvloed worden door de uit deze bijdragen voortvloeiende baten niet aan de juiste verslaggevingsperiode toe te rekenen, dit met het doel om de realisatie beter aan te laten sluiten bij de begroting.</p> <p>Risico raakt de beweringen nauwkeurigheid, afgrenzing en voorkomen.</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Detailcontroles op verantwoorde baten, overlopende activa en passiva door vergelijking van verantwoorde bedragen met informatie over toegekende bedragen en opdrachtovereenkomsten.</li><li>• Aansluiting tussen de bankmutaties en de verantwoording hiervan in de financiële administratie.</li><li>• Vergelijking van de begrote met verantwoorde baten.</li></ul> <p>Vanuit onze werkzaamheden hebben we geen bevindingen.</p>
2	<p><b>Frauduleuze financiële verslaggeving - verantwoording van lasten (Fraude)</b></p> <p>Het risico bestaat dat het jaarresultaat beïnvloed wordt door lasten niet juist toe te rekenen aan het boekjaar.</p> <p>Risico raakt de beweringen nauwkeurigheid, afgrenzing en voorkomen.</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Detailcontroles op de verantwoorde lasten, overlopende activa en passiva, door vergelijking van verantwoorde bedragen met onderliggende documentatie.</li><li>• Aansluiting tussen de bankmutaties en de verantwoording hiervan in de financiële administratie.</li><li>• Een controle op inkopen en betalingen in het volgende boekjaar om vast te stellen dat lasten in het juiste boekjaar zijn verantwoord.</li><li>• Vergelijking begroting met verantwoorde lasten.</li></ul> <p>Vanuit onze werkzaamheden hebben we geen bevindingen.</p>
3	<p><b>Oneigenlijke toe-eigening van activa – onrechtmatige betalingen (Fraude)</b></p> <p>Als gevolg van tekortkomingen in de administratieve organisatie en interne beheersing in het inkoopproces onderkennen wij het risico dat onrechtmatige facturen in de administratie worden verwerkt en betaald.</p> <p>Risico raakt de bewering nauwkeurigheid, afgrenzing en voorkomen.</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Detailcontroles op de verantwoorde lasten met onderliggende overeenkomsten.</li><li>• Controle van de uitgaande gelden, waaronder controle op bankrekeningnummers en -namen.</li><li>• Controle op de juiste naleving van de Europese aanbestedingsregels.</li><li>• Cijferanalyses op de in het boekjaar verantwoorde lasten in vergelijking tot de begroting en voorgaand jaar.</li></ul> <p>Vanuit onze werkzaamheden hebben we geen bevindingen onderkend.</p>





## 6. Risico's en response (2)

#	Risico-omschrijving	Werkzaamheden en bevindingen
4	<p><b>Naleving wet- en regelgeving (Significant c.q. frauderisico)</b> Het risico bestaat dat aanbestedingswetgeving niet wordt nageleefd. Dit kan het geval zijn als gevolg van de complexiteit van de wetgeving (significant risico). Ook kan dit bewust plaatsvinden door dezelfde diensten bij meerdere aanbieders onder te brengen, waardoor de omvang van dienstverlening per aanbieder beneden de aanbestedingsnorm blijft, of door opdrachten in meerdere losse overeenkomsten vast te leggen (frauderisico).</p> <p>Risico raakt de bewering rechten en verplichtingen.</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Beoordelen van kosten per leverancier over een periode van 4 jaar om de totale omvang van dienstverlening te bepalen.</li><li>• Detailcontrole op onderliggende contracten van kosten boven de aanbestedingsnorm om te toetsen of aanbesteding heeft plaatsgevonden.</li><li>• Analyseren van kosten op indicaties dat zij onterecht niet zijn aanbesteed.</li></ul> <p>Vanuit onze werkzaamheden hebben we geen bevindingen onderkend.</p>
5	<p><b>Naleving wet- en regelgeving (significant)</b> ODDV is actief in de publieke sector en dient zich derhalve te houden aan diverse wet- en regelgeving, waaronder in het bijzonder de WNT en het BBV. Door de complexiteit van deze wetten is een significant risico onderkend op het naleven van wet- en regelgeving.</p> <p>Risico raakt de beweringen rechten en verplichtingen en presentatie en classificatie.</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Controle van WNT-verantwoording op basis van het hiervoor geldende controleprotocol en consulteren van onze controlebevindingen bij ons bureau Vaktechniek.</li><li>• Toetsen van de jaarrekening aan het BBV.</li><li>• Beoordeling van wijzigingen in wet- en regelgeving en de gevolgen hiervan voor de omgevingsdienst.</li></ul> <p>Vanuit onze werkzaamheden hebben we geen bevindingen onderkend.</p>



## 6. Risico's en response (3)

### Frauderisico's in de controleverklaring

Wij zijn vanaf boekjaar 2022 (boekjaren die aanvangen op of na 15 december 2021) verplicht om in onze controleverklaring specifiek te rapporteren over de werkzaamheden die wij hebben verricht op het gebied van fraude. Deze verplichting is het gevolg van de behoefte aan informatie hierover van de gebruikers van de jaarrekening. Deze verplichting is opgenomen in NV COS 700 "Het vormen van een oordeel en het rapporteren over financiële overzichten". Naast een schriftelijke analyse van de belangrijkste frauderisico's en de bijbehorende maatregelen van fraudebeheersing in uw organisatie, vraagt deze verplichting ook om adequate toelichting over de risico's in de jaarrekening.

Voor de rapportage van de frauderisico's nemen wij een aparte sectie op in onze controleverklaring, waarin we een beschrijving kunnen opnemen van onder andere:

- de aangelegenheden en frauderisico's die (extra) aandacht vereisten bij de controle;
- de toelichting in de jaarrekening over deze onderwerpen;
- een korte beschrijving van de uitgevoerde werkzaamheden; en
- een indicatie van de uitkomsten van onze werkzaamheden of belangrijke waarnemingen.

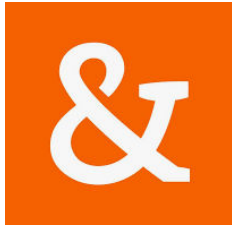
In de controleverklaring bij de jaarrekening 2023 van Omgevingsdienst de vallei. gaan wij rapporteren over de volgende frauderisico's:

- Frauduleuze financiële verslaggeving
- Oneigenlijke toe-eigening van activa
- Naleving wet- en regelgeving

Tevens wordt beschreven welke werkzaamheden zijn uitgevoerd om voldoende en geschikte controle informatie te verkrijgen met betrekking tot de geïdentificeerde frauderisico's.

Voor een samenvatting van de uitgevoerde werkzaamheden, de bevindingen en de uitkomsten wordt verwezen naar de tabel op de vorige pagina. Tevens verwijzen wij naar bijgevoegd concept controleverklaring waarin de sectie met betrekking tot frauderisico's is opgenomen.

# Overige



# 7. Uitkomsten Jaarrekeningcontrole (1)

## Voordelig resultaat nader besproken

Het saldo van baten en lasten (na bestemming) bedraagt over het jaar 2022 € 407k voordelig, ten opzichte van een begroot sluitend saldo van 0.

Het gerealiseerde resultaat over 2022 kan ten opzichte van de begroting als volgt worden weergegeven:

Bedragen x € 1.000	Begroting 2022	Realisatie 2022	Afwijking
Baten programma's	15.474	15.165	-309
Lasten programma's	11.826	11.199	627
Overhead en onvoorzien	4.054	3.965	89
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>-406</b>	<b>1</b>	<b>407</b>
Mutatie bestemmings- reserves	406	406	-
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>0</b>	<b>407</b>	<b>407</b>

## Resultaat

Over 2022 is een positief resultaat van € 407k 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.

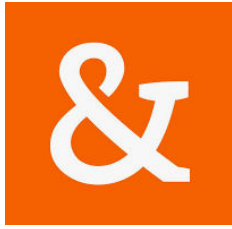
## Resultaatbestemming

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 lager zijn dan de door het algemeen bestuur geautoriseerde lasten, daarnaast zien we dat de baten tevens deels lager zijn. Bij programma 1, 2 en 3 zijn de kosten voor het onderdeel milieu hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door de toegenomen vraag vanuit de gemeenten. Bij de overige programma's zijn de kosten lager dan begroot.

In het hoofdstuk rechtmatigheidsbeheer gaan wij verder in op dit onderwerp.



# 7. Uitkomsten Jaarrekeningcontrole (2)

## 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 2022 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.

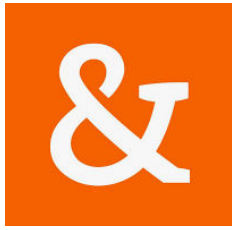
## Aanvaardbaarheid van de grondslagen van waardering en resultaatbepaling

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 overtollige 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 2% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen. Indien het begrotingstotaal hoger is dan € 500 miljoen is de drempel gelijk aan € 10 miljoen plus 0,75% van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat. De drempel is nooit lager dan € 1.000.000. 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. 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.



## 7. Uitkomsten Jaarrekeningcontrole (3)

#	Jaarrekeningpost / onderwerp	Bevinding	Impact op jaarrekening
1	Omzet belasting	We hebben vastgesteld dat in de aangifte van Q4 een typefout is gemaakt. Deze fout heeft geen effect op de te betalen of te ontvangen bedragen. We adviseren om de aangifte voor het versturen altijd nog een keer na te lopen op eventuele fouten.	Geen
2	Omzet belasting	<p>Vanuit de controle hebben we een factuur gezien die in 2023 is verwerkt met factuurdatum 2022. De factuur was exclusief BTW opgenomen. Derhalve een correctie voorgesteld die ook reeds in de jaarrekening is verwerkt.</p> <p>Gezien de BTW van deze factuur niet is meegenomen in de aangifte over 2022 dient er een suppletie over 2022 ingediend te worden.</p>	Geen



# 8. Rechtmatigheidsbeheer (1)

## Onze bevindingen in het kader van rechtmatigheid

Wij hebben bij de controle over 2022 de rechtmatigheid getoetst conform de bepalingen van de Commissie Bedrijfsvoering Auditing Decentrale Overheden (hierna: BADO) en het controleprotocol van ODDV. Voor het boekjaar 2022 hebben wij hierbij specifiek aandacht besteed aan de gevolgen van Covid-19 en de oekraïne oorlog op de bedrijfsvoering en daarmee de jaarrekening en ons oordeel ten aanzien van de (Begrotings-)rechtmatigheid.

## 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 openeinderegelingen. Deze overschrijdingen dienen te worden weergegeven in de jaarrekening en kunnen door het vaststellen van de jaarrekening alsnog door het algemeen bestuur worden geautoriseerd.

## *Specifieke risico's als gevolg van Covid-19 en de Oekraïne oorlog*

Ten eerste hebben wij aandacht besteed aan het risico dat de levering van producten of diensten gedurende 2022 niet (volledig) heeft plaatsgevonden als gevolg van Covid-19 of de oorlog, wat tot onrechtmatige betalingen zou hebben kunnen leiden. Wij hebben in onze controle geen bestedingen vastgesteld waarvoor dit het geval is.

## 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 2022 € 215.000.

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 2022 en hierbij geen onrechtmatigheid geconstateerd met betrekking tot de naleving van deze richtlijn.



## 8. Rechtmatigheidsbeheer (2)

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. Hierbij dient opgemerkt te worden dat de lasten overschrijdingen niet toezien op programma's maar op aparte onderdelen van de financiële begroting.

Lastenoverschijding programma	Begrotingsafwijking
Programma 1: Lasten onderdeel Milieu €116K	De salariskosten en kosten van inhuur zijn vertaald naar de programma's op basis van werkelijk geschreven tijd. De onderbesteding op inhuur, de onderproductie bij de ODRA en de ODRN en de extra inkomsten vertalen zich naar batige saldi op de programma's 1 t/m 3. Door gewijzigde inzichten in de toedeling naar taakvelden zien we in de realisatie een verschuiving van 8.3 bouw naar 7.4 milieu, terwijl op begrotingsbasis nog de oude verdeling over de taakvelden van toepassing is.
Programma 2: Lasten onderdeel Milieu €43K	De salariskosten en kosten van inhuur zijn vertaald naar de programma's op basis van werkelijk geschreven tijd. De onderbesteding op inhuur, de onderproductie bij de ODRA en de ODRN en de extra inkomsten vertalen zich naar batige saldi op de programma's 1 t/m 3. Door gewijzigde inzichten in de toedeling naar taakvelden zien we in de realisatie een verschuiving van 8.3 bouw naar 7.4 milieu, terwijl op begrotingsbasis nog de oude verdeling over de taakvelden van toepassing is.
Programma 3: Lasten onderdeel Milieu €796K	De salariskosten en kosten van inhuur zijn vertaald naar de programma's op basis van werkelijk geschreven tijd. De onderbesteding op inhuur, de onderproductie bij de ODRA en de ODRN en de extra inkomsten vertalen zich naar batige saldi op de programma's 1 t/m 3. Door gewijzigde inzichten in de toedeling naar taakvelden zien we in de realisatie een verschuiving van 8.3 bouw naar 7.4 milieu, terwijl op begrotingsbasis nog de oude verdeling over de taakvelden van toepassing is.
Programma 5: Lasten project milieu €70K	Op programma 5 worden de hogere baten bijna volledig gecompenseerd door de hogere baten die op het project worden behaald.

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 lagere binnen overige onderdelen van de programma's. Het dagelijks bestuur stelt het algemeen bestuur voor genoemde overschrijdingen te autoriseren in het kader van de vaststelling van de jaarrekening 2022. Vooruitlopend hierop zijn wij hiervan reeds uitgegaan bij het vormen van ons oordeel over de (begrotings-)rechtmatigheid.





## 8. Rechtmatigheidsbeheer (3)

### 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.

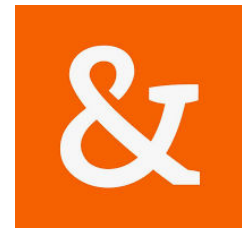
Daarnaast hebben wij gericht geïnformeerd naar de lopende procedures waarbij ODDV betrokken is, teneinde indicaties te verkrijgen over de eventuele risico's op dit vlak. Op grond hiervan beschikken wij niet over aanwijzingen die een nader onderzoek naar de (financiële) gevolgen noodzakelijk maakt.

### Wijzigingen in 2023

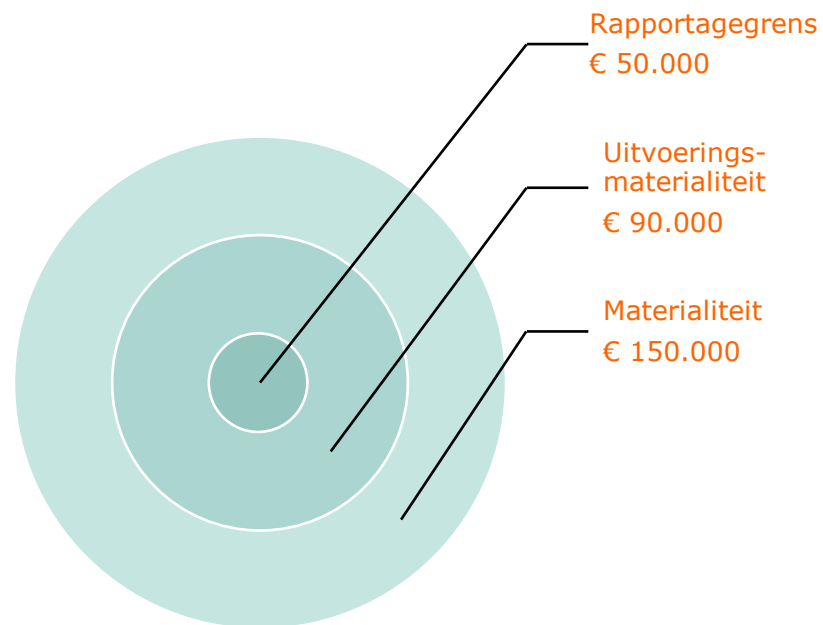
Vanaf 2023 zal het bestuur van ODDV zelf een rechtmatigheidsverantwoording op moeten nemen in de jaarrekening en hiervoor de noodzakelijk interne controleprocedures voor moeten uitvoeren en vastleggen. Omdat deze verantwoording onderdeel is van de jaarrekening geven wij met ons getrouwheidsoordeel in de controleverklaring tevens een oordeel over deze rechtmatigheidsverantwoording.

Ondanks dat wij in 2023 in onze controleverklaring geen specifiek oordeel meer zullen geven over de rechtmatigheid van de jaarrekening zullen wij in het kader van de getrouwheid wel moeten toetsen of het oordeel van het bestuur juist is. Wij zullen dan ook nog steeds werkzaamheden verrichten gericht op het vaststellen van de rechtmatigheid van de in de jaarrekening opgenomen financiële mutaties.

# Bijlagen



# Bijlage 1: Materialiteit



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

## Materialiteit

Bij het uitvoeren van onze controle maken wij gebruik van een materialiteit. Het materialiteitsniveau geeft een niveau weer van de maximaal toegestane afwijking die in de jaarrekening mag voorkomen. Bij een totale afwijking boven dit niveau geeft de jaarrekening een onjuist beeld weer omtrent het vermogen en resultaat van de organisatie. De jaarrekening kan dan leiden tot onjuiste beslissingen van de gebruikers van deze jaarrekening. Door gebruik te maken van de materialiteit kunnen wij onze controle op een efficiënte wijze uitvoeren, waarbij wij niet elke mutatie hoeven te controleren.

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 7 november 2022 vastgesteld door het algemeen bestuur. Gelijktijdig is tevens het normenkader vastgesteld.

Op grond van de jaarrekening 2022 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.

## Uitvoeringsmaterialiteit

Omdat onze controle een risicogerichte aanpak kent en (daardoor) geen integrale controle betreft, bestaat het risico op de zgn. 'onontdekte fout'. Om dat risico aanvaardbaar laag te houden, hanteren wij in onze controle de uitvoeringsmaterialiteit. Afhankelijk van het ingeschatte risico en voor evaluatiedoeleinden bedraagt deze 60% van de materialiteit (conform vorig jaar).

## Rapportagegrens

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.

# Bijlage 2: SiSa-verantwoording



Ministerie van Binnenlandse Zaken en  
Koninkrijksrelaties

## TABEL VAN FOUTEN EN ONZEKERHEDEN 2022



### Berichtgeverinformatie

Type overheidslaag:

*Gemeenschappelijke regeling*

Naam berichtgever:

*Omgevingsdienst de Vallei*

Berichtgevercode:

*050787*

Rapportage-periode:

*2022*

Deze tabel is in het rapport van bevindingen van de accountant te vinden op pagina:

25

Strekking controleverklaring rechtmatigheid:

Goedkeurend

Strekking controleverklaring getrouwheid:

Goedkeurend

Fouten en onzekerheden 2022					
Nr	Volgnr	Specifieke uitkering of overig	Fout of onzekerheid	Financiële omvang in euro's	Toelichting fout/onzekerheid
E93	1	Regeling specifieke uitkering Interbestuurlijk programma VTH	Fout		
E93	2	Regeling specifieke uitkering Interbestuurlijk programma VTH	Onzekerheid		
F21	1	Eenmalige specifieke uitkeringen ten behoeve van extra ondersteuning voor toezicht op en handhaving van de energiebesparingsplicht	Fout		
F21	2	Eenmalige specifieke uitkeringen ten behoeve van extra ondersteuning voor toezicht op en handhaving van de energiebesparingsplicht	Onzekerheid		

## Colofon

de Jong & Laan  
Pascalweg 2  
6662 NX Elst  
[Elst@jonglaan.nl](mailto:Elst@jonglaan.nl)  
[www.jonglaan.nl](http://www.jonglaan.nl)

---

deJong&Laan

### **Uw contactpersonen bij de Jong & Laan zijn:**

Craig Brom  
Controleleider  
Elst  
+31 683610205  
[Craig.brom@jonglaan.nl](mailto:Craig.brom@jonglaan.nl)

Niels van der Wolf  
Externe accountant  
Elst  
+31 651080801  
[Niels.van.der.wolf@jonglaan.nl](mailto:Niels.van.der.wolf@jonglaan.nl)

# Begroting

Meerjarenbegroting 2025 - 2027

# 2024



Omgevingsdienst  
**De Vallei**

# Inhoud

<b>Voorwoord</b>	<b>3</b>	<b>Paragrafen</b>	<b>27</b>
<b>Inleiding</b>	<b>4</b>	Weerstandsvormogen	28
<b>Bestuur</b>	<b>5</b>	Kapitaalgoederen	31
<b>Besluit tot Vaststelling</b>	<b>6</b>	Financiering	31
<b>Ontwikkelingen</b>	<b>7</b>	Bedrijfsvoering	32
<b>Financiën</b>	<b>13</b>	<b>Bijlagen</b>	<b>34</b>
Begrotingsrichtlijnen	14	Geprognoseerde balans	35
Financiële mutaties	15	Overzicht baten en lasten per taakveld	36
Bijdrage per deelnemer	16		
Overzicht lasten en baten	17		
<b>Programma's</b>	<b>21</b>		
programma 1 Vergunningverlening	22		
Programma 2 Toezicht en handhaving	23		
Programma 3 Advies	24		
Programma 4 Stelseltaken	25		
Programma 5 Projecten	26		

# Voorwoord

Omgevingsdienst De Vallei  
werkt in opdracht van:

provincie  
**Gelderland**

Gemeente  
**Scherpenzeel**



gemeente  
**Barneveld**

ede

gemeente  
**Nijkerk**

gemeente  
**Wageningen**

Dit is de ontwerpbegroting 2024 en de meerjarenbegroting 2025 tot en met 2027 van Omgevingsdienst de Vallei (OddV). De kaders hiervoor zijn gesteld in de gemeenschappelijke regeling en de kaderbrief 2024 van OddV. Deze zijn in deze begroting verder financieel vertaald.

Op dit moment lijkt 2024 nog ver weg. In de tussenliggende periode kan er nog veel gebeuren waar we geen of slechts deels invloed op hebben. Zo heeft Lysias Advies onlangs een onderzoek uitgevoerd, gericht op de versterking van de uitvoering van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) in Gelderland. Op nationaal niveau zijn de adviezen van de Commissie Van Aartsen vertaald naar een Interbestuurlijk Programma versterking VTH (IBP-VTH) dat nog doorloopt tot eind 2023. De effecten hiervan op onze organisatie zijn nog onduidelijk. Maar toch blikken we met deze begroting graag met u vooruit.

In deze dynamische setting werkt OddV aan een gezond, duurzaam en veilig leefmilieu binnen het Valleigebied, met oog voor de bestuurlijk gewenste ontwikkeling van (complexe) bedrijvigheid en toenemend ruimtegebruik. Deze sluitende begroting 2024 borduurt voort op kaderbrief 2024 en kent behoudens een eenmalige extra bijdrage in 2024 voor reguliere taken die mogelijk een structureel karakter hebben, geen autonome groei.

Namens het Algemeen Bestuur  
Henk-Jan Baakman  
directeur



# Inleiding

In de ontwerpbegroting 2024 van OddV leest u hoe wij, samen met u, ook in 2024 een bijdrage leveren aan een gezonde, veilige en duurzame leefomgeving in onze regio.

## Uitgangspunten

De ontwerpbegroting 2024 is gebaseerd op de kaderbrief 2024 van alle deelnemers. In 2024 werken we naar verwachting voor het eerst een volledig jaar met de Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb). Hierdoor wijkt de begroting 2024 waarschijnlijk af van de uitvoeringsplannen 2024. Het is nu nog onduidelijk wat de uiteindelijke gevolgen zijn van de invoering van de beide wetten. Daarom is er, in lijn met de kaderbrief 2024, voor gekozen om hiervoor nog geen correctie op te nemen in de begroting 2024. In de paragraaf Weerstandsvermogen wordt ook aandacht besteed aan de Omgevingswet en Wkb. Nu de wetgeving van het omgevingsrecht gaat veranderen, gaan we in 2023 nieuwe kritieke prestatie-indicatoren (KPI's) ontwikkelen voor 2024 en verder. We kiezen er dan ook nu voor om de bestaande KPI's niet op te nemen in deze begroting.

## Financieel resultaat

De ontwerpbegroting 2024 laat een ontwikkeling zien van € 1.950.736 in de deelnemersbijdrage ten opzichte van de meerjarenbegroting 2023-2026, jaarschijf 2024. Dit komt door indexatie van prijzen en lonen, de overdracht van bodemtaken en inrichtingen van de provincie naar gemeenten en het opnemen van middelen voor incidentele projecten in 2024. Het resultaat is toegelicht op pagina 15.

## Besluitvormingproces

De ontwerpbegroting 2024 wordt op woensdag 29 maart 2023 in het Dagelijks Bestuur van OddV besproken. Vervolgens wordt deze aan de gemeenteraden aangeboden. De gemeenteraden worden in de gelegenheid gesteld om zienswijzen te geven over deze ontwerpbegroting. Het Algemeen Bestuur van OddV zal op donderdag 6 juli 2023 de eventuele zienswijzen bespreken en de begroting 2024 vaststellen.

## Leeswijzer

- Eerst worden de laatste ontwikkelingen en projecten van OddV benoemd.
- Daarna leest u meer over de financiële begrotingsmutaties en de bijdrage per deelnemer.
- Verder zijn de verplichte programma's en paragrafen opgenomen in het kader van Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Per programma leest u wat wij willen bereiken, wat we gaan doen en enkele bijzondere aandachtspunten.
- We gaan in op de risico's, investeringen, financiering en bedrijfsvoering.
- Tenslotte staan in de bijlagen enkele financiële onderbouwingen.

# Bestuur

De samenstelling van het bestuur was op 31 december 2022:

Deelnemer	Bestuurslid	AB-lid	DB-lid	Functie
Gemeente Barneveld	Dhr. W. (Wim) Oosterwijk	x	x	Lid
Gemeente Ede	Dhr. A. (Arnold) Versteeg	x	x	Lid
Gemeente Nijkerk	Mw. E. (Esther) Heutink-Wenderich	x		Lid
Gemeente Scherpen-zeel	Dhr. I. (Izaäk) van Ekeren	x		Lid
Gemeente Wageningen	Dhr. F. (Floor) Vermeulen	x	x	Voorzitter
Provincie Gelderland	Dhr. P. (Peter) van 't Hoog	x		Lid
OddV	Dhr. H.J. (Henk-Jan) Baakman	x	x	Secretaris



# Vaststelling

## Besluit tot Vaststelling

Het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst de Vallei, bijeen in zijn vergadering van 6 juli 2023:

Gezien het voorstel van het Dagelijks Bestuur van 29 maart 2023 aan het Algemeen Bestuur tot vaststelling van het jaarverslag en de jaarrekening 2022;

### Besluit:

- De ontwerpbegroting 2024 vaststellen;
- De meerjarenbegroting voor de jaren 2025 - 2027 voor kennisgeving aannemen;
- De bevoorschotting conform tabel 2 op pagina 16 vaststellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur van Omgevingsdienst de Vallei op 6 juli 2023,

---

de voorzitter  
dhr. F. Vermeulen

---

de secretaris  
dhr. H.J. Baakman

# Ontwikkelingen



## Nationale ambities

Er zijn grote veranderingen (transitieopgaven) in de leefomgeving zoals klimaatverandering, stikstof, energietransitie, circulaire economie en duurzame mobiliteit. De nationale ambities zijn groot en deze worden vertaald naar provinciaal en lokaal beleid en uitvoering. Het ligt voor de hand dat de omgevingsdiensten betrokken worden bij de beleidsvoorbereiding en de uitvoering.

Het is van belang om helder te maken welk effect de transities hebben voor het werk van OddV. Dit begint met inzicht en kennis van de transities en de VTH-uitvoering. OddV kan op basis hiervan de gemeenten adviseren over de uitvoeringseffecten van het beleid van de transities. Binnen OddV wordt op basis van dit inzicht de VTH-uitvoeringspraktijk ingericht op de opgaven die de transities voortbrengen. De inzet van OddV wordt meegenomen in de besluitvorming over het lokale beleid en uitvoering.

## Coalitieakkoorden gemeenten

De maatschappelijke opgaven, zoals verwoord in de coalitieakkoorden, zijn groot. Denk aan de verstedelijkingsopgave, milieupgaven, ondermijning en versterking van de organisatie. De druk op de bestaande ruimte zal toenemen en inpassing van de verschillende functies met behoud van waarden op het gebied van leefomgeving en natuur is een uitdaging van formaat. Deze groei leidt de komende jaren tot een autonome toenemende vraag naar kwalitatief goede VTH. OddV is hierbij de partner voor de beleidsafstemming en VTH-uitvoering.

De inzet van OddV zal meegenomen moeten worden met de besluitvorming over het lokale opgaven en versterking van de gemeentelijke organisaties.

## Omgevingswet en Wkb

Na het uitstel van de invoering van de Omgevingswet en de Wkb is de nieuwe datum van inwerkingtreding 1 januari 2024. OddV werkt samen met zijn partners aan de implementatie van de Omgevingswet en Wkb. Op initiatief van OddV is er een regionale VTH-agenda Omgevingswet vastgesteld en uitgevoerd. OddV is klaar voor de invoering van de nieuwe wetten. Voor succesvolle invoering is OddV sterk afhankelijk van het functioneren van het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO).

Gezien de nog bestaande onzekerheden wordt ook nu, net zoals voorgaande jaren, geadviseerd om de in de meerjarenbegroting geraamde budgetten vooralsnog vast te houden. Als de effecten (inhoud en financiën) van onderdelen duidelijk zijn, worden ze in het eerste Planning & Control-moment meegenomen. Na de inwerkingtreding van de Omgevingswet en de Wkb en als alle werkelijke effecten helder zijn, kunnen we Planning & Control-momenten benutten om (voor zover het mogelijk is) bij te sturen.

## IBP-VTH

Na het ontstaan van de omgevingsdiensten (Commissie Mans, De tijd is rijp) zijn er periodiek evaluaties uitgevoerd (Berenschot) en is in 2021 het rapport van de Commissie Van Aartsen (Om de leefomgeving, maart 2021) verschenen. Begin 2022 is een IBP-VTH gedefinieerd waarmee, in zes pijlers, de aanbevelingen van Van Aartsen verder worden uitgewerkt/geïmplementeerd. Door dit programma zullen verbeteringen in het VTH-stelsel in gang worden gezet. Het programma heeft een looptijd tot eind 2023. Gezien de ambities en de beperkte doorlooptijd is uitstel naar 2024 voorstelbaar.

OddV participeert actief in het IBP. We brengen onze vakkennis en visies in, doen nieuwe kennis en ervaring op en vertalen dit naar ons beleid en VTH-uitvoering. Het rijk financiert het IBP-VTH met een specifieke uitkering (SPUK IBP-VTH). Ontwikkelingen die in gang gezet worden, kunnen leiden tot structurele lasten voor de omgevingsdiensten/opdrachtgevers.

### Doorontwikkeling samenwerking in Gelderland

De omgevingsdiensten in Gelderland werken nauw samen in het Gelders Stelsel. Door autonome toename van het aantal bedrijven en verschuiving van bevoegd gezag (Omgevingswet) zijn de omgevingsdiensten in Gelderland in hogere mate robuust voor de uitvoering van de VTH-taken. Omgevingsdiensten Noord-Veluwe en Veluwe IJssel zijn actief met een fusieproces. Zij zien kansen om gezamenlijk beter te voldoen aan de huidige én de toekomstige opgaven.

De omgevingsdiensten in Gelderland werken samen op thema's als strafrecht, ketentoezicht en informatievoorziening. Dit omdat samenwerking, onder andere op deze thema's, de effectiviteit van de uitvoering vergroot en daarmee de milieuschade beperkt. De omgevingsdiensten hebben recent een aantal kaders en hoofdpunten voor deze samenwerking opgesteld.

De hoofdpunten van de doorontwikkeling van de samenwerking zijn:

- Iedere omgevingsdienst voert VTH-taken robuust uit. Zo nodig wordt samengewerkt voor specialistische deskundigheden op basis van bestuurlijk geborgde afspraken.

- Er wordt provinciebreed beleid ontwikkeld voor complexe vergunningverlening en handhaving.
- Bovenregionale onderwerpen (ketentoezicht, buitengewoon opsporingsambtenaren/bestuurlijke strafbeschikking milieu, informatievoorziening/data-analyse) worden doorontwikkeld mede in relatie tot het IBP-VTH-stelsel.

### Onderzoek robuustheid Gelders Stelsel

In het najaar van 2021 heeft de provincie Gelderland een zogenaamd Art217a onderzoek (onderzoek naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van het door Gedeputeerde Staten gevoerde bestuur) uitgevoerd naar het Gelders Stelsel. In het voorjaar van 2022 hebben bestuurders van gemeenten, provincie en omgevingsdiensten met elkaar gesproken over het gemeenschappelijke doel om de kwaliteit van de VTH-uitvoering in Gelderland te versterken. Dit heeft geleid tot een proces gericht op de versterking van de VTH-uitvoering in Gelderland, begeleid door Lysias Advies. In dit kader wordt ook de robuustheid van de VTH-uitvoering in Gelderland beschouwd. Hier ligt een sterke relatie met het IBP-VTH.

De conclusie van het onderzoek is dat het Gelders Stelsel haar succes heeft bewezen en dat de robuustheid op enkele punten tekortschiet. Betrokken partijen hebben afgesproken om een strategische inhoudelijke agenda op te stellen, gericht op het verbeteren van de VTH-uitvoering in Gelderland.



## Koers OddV 2023-2026

Na de gemeenteraadsverkiezingen heeft OddV het initiatief genomen om haar koers te actualiseren. We doen dit op basis van de opgaven in de coalitieakkoorden van de gemeenten, actuele ontwikkelingen en een SWOT-analyse. De koers wordt vertaald naar de volgende programma's die leidend zullen zijn voor de ontwikkeling van de organisatie:

- VTH-dienstverlening
- Professionele organisatie
- In verbinding

Vooralsnog is deze nog niet vastgesteld door het bestuur, maar is het nog een werkdocument. Naar aanleiding van het onderzoek robuustheid Gelders Stelsel hebben de voorzitters van het Algemeen Bestuur (AB) de directeurs van de omgevingsdiensten gevraagd om een inhoudelijke strategische agenda op te stellen vanuit wat omgevingsdiensten willen. De ambitie is om deze inhoudelijke strategische agenda in een volgend AB-voorzittersoverleg voor de zomer van 2023 te bespreken en bekrachtigen. De agenda wordt vervolgens meegenomen in de Koers OddV 2023-2026.

## Overdracht bodemtaken van provincie naar gemeenten

Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet gaat de bevoegdheid die nu bij de provincie ligt voor de Wet bodembescherming (Wbb) over naar de gemeenten. Gemeenten zijn dan primair beheerder van de bodemkwaliteit voor hun grondgebied. Door deze overdracht komen alle basistaken voor de bodem(sanering) bij de gemeenten te liggen.



Al beschikte en lopende saneringen blijven onder de bevoegdheid van de provincie. De Omgevingsdienst Regio Arnhem (ODRA) voert nu nog in opdracht van de provincie de uitvoerende bodemtaken uit. Effecten 2024 en verder: er vindt geen overheveling plaats van provincie naar gemeentefonds. Er is gekozen voor een capaciteits-uitbreiding van 1 fte bodemtoezicht en 1 fte bodemadvies (startscenario).

## Overdracht bevoegd gezag milieutaken van complexe bedrijven van provincie naar gemeenten

Waar de bodemtaken van de provincie naar de gemeenten gaan, is het domein 'milieutaken voor complexe bedrijven' diffuus. Zo gaat de behandeling van milieutaken van complexe bedrijven van provincie naar gemeenten en vice versa. In onze regio gaat het bevoegd gezag van 8 bedrijven over van provincie naar gemeente en 2 bedrijven van gemeente naar provincie. Dit leidt tot extra VTH-taken en kosten in de omvang van ruim 1400 uur, waarvan de helft in Nijkerk. Budgettaire gezien vindt ook hier geen verrekening plaats tussen provincie- en gemeentefonds.

## Permanente bewoning verblijfsrecreatie vakantieparken Ede

Inzet van toezicht en handhaving op vakantieparken blijft urgent en is van structurele aard. Daarbij gaat het niet alleen om illegaal permanent wonen maar ook om ondermijning en illegale huisvesting van arbeidsmigranten. Afgelopen jaren heeft Ede met incidenteel budget een impuls gegeven aan de aanpak permanente bewoning. Ede heeft besloten om voor 2023 en 2024 incidenteel budget beschikbaar te stellen.

## Professionalisering

Door genoemde ontwikkelingen verbreed de opgave van OddV. Van uitvoerder van VTH-taken naar expert (kennispartner) van de leefomgeving en uitvoerder van VTH-taken. Zo ontstaat een meer integrale omgevingsdienst.

Van omgevingsdiensten wordt verwacht dat zij kennis en vaardigheden hebben voor VTH-taken die voorkomen in de regio waar zij actief zijn. Regio's verschillen. De ene regio is sterk verstedelijkt, de ander overwegend industrieel of agrarisch. Het ligt voor de hand dat omgevingsdiensten zich richten op de kennis die sterk verbonden is met de aard

van de regio. Dit betekent dat de kennis bij omgevingsdiensten verschilt en dat een omgevingsdienst niet alle kennis in huis kan hebben. Samenwerking op specialistische kennis is dan ook noodzakelijk voor de transitieopgaven en VTH-uitvoering.

Dit betekent voor OddV dat zij zich zal moeten ontwikkelen en moet investeren in het opbouwen van kennis die nodig is om de transitieopgaven te vertalen naar de VTH-praktijk. Dit vormt een belangrijk onderdeel van de Koers OddV 2023-2026 en heeft een sterke relatie met het IBP-VTH.

## Arbeidsmarkt

Er is sprake van een krappe arbeidsmarkt. Ook OddV heeft te maken met deze problematiek. Met opleidingstrajecten voor jonge medewerkers en gezamenlijke campagnes met de Gelderse Omgevingsdiensten positioneren we ons werk als maatschappelijk relevant en als een aantrekkelijk werkgever. Het zal niet altijd mogelijk zijn om de functies te vervullen.





### Geconcentreerde huisvesting OddV

Het bestuur heeft gekozen om de huisvesting van OddV te concentreren in één kantoor gelegen bij station Ede-Wageningen. Aanleiding is de noodzaak om te professionaliseren en om een aantrekkelijke werkgever te zijn. Tegelijkertijd zijn met de directies van de gemeenten afspraken gemaakt over de borging van de verbinding tussen medewerkers van OddV en gemeenten. Ook zijn afspraken gemaakt over het gebruik van aanlandplekken en vergaderruimten. De concentratie van de huisvesting vindt plaats binnen het budget dat nu ook beschikbaar is voor huisvesting.

### Inflatie

In 2022 is, als gevolg van diverse ontwikkelingen, de inflatie enorm gestegen. Dit leidt tot problemen in de begroting 2023 en 2024. De begroting van 2023 en 2024 moet aangepast worden en we bespreken met de gemeenten een methode om de begroting van OddV en gemeenten beter op elkaar aan te laten sluiten.

### Structurele effecten van het uitvoeringsplan

Gemeenten en OddV maken voorafgaand aan een jaar een uitvoeringsplan waarin de VTH-dienstverlening voor dat jaar wordt gespecificeerd. De financiële afwijkingen van het uitvoeringsplan en de begroting worden verwerkt in een begrotingswijziging. Zowel in 2022 als in 2023 zien we dat deze afwijkingen groot zijn en mogelijk een structureel karakter hebben. OddV en partners willen dit na vaststelling van de uitvoeringsplannen 2023 nader analyseren en bepalen welk deel hiervan structureel is. Vooralnog is samen met de partners besloten een deel van de afwijkingen incidenteel mee te nemen in het kader voor 2024.



# Financiën

gemeentehuis

2

13

# Begrotingsrichtlijnen

## Dit zijn de algemene financiële uitgangspunten voor het opstellen van de begroting (conform kaderbrief 2024):

- De begroting van het jaar 2024 voldoet aan het BBV.
- De begroting van het jaar 2024 inclusief meerjarenperspectief is structureel sluitend.
- De basis voor het opstellen van een nieuwe begroting is die van de Meerjarenbegroting 2023-2026, jaarschijf 2024 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. Deze bedraagt voor 2024 € 95,90.
- Als partners aan OddV opdracht geven voor meerwerk buiten de kadernota om en OddV daar extra personeel voor moet inhuren, wordt dat meerwerk doorberekend aan de partner tegen het vastgestelde uurtarief van OddV opgehoogd met € 15,- per uur. Reden is dat inhuurtarieven hoger zijn dan het voorcalculatorische uurtarief en OddV ook nog kantoorkosten moeten betalen over die inhuur.
- In de meerjarenbegroting wordt uitgegaan van constante prijzen.
- 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.

# Financiële mutaties

Dit zijn de financiële mutaties voor het begrotingsjaar 2024 ten opzichte van de meerjarenbegroting 2023-2026, jaarschijf 2024:

Omschrijving	Bedrag (€)
Meerjarenbegroting 2023-2026, jaarschijf 2024	14.319.253
Mutaties:	
A Loon- en prijsinflatiecorrectie 2024-2027	1.043.887
B Overdracht bodemtaken provincie naar gemeenten *)	254.865
C Overdracht inrichtingen provincie naar gemeenten *)	134.983
D Permanente handhaving verblijfsrecreatie Ede	250.000
E Reguliere taken die mogelijk een structureel karakter hebben	267.000
<b>Begroting 2024</b>	<b>16.269.989</b>
<b>Totaal financiële mutaties begroting 2024</b>	<b>1.950.736</b>

## Hieronder staan de mutaties toegelicht:

- A. Net als voorgaande jaren gebruiken we de septembercirculaire gemeentefonds 2022 als basis voor de loon- en prijsinflatiecorrectie. We gebruiken hierbij het jaar 2024 als basis met een correctie van de verschillen ten opzichte van de septembercirculaire 2021 voor de jaren 2022 en 2023. Voor 2024 hanteren we (conform de septembercirculaire 2022) een loonindex van 7% en een prijsindex van 9%. Op basis van de septembercirculaire 2023 wordt de begroting 2024 nog gewijzigd.
- B. Voor de overdracht van bodemtaken van provincie naar gemeenten wordt uitgegaan van het startscenario. Dat betekent een uitbreiding van 1 fte aan toezicht en 1 fte aan bodemadvies regiobreed.
- C. De overdracht bevoegd gezag milieutaken van complexe bedrijven van provincie naar gemeenten betekent circa 1430 uur aan extra taken die jaarlijks door de OddV moet worden uitgevoerd.
- D. Ede heeft voor de jaren 2023 en 2024 € 250.000 extra budget per jaar beschikbaar gesteld voor permanente bewoning verblijfsrecreatie vakantieparken.
- E. OddV en partners willen dit na vaststelling van de uitvoeringsplannen 2023 nader analyseren en bepalen welk deel hiervan structureel is. Vooralsnog is samen met de partners besloten een deel van de afwijkingen incidenteel mee te nemen in het kader voor 2024.

## Bijdrage per deelnemer

Omzet per partner	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenbegroting		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Barneveld	4.314.405	4.742.605	4.791.372	4.605.502	4.546.166	4.546.166
Ede	6.166.923	6.751.906	6.879.852	6.442.468	6.359.182	6.359.182
Nijkerk	2.627.753	2.709.209	2.818.125	2.841.731	2.805.810	2.805.810
Scherpenzeel	524.884	576.355	609.337	591.938	584.559	584.559
Wageningen	1.026.492	1.192.691	1.161.579	1.089.863	1.076.031	1.076.031
Provincie Gelderland	16.834	9.100	9.724	18.724	18.478	18.478
<b>Totaal</b>	<b>14.677.291</b>	<b>15.981.866</b>	<b>16.269.989</b>	<b>15.590.226</b>	<b>15.390.226</b>	<b>15.390.226</b>

De meerjarenraming is opgesteld op basis van constante prijzen. Hierin is dus nog geen kostenindexatie opgenomen voor de periode na het begrotingsjaar.

## Overzicht lasten en baten

Lasten en overige baten	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenbegroting		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Salariskosten	9.944.380	10.590.458	10.781.288	10.781.288	10.581.288	10.581.288
Overige personeelskosten	510.398	605.082	651.699	651.699	651.699	651.699
Inhuur personeel	2.010.297	2.680.606	2.252.966	1.561.504	1.562.747	1.389.569
Uitbesteed aan ODRA en ODRN	214.040	229.969	246.067	246.067	246.067	246.067
Overige materiële kosten	2.231.811	2.474.584	2.429.217	2.429.217	2.429.217	2.429.217
Stelseltaken, saldo lasten en baten	127.295	232.902	239.311	243.630	242.386	242.386
Subsidies en overige inkomsten	-361.366	-796.735	-330.558	-323.178	-323.178	-150.000
Onttrekking reserves	-406.188	-35.000	-	-	-	-
Deelnemersbijdrage	-14.677.291	-15.981.866	-16.269.989	-15.590.226	-15.390.226	-15.390.226
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>-406.625</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Toelichting

## Salariskosten en externe inhuur

De salariskosten hangen samen met de externe inhuur (flexibele schil) en zijn bepaald op basis van de werkvrage van de partners. Mutaties in de werkvrage worden op de flexibele schil gecorrigeerd. De verschillen worden veroorzaakt door toepassing van de loonindexatie.

## Overige personeelskosten

De overige personeelskosten bestaan uit budgetten voor opleidingen, mobiliteit, parkeerkosten en bindingsactiviteiten. Naast de indexatie wordt de stijging veroorzaakt doordat meer medewerkers op kantoor werken dan voorheen, tijdens de coronajaren. Voor 2024 zijn hierin ook de extra parkeerkosten op het terrein van de nieuwe huisvesting opgenomen.

## Uitbesteed aan ODRA en ODRN

Vanuit de stelselafspraken bij de oprichting van het Gelders Stelsel is complexe handhaving en toezicht belegd bij de ODRA en complexe vergunningverlening bij de Omgevingsdienst Regio Nijmegen (ODRN). Naar aanleiding van de robuustheidsdiscussie in het rapport van de Commissie Van Aartsen wordt onderzocht of deze taken in eigen beheer kunnen worden uitgevoerd. Dit onderzoek loopt nog en is dan ook slechts deels vertaald in de bovengenoemde ramingen.

## Overige materiële kosten

Hieronder valt het gastheercontract met de gemeente Ede voor ICT, financiën en de salarisadministratie. Ook vallen hier de kosten onder van huisvesting, soft- en hardware in eigen beheer, kosten adviezen

van derden en andere kantoorkosten. Ook is hierin de post onvoorzien opgenomen. De ramingen zijn gebaseerd op ervaringscijfers vanuit het verleden, opgehoogd met de loon- en prijsindexatie.

## 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 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).

De OddV voert ook het beheer uit van Informatievoorziening Gezamenlijke Omgevingsdiensten (I-GO) en beheert het innovatiebudget hiervan. Hiervoor ontvangen we een bijdrage van de andere zes Gelderse omgevingsdiensten. Het innovatiebudget gebruiken we in Gelderland op het gebied van datakwaliteit. Hiervoor is een programmaplan gemaakt met de naam 'Gelders Datalab'. Afgelopen jaren zijn er steeds meer omgevingsdiensten die gebruik willen maken van de gegevenswasstraat in IGO. Dat is een goede ontwikkeling waarmee de beheerskosten per omgevingsdienst naar beneden kunnen worden bijgesteld. Daarentegen zal de impulsfinanciering van de provincie, die beschikbaar was voor het innovatiebudget, de komende jaren opdrogen.



### **Subsidies en overige bijdrage derden**

Dit betreffen voornamelijk incidentele baten die we van het rijk of provincie ontvangen. Hierin zitten onder mer de baten uit SPUK IBP en de SPUK energiebesparing, maar ook UWV-inkomsten en -opbrengsten als gevolg van detachering van personeel.

### **Onttrekking reserves**

Bij de bestemming van het resultaat van de jaarrekening 2021 is een bedrag gereserveerd van € 35.000 voor actualisatie milieuvergunningen. Die valt in 2023 vrij.

### **Omzet deelnemende gemeenten en provincie**

We werken al een aantal jaren met een outputbegroting. De deelnemersbijdrage van de partners is gebaseerd op de kaderbrief 2024. De mutaties in de meerjarenbegroting zijn het gevolg van de afspraken in de kaderbrief 2024. Alleen projecten waar de financiering voor is toegezegd zijn meegenomen in de omzet. In het overzicht 'Incidentele lasten' lichten we dit verder toe.



## Programmabegroting

De verdeling over de programma's, zoals weergegeven in onderstaande tabel, is gebaseerd op de indeling, zoals deze enkele jaren geleden is vastgesteld in het Gelders Stelsel. De toerekening van lasten en baten vindt plaats op basis van productieve uren zoals

opgenomen in de kaderbrief 2024. De baten bestaan voornamelijk uit de omzet/deelnemersbijdrage van de deelnemende gemeenten en provincie. Op grond van het BBV dienen de posten 'onvoorzien' en 'overhead' apart zichtbaar te worden gemaakt in de programmabegroting en mogen niet in de lasten worden geïntegreerd.

## Lasten en baten op programmaniveau

Programmaplan	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
programma 1 Vergunningverlening	4.280.877	4.441.494	4.338.806	4.239.306	4.231.854
programma 2 Toezicht en handha-ving	4.487.110	4.917.581	4.682.757	4.583.282	4.575.467
programma 3 Advies	1.807.319	1.867.005	1.669.136	1.669.220	1.667.971
programma 4 Stelseltaken	315.690	324.285	328.605	327.361	327.361
programma 5 Projecten	511.377	132.051	-16.651	-16.516	-
Overhead	4.479.493	4.487.574	4.487.574	4.487.574	4.487.574
Bedrag onvoorzien	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Autonome groei		pm	pm	pm	pm
<b>Totale kosten</b>	<b>15.981.866</b>	<b>16.269.989</b>	<b>15.590.226</b>	<b>15.390.226</b>	<b>15.390.226</b>
Waarvan incidenteel	924.763	879.763	200.000		
<b>Totaal structureel</b>	<b>15.057.103</b>	<b>15.390.226</b>	<b>15.390.226</b>	<b>15.390.226</b>	<b>15.390.226</b>

## Incidentele lasten

Programmaplan	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Ontwikkelbudget	200.000	200.000	200.000		
Omgevingswet	45.000				
Permanente handhaving verblijfsrecreatie Ede	250.000	250.000			
EML-controles	162.763	162.763			
Reguliere taken die mogelijk structureel zijn	267.000	267.000			
<b>Totaal incidenteel</b>	<b>924.763</b>	<b>879.763</b>	<b>200.000</b>		

# Programma's

# 1. Vergunningverlening

## **Wat willen we bereiken?**

Het inrichten van een gezonde, veilige en duurzame leefomgeving.

## **Wat gaan we daarvoor doen?**

OddV handelt namens de gemeenten en provincie aanvragen van omgevingsvergunningen af. Dit gebeurt op een juiste, tijdige en kwalitatief goede manier.

Vergunningaanvragen worden binnen de wettelijke termijnen afgehandeld en meldingen worden beoordeeld op juistheid en volledigheid. Er wordt informatie verstrekt waarmee burgers en bedrijven hun plannen verder kunnen uitwerken. Een goede dienstverlening en duidelijke communicatie staan hierbij centraal.

De actualisatie van de milieuvergunningen is nog niet op het gewenste niveau. Deze bedraagt 67%, terwijl onze norm  $\geq 80\%$  is. We werken hard om de actualisatiegraad omhoog te brengen met de kanttekening dat het bijzonder lastig is geschikte expertise te werven.

## **Bijzondere aandachtspunten**

De Omgevingswet en Wkb hebben impact op dit programma. Het gaat dan om andere producten en diensten en werkprocessen. Zo zal de bouwtechnische toets vervallen voor bouwwerken onder gevolgklasse 1. Deze toets zal door de markt worden uitgevoerd. Daar tegenover staan nieuwe taken, die niet langer onder de kostendekkendheid van de leges kunnen worden gebracht, zoals het beoordeling van een borgingsplan en een dossier bevoegd gezag. Gemeenten kiezen bij het Omgevingsplan voor een consoliderend vertrekpunt qua regelgeving. De regels blijven daarom vooralsnog beleidsneutraal. Dat maakt dat de toetsingskaders voor het werk van OddV juridisch wel veranderen, maar inhoudelijk dus beperkt. Het leren werken met het DSO zal een van de grootste uitdagingen zijn.

Bij vergunningverlening milieu en vergunningverlening bouwen, moeten nieuwe aspecten meegewogen worden zoals participatie en gezondheid. Door de forse (woning)bouwopgave in de regio, verwachten we dat het volume aan werkzaamheden in 2024 hoog blijft.

## 2. Toezicht en handhaving

### Wat willen we bereiken?

Het inrichten van een gezonde, veilige en duurzame leefomgeving.

### Wat gaan we daarvoor doen?

OddV houdt namens de opdrachtgevers toezicht op bouw- en milieuwet- en regelgeving. Onder toezicht wordt verstaan het controleren van de naleving van bouw- en milieuwet- en regelgeving bij particulieren en bedrijven. Te denken valt aan: toezicht risicovolle bedrijven, branchegericht toezicht, bodem, groen en ecologie en indirecte lozingen, maar ook ruimtelijk toezicht, huisvesting ar-beidsmigranten, ondermijning en klachten.

### Bijzondere aandachtspunten

De Omgevingswet en de Wkb worden op 1 januari 2024 ingevoerd en hebben invloed op de werkzaamheden die binnen het programma uitgevoerd worden. Hierdoor veranderen producten en diensten en de werkprocessen. Ook komen er taken bij in verband met het verschuiven van taken van de provincie naar gemeenten, zoals bodemsanering.

Ook na de invoering van beide wetten zal er bouwtechnische toezicht gehouden moeten op vergunde bouwwerken onder de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo). Door de krapte op de arbeidsmarkt bij met name bouwtechnisch personeel kan er lange tijd overheen gaan tussen het moment van vergunnen en het starten van de bouwactiviteiten.



## 3. Advies

### **Wat willen we bereiken?**

Het inrichten van een gezonde, veilige en duurzame leefomgeving.

### **Wat gaan we daarvoor doen?**

OddV verstrekt adequaat en kwalitatief hoogstaand advies op onder andere het gebied van bodem, geluid, monumenten, ecologie en externe veiligheid. Dit gebeurt aan zowel de opdrachtgevers (ontwikkelingen op het gebied van ruimtelijke ordening) als voor de ei-gen OddV-processen (VTH). De opdrachtgevers worden hiermee in staat gesteld om de leefomgeving duurzaam te ontwikkelen, in te richten en te beheren. Ook adviseert OddV op juridisch vlak.

### **Bijzondere aandachtspunten**

De Omgevingswet wordt op 1 januari 2024 van kracht en dat heeft invloed op de werkzaamheden die binnen het programma uitgevoerd worden. Voor Advies veranderen de normen, toetsingskaders en wet- en regelgeving op de vele verschillende vakgebieden. Ook werkprocessen veranderen als gevolg van nieuwe procedures.



# 4. Stelseltaken

## Wat willen we bereiken?

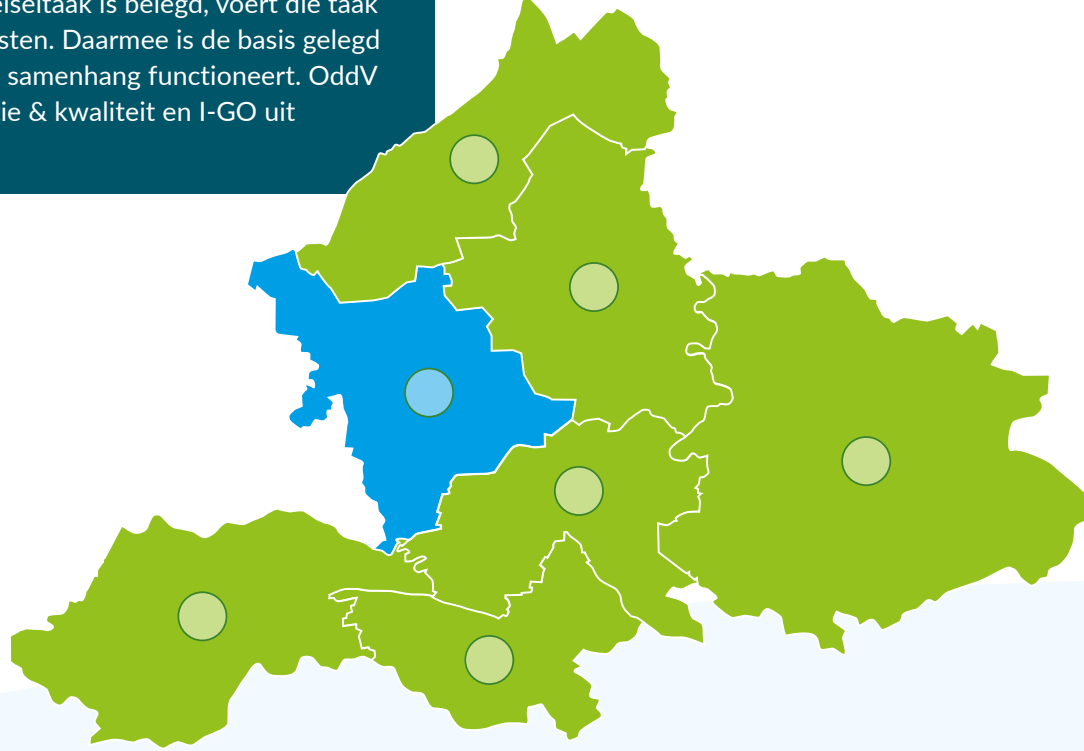
We willen een robuuste omgevingsdienst zijn die toegerust is om alle taken adequaat te kunnen uitvoeren.

## Wat gaan we daarvoor doen?

Om de robuustheid te garanderen is er een Gelders Stelsel opgericht waarin de 7 Gelderse Omgevingsdiensten samenwerken op het terrein van complexe vergunningverlening, complexe handhaving, ketentoezicht, coördinatie en kwaliteit van het stelsel, 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 voor 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

## Bijzondere aandachtspunten

Zowel de conclusies die voortkomen uit het IBP-VTH en het onderzoek robuustheid Gelders Stelsel door Lysias Advies kunnen ertoe leiden dat de samenwerking in Gelderland verandert. De samenwerkingsafspraken worden daarom geëvalueerd. Door autonome toe-name van het aantal bedrijven en verschuiving van bevoegd gezag (Omgevingswet) zijn de omgevingsdiensten in Gelderland in ho-gere mate robuust voor de uitvoering van de VTH-taken. Ook zien we dat de Omgevingsdiensten Noord-Veluwe en Veluwe IJssel actief zijn met een fusieproces. Zij zien kansen om gezamenlijk beter te voldoen aan de huidige vraag én de toekomstige opgaven.



## 5. Projecten

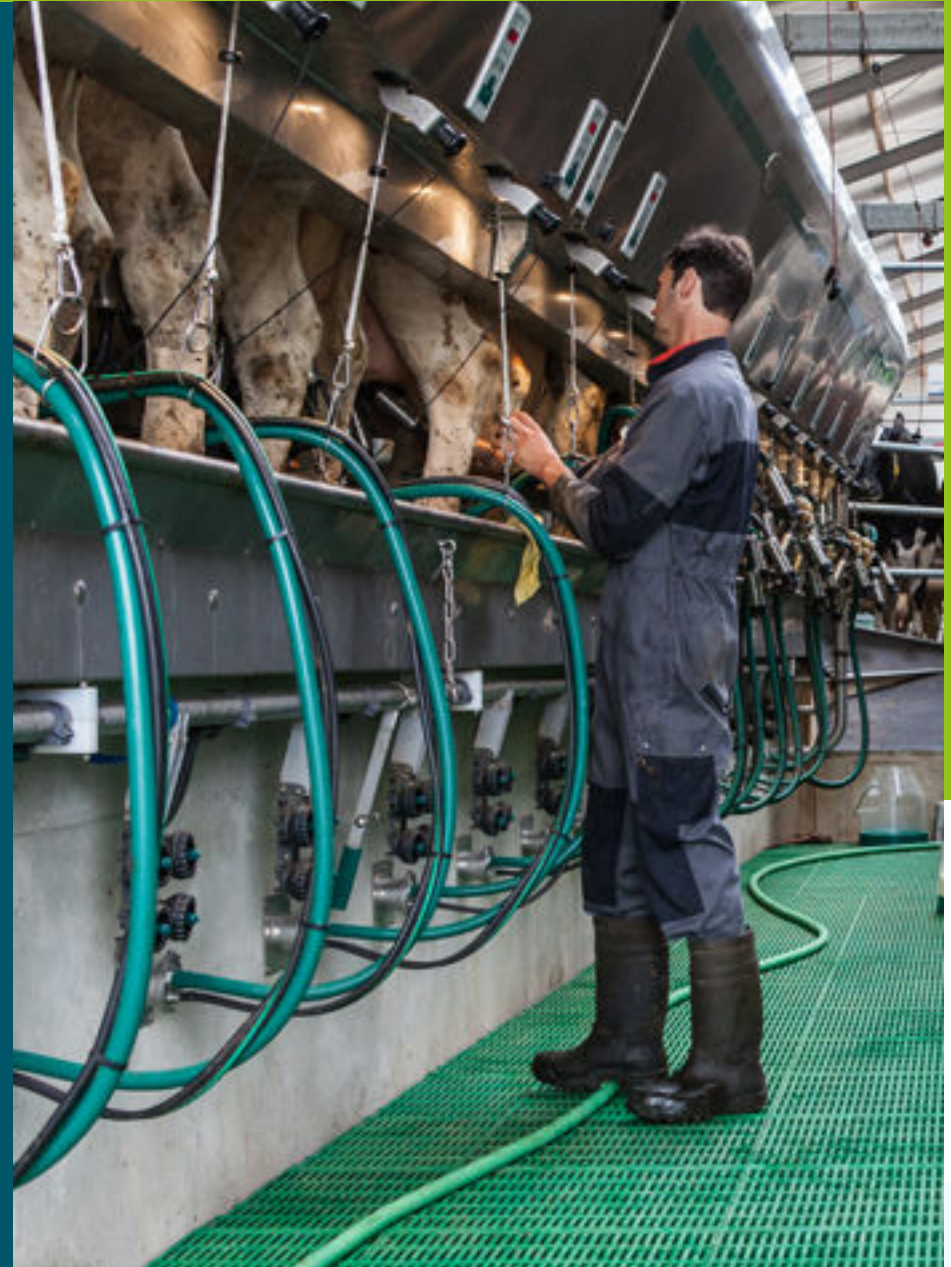
### **Wat willen we bereiken?**

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. Naast deze initiatieven zien we ook een separate financieringsstroom van het rijk voor het IBP-VTH en energiebesparing (SPUK Energiebesparing). We willen deze specifieke projecten optimaal uitvoeren.

### **Wat gaan we daarvoor doen?**

Dit programma wil invulling geven aan de wens van de partners om in te spelen op actuele ontwikkelingen. Hierin zijn de EML energiecontroles voor 2023 en 2024 opgenomen en een additioneel budget van Ede voor permanente handhaving verblijfsrecreatie. Ook vindt hier de verantwoording plaats van het ontwikkelbudget dat voor de jaren 2023-2025 beschikbaar is gesteld. En als laatste is er een budget in 2024 opgenomen voor uitbreiding reguliere taken die mogelijk structureel zijn. OddV en partners willen dit na vaststelling van de uitvoeringsplannen 2023 nader analyseren en bepalen welk deel hiervan structureel is.

Naast de projecten van onze gemeentelijke partners zetten we capaciteit in om de doelstellingen van zowel SPUK IBP als SPUK Energiebesparing uit te voeren. expertise te werven.



# Paragrafen



# Weerstandsvermogen

Deze paragraaf geeft inzicht in het risicoprofiel, de risico's en het beschikbare weerstandsvermogen van OddV.

Risico's	Kans-klasse	Bedrag	Kans	Risico
Tekort aan gekwalificeerd personeel	3	500.000	30%	150.000
Hogere inflatie dan opgenomen in de begroting	4	500.000	50%	250.000
Wkb	3	200.000	30%	60.000
Omgevingswet				pm
Niet goed functionerende medewerkers	4	150.000	50%	75.000
Stikstofproblematiek	3	200.000	30%	40.000
Krappere budgetten gemeenten	2	500.000	20%	100.000
Kleinere risico's			div	52.500
Totaal geïdentificeerde risico's				727.500

Benodigd weerstandsvermogen met dempingsfactor 0,6 436.500

Weerstandsvermogen	31-12-2022
Algemene reserve	240.000
Bestemmingsreserves	101.000
Beschikbaar weerstandsvermogen	341.000

Conclusie: het weerstandsvermogen is onvoldoende om de risico's op te vangen.

### **Tekort gekwalificeerd personeel**

Er is een tekort aan gekwalificeerd ervaren personeel. Het gevolg is dat we afhankelijk zijn van inhuurkrachten of onervaren personeel, die we zelf moeten opleiden. Inhuurkrachten zijn duurder dan eigen personeel en het zelf opleiden van medewerkers gaat ten koste van de productiviteit.

### **Hogere inflatie dan opgenomen in de begroting**

Door de geopolitieke onrust in met name Oekraïne is er sprake van een hoge inflatie. Er is een grote kans dat het inflatiecijfer hoger wordt dan waarmee nu op basis van de septembercirculaire 2022 gerekend wordt voor de begroting 2024-2027.

### **Wkb**

Berenschot en ANG hebben een analyse gemaakt van de gevolgen van de Wkb voor gemeenten en omgevingsdiensten. We houden een flexibele schil aan om de teruggang in formatie te kunnen opvangen. Echter, enkele malen is de invoering van de wet al uitgesteld. Dat heeft gevolgen voor het langer vasthouden van de flexibele schil en het bijscholen van medewerkers.

### **Omgevingswet**

De financiële gevolgen van de Omgevingswet zijn op korte termijn beperkt voor OddV, omdat gemeenten uitgaan van een consoliderend vertrekpunt. Op de langere termijn zit hierin meer onzekerheid vanwege de afhankelijkheid van beleidskeuzes in de nog op te stellen omgevingsplannen.

### **Niet goed functionerende medewerkers**

In elke organisatie zijn er medewerkers die minder of niet goed functioneren. Soms leidt dit er toe dat we afscheid van iemand moeten nemen met alle kosten van dien.

### **Stikstofproblematiek**

De huidige stikstofproblematiek kan leiden tot een vertraging van de woningbouwproductie. Omdat wij output gefinancierd zijn kan dit gevolgen hebben voor onze omzet en kan leiden tot frictiekosten bij met name de personeelslasten.

### **Krappere budgetten gemeenten**

We zien steeds opnieuw dat de budgetten van gemeenten onder druk staan. Dit kan gevolgen hebben voor de OddV.



## Financiële kengetallen

Sinds de begroting 2018 worden een aantal financiële kengetallen gepresenteerd. Het doel hiervan is om de financiële positie in kaart te brengen.

Kengetallen in %:	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Netto schuldquote	-4,36	-2,03	3,89
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-4,36	-2,03	2,97
Solvabiliteitsratio	23,84	100	39,84
Structurele exploitatieruimte	0,43	0	0

### Netto schuldquote

Dit cijfer geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft dus een indicatie van de mate waarin de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie drukken. Een laag percentage is gunstig. De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) adviseert om 130% als maximum norm te hanteren en daarboven de schuld af te bouwen.

### Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Dit kengetal is voor ons gelijk aan de netto schuldquote, omdat we geen leningen verstrekken.

### 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.

### Structurele exploitatieruimte

Het kengetal structurele exploitatieruimte toont welke structurele ruimte we hebben om onze 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.

# Kapitaalgoederen

Deze paragraaf laat zien hoe OddV omgaat met het onderhoud van haar kapitaalgoederen en investeringen.

## Algemeen

Het bestuur heeft besloten om de huisvesting van OddV te concentreren in één kantoor gelegen bij station Ede-Wageningen. Aanleiding om te concentreren is de noodzaak om te professionaliseren en om een aantrekkelijke werkgever te blijven. Naar verwachting is de verhuizing eind 2023 afgerond. OddV huurt het pand voor 10 jaar. Om het pand te laten voldoen aan de eisen van deze tijd investeert de eigenaar in het duurzaam en energiezuinig maken van het gebouw. De investeringen om het gebouw aan de binnenzijde te moderniseren moeten we zelf doen in 2023. Er wordt een geheel nieuw inbouwpakket gerealiseerd en de audiovisuele middelen en ICT-infrastructuur en digitale werkplekken worden aangepast aan de huidige inzichten.

De volgende investeringen worden gedaan door OddV in 2023:

Investerings	Bedrag	Afschrijvingstermijn
Inbouwpakket	1.000.000	10
ICT-projectkosten	150.000	5

OddV heeft ervoor gekozen om het beheer van de ICT via een dienstverleningsovereenkomst (DVO) geleverd te krijgen van Ede. Feitelijk is dat een voortzetting van het huidige gastheercontract met Ede waarin ook onder meer de financiële en salarisadministratie is belegd. Ook wordt er onderzocht of OddV mee kan liften met Ede voor klein onderhoud van het gebouw, zoals schoonmaakkosten. Concentratie huisvesting vindt plaats binnen het budget dat nu ook beschikbaar is voor huisvesting.

## Financiering

In het gastheercontract met de gemeente Ede en OddV is in de treasuryfunctie voorzien. Uiteraard blijven wij wel eindverantwoordelijk. Uit hoofde van de treasuryfunctie kunnen middelen worden uitgezet. Het treasurystatuut vastgesteld in het Algemeen Bestuur is hierbij leidend. Eind 2022 stond er € 2.611.000 bij de centrale overheid. Het betalingsverkeer verloopt uitsluitend via de NV Bank voor Nederlandse Gemeenten. Tot op heden was het niet nodig om leningen aan te trekken. Dat zal pas gebeuren als de liquiditeit van OddV niet meer toereikend is.

# 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 Ontwikkeling en bedrijfsvoering. Laatstgenoemde is een doorontwikkeling van de staf met als doel een centrale aansturing van programma's en het versterken van de innovatiekracht door ook in te zetten op data-analyses en gedragsbeïnvloeding.

### Rechtspositie

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

### Personeelsbestand

Het totaal aantal medewerkers in dienst van OddV op 31 december 2022 bedraagt 135 (121,9 fte). In 2022 zijn er 23 medewerkers ingestroomd en 20 medewerkers uitgestroomd.

## 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 DVO's gesloten voor het gebruik van de huisvesting, publieksruimten, catering, vergaderfaciliteiten, receptiediensten en computerwerkplekken. Omdat de werknemers van OddV eind 2023 in één nieuw kantoor gaan werken, worden de DVO's huisvesting met onze partnergemeenten beëindigd.

## Rechtmatigheid

Vanaf 2023 is het Dagelijks Bestuur zelf verantwoordelijk voor de rechtmatigheidsverantwoording (in plaats van de accountant). Binnen OddV zijn de voorbereiding getroffen om dit op een goede wijze vorm te geven. Zo is door het Algemeen Bestuur het controleplan 2022-2025 vastgesteld.

### Ontwikkeling KPI's VTH taakuitvoering

Naar verwachting worden de Omgevingswet en Wkb op 1 januari 2024 ingevoerd. 2023 wordt gebruikt om te onderzoeken hoe KPI's en outcome-indicatoren kunnen bijdragen aan het in beeld brengen van de prestaties in het primair proces, zodat we zo effectief mogelijk kunnen sturen op verbetering van deze processen. Vooral nog beperken we dit in deze begroting tot de wettelijke indicatoren.

### Organisatiebrede indicatoren

Indicator	Meting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
<i>Kosten externe inhuur:</i>			
Depla-indicator. Kosten inhuur als percentage van totale loonsom en totale kosten externe inhuur	17%	11%	17%
<i>Overheadkosten:</i>			
Depla-indicator. Percentage van totale lasten	26%	26%	26%

# Bijlagen

## Geprognosticeerde balans

<b>ACTIVA</b> (bedragen x € 1.000)	<b>31 dec. 2022</b>	<b>31 dec. 2023</b>	<b>31 dec. 2024</b>
<b>Vaste Activa</b>		1150	1.020
- Inbouwpakket nieuwe huisvesting		1000	900
- ICT-projectkosten		150	120
<b>Vlottende activa</b>			
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	2.671		
Liquide middelen	328	250	250
Overlopende activa	138	0	-
<b>Totaal activa</b>	<b>3.137</b>	<b>1.400</b>	<b>1.270</b>

<b>PASSIVA</b> (bedragen x € 1.000)	<b>31 dec. 2022</b>	<b>31 dec. 2023</b>	<b>31 dec. 2024</b>
<b>Vaste passiva</b>			
Eigen vermogen	748	506	506
- Reserves	341	506	506
- Gerealiseerde resultaat	407		
<b>Vlottende passiva</b>			
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	1.440	894	764
<b>Totaal passiva</b>	<b>3.137</b>	<b>1.400</b>	<b>1.270</b>



# Overzicht baten en lasten per taakveld

	Taakveld	2024		2025		2026		2027	
		Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
<b>Programmaplan</b>									
Programma 1	7.4 Milieubeheer	1.277.027	880.312	1.259.244	880.312	1.243.090	880.312	1.243.090	880.312
Vergunningverlening	8.3 Wonen en bouwen	5.069.975	3.581.183	4.999.655	3.478.495	4.935.773	3.378.995	4.935.773	3.371.543
Programma 2	7.4 Milieubeheer	3.249.596	2.496.473	3.204.346	2.298.654	3.163.239	2.198.998	3.163.239	2.193.869
Toezicht en Handhaving	8.3 Wonen en bouwen	3.657.414	2.421.108	3.606.485	2.384.103	3.560.219	2.384.283	3.560.219	2.381.598
Programma 3	7.4 Milieubeheer	2.143.957	1.409.549	2.114.102	1.392.342	2.086.981	1.392.426	2.086.981	1.391.177
Advies	8.3 Wonen en bouwen	714.652	457.456	426.395	276.794	420.925	276.794	420.925	276.794
Programma 4	7.4 Milieubeheer	713.839	1.038.124	709.519	1.038.124	695.384	1.022.744	695.384	1.022.744
Stelseltaak	8.3 Wonen en bouwen								
Programma 5	7.4 Milieubeheer	357.926	312.609	173.178	156.527	173.178	156.662	-	-
Projecten	8.3 Wonen en bouwen	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Overzichten</b>									
Algemene dekkingsmiddelen	0,5								
Overhead	0,4	130.000	4.617.574	130.000	4.617.574	130.000	4.617.574	130.000	4.617.574
Heffing Venootschapsbelasting	0,9								
Bedrag onvoorzien	0,8	-	100.000	-	100.000		100.000		100.000
<b>Kolomtotaal</b>		<b>17.314.386</b>	<b>17.314.386</b>	<b>16.622.923</b>	<b>16.622.923</b>	<b>16.408.788</b>	<b>16.408.788</b>	<b>16.235.610</b>	<b>16.235.610</b>
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves		-							
<b>Netto totaal</b>		<b>17.314.386</b>	<b>17.314.386</b>	<b>16.622.923</b>	<b>16.622.923</b>	<b>16.408.788</b>	<b>16.408.788</b>	<b>16.235.610</b>	<b>16.235.610</b>



Aan  
Het Algemeen Bestuur van Omgevingsdienst De Vallei

Onderwerp: Eerste begrotingswijziging 2023

Geachte leden van het Algemeen Bestuur,

Op 7 juli 2022 heeft het Algemeen Bestuur de begroting 2023 van Omgevingsdienst De Vallei vastgesteld. De vaststelling van de uitvoeringsplannen 2023 door de colleges van de partners en enkele andere ontwikkelingen zijn aanleiding om de begroting 2023 te wijzigen.

#### Uitvoeringsplannen 2023

Inmiddels zijn alle Uitvoeringsplannen 2023 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. € 1.663.000 stijgen. Deze stijging wordt grotendeels veroorzaakt door:

- verhoging uurtarief door inflatie € 519.000;
- verschil UP2022 ten opzichte van primaire begroting 2022 dat niet structureel vertaald is naar primaire begroting 2023 € 267.000;
- het opnemen van een projectbudget van € 45.000 voor de implementatie van de Omgevingswet, omdat deze uitgesteld is naar 1 januari 2024;
- het opnemen van een extra budget voor handhaving permanente verblijfsrecreatie vakantiewoningen door Ede, groot € 250.000;
- het vergroten van het budget voor vergunningverlening en toezicht en aanpassing productnormen, ter grootte van € 338.000;
- het toezicht en handhaven op energielabels kantoorgebouwen, € 92.000;
- het ophogen van het budget voor juridische handhaving bouw/ro voor Barneveld;
- het opnemen van een budget voor Wageningse Eng en handhaving landschap en ecologie door Wageningen;
- en overige verschillen, zoals het aanpassen van het aantal producten en het opnemen van budgetten voor out of pocket kosten voor o.a. NDFF, MUG en iBis die anders separaat in rekening moeten worden gebracht, groot € 28.000.

**AB**

Datum  
12 april 2023

Pagina  
1

Behandeld door  
Johan Burgers

Bijlage  
2

**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:





Per partner is de verdeling als volgt:

<b>Deelnemersbijdrage</b>	<b>Primaire begroting 2023</b>	<b>wijziging</b>	<b>Actuele begroting 2023</b>
Barneveld	4.240.604	502.001	4.742.605
Ede	5.959.641	792.265	6.751.906
Nijkerk	2.566.347	142.862	2.709.209
Scherpenzeel	540.420	35.935	576.355
Wageningen	994.790	197.901	1.192.691
Provincie	17.452	-8.352	9.100
	<u>14.319.253</u>	<u>1.662.613</u>	<u>15.981.866</u>

Voor een nadere specificatie per partner wordt verwezen naar bijlage 2.

Tevens zijn er enkele budgettaire neutrale wijzigingen doorgevoerd als gevolg van aanpassingen in de bedrijfsvoering en naar aanleiding van effecten in de jaarrekening 2022. Deze hebben geen effect op de deelnemersbijdrage. Dit zijn:

- specifieke uitkeringen Interbestuurlijk Programma en Energiebesparing zijn als overige inkomsten opgenomen en als extra inhuur personeel € 597.000;
- het actualiseren van zowel het beheer als het innovatiebudget Informatievoorziening Gelderse omgevingsdiensten (I-GO);
- het actualiseren van de salariskosten op basis van de actuele formatie;
- het actualiseren van de budgetten van de ODRA en ODRN op de werkplannen 2023;
- het doorvoeren van prijsmutaties in de actuele budgetten;
- het budget voor inhuurpersoneel wordt gebruikt als sluitpost voor o.a. de hogere deelnemersbijdragen;
- er wordt een bedrag van € 35.000 onttrokken uit de bestemmingsreserve voor actualisatie van milieuvergunningen.

De specificatie van de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2023 is opgenomen in bijlage 1.

Het Algemeen Bestuur van Omgevingsdienst De Vallei

- gezien het voorstel van het DB van 29 maart 2023

BESLUIT:

- vaststellen 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2023

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur van Omgevingsdienst De Vallei, 6 april 2023

-----  
de voorzitter  
dhr. F. Vermeulen

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

Omgevingsdienst De Vallei werkt in opdracht van:





Bijlage 1: 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2023

<b>Financiële begroting</b>		<b>Primaire begroting 2023</b>	<b>wijziging</b>	<b>Actuele begroting 2023</b>
Salariskosten		10.075.970	514.488	10.590.458
Overige personeelskosten		469.120	135.962	605.082
Inhuur personeel		1.272.183	1.408.423	2.680.605
Uitbesteed aan ODRA en ODRN		269.357	-39.388	229.969
Overige materiële kosten		2.166.496	308.088	2.474.584
Stelseltaken, saldo lasten en baten		149.765	83.138	232.903
Subsidies en overige inkomsten		-83.637	-713.098	-796.735
Onttrekking reserves		-	-35.000	-35.000
Deelnemersbijdrage		-14.319.253	-1.662.613	-15.981.866
Resultaat voor bestemming		0	-0	-0
<b>Programmabegroting</b>		<b>Primaire begroting 2023</b>	<b>wijziging</b>	<b>Actuele begroting 2023</b>
Programma 1	Lasten	3.872.592	430.201	4.302.793
Vergunningverlening	Baten	-5.414.427	-688.766	-6.103.194
Programma 2	Lasten	3.942.994	542.885	4.485.880
Toezicht en Handhaving	Baten	-5.628.521	-752.549	-6.381.070
Programma 3	Lasten	1.950.727	-144.059	1.806.668
Advies	Baten	-2.925.120	179.796	-2.745.324
Programma 4	Lasten	975.943	27.440	1.003.383
Stelseltaak	Baten	-680.771	-6.922	-687.693
Programma 5	Lasten	255.278	937.799	1.193.077
Projecten	Baten	-371.186	-1.047.828	-1.419.014
<b>Overzichten</b>				-
Algemene dekkingsmiddelen				-
Overhead	Lasten	3.986.127	623.366	4.609.493
	Baten	-63.637	-66.363	-130.000
Heffing Vennootschapsbelasting				-
Bedrag onvoorzien		100.000	-	100.000
<b>Kolomtotaal</b>		-0	35.000	35.000
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves			-35.000	-35.000
<b>Netto totaal</b>			-0	-0

Omgevingsdienst De Vallei werkt in opdracht van:





Bijlage 2: Nadere specificatie verschillen met primaire begroting 2023 per partner

Omzet / deelnemers-bijdrage	Primaire begroting 2023	hoger uurtarief door inflatie	Structureel verschil UP 2022 en begroting 2022	Omgevings-wet	Landschap en ecologie en Wageningse Eng	BRIKS vergunningen en toezicht	Permanente verblijfsre-creatie	juridische Handhaving bouwen ro	Energie-labels	Overige aanpassingen in aantallen en normen en out of pocketkosten	Actuele begroting 2023
Barneveld	4.240.604	153.000	141.000	13.000		82.000		106.000	25.000	-17.999	4.742.605
Ede	5.959.641	222.000	117.000	20.000		133.000	250.000		30.000	20.265	6.751.906
Nijkerk	2.566.347	87.000	-50.000	4.500		50.000			27.000	24.362	2.709.209
Scherpenzeel	540.420	18.000	13.000	1.500					3.500	-65	576.355
Wageningen	994.790	39.000	55.000	6.000	17.500	73.000			6.000	1.401	1.192.691
Provincie	17.452	207	-9.000							441	9.100
	14.319.253	519.207,00	267.000,00	45.000,00	17.500,00	338.000,00	250.000,00		91.500,00	28.405,86	15.981.866

Omgevingsdienst De Vallei werkt in opdracht van:





Omgevingsdienst  
**De Vallei**

# Eerste Bestuursrapportage 2023



gemeente **Wageningen**

provincie  
**Gelderland**

# Inhoudsopgave

Inhoudsopgave.....	2
1. Samenvatting.....	3
2. Inleiding.....	4
3. Voortgang reguliere taken omgevingsdienst.....	4
4. Voortgang productie per partner .....	6
Barneveld .....	7
Ede.....	9
Nijkerk .....	10
Scherpenzeel .....	11
Wageningen .....	13
Provincie Gelderland.....	14
5. Financiële positie .....	16
6. Vaststelling Eerste Bestuursrapportage 2023 .....	16
Bijlage 1 Voortgang Uitvoeringsplannen op detailniveau .....	18

## 1. Samenvatting

Voor u ligt de Eerste Bestuursrapportage over het jaar 2023. 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 2023.

### **Voortgang productie**

Grosso modo liggen we op schema met betrekking tot de voortgang van de Uitvoeringsplannen. We zien dat er in Barneveld en Ede sprake is van overproductie en een lichte onderproductie bij de andere partners. Zoomen we wat verder in, dan is er nog steeds sprake van een hoger aanbod van werk op het gebied van vergunningverlening en toezicht bouwen, terwijl de productie op vergunningverlening milieu en toezicht milieu achterblijft. Bij toezicht milieu was er sprake van een capaciteitsprobleem, maar door werving van personeel en deels uitbesteding van inspecties verwachten we dat de achterstand ingehaald wordt. De stikstofproblematiek speelt ons parten bij het afhandelen van milieuvergunningen en we verwachten dat dit zal toenemen als beslissingen van het rijk uitblijven. Omdat we afrekenen op basis van gerealiseerde producten (output) en we wel kosten maken kan dit een financieel issue worden. We blijven dit monitoren en zo nodig komen we dit najaar met een voorstel tot een andere verrekensystematiek met de partners, ten einde een negatief jaarrekeningresultaat te voorkomen.

### **Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen**

De invoering van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen lijkt nu echt te gaan plaatsvinden op 1 januari 2024. We zijn er klaar voor en zullen in het najaar starten met de nodige opfriscursussen. Tevens is er een beleidsnotitie opgesteld voor de partners met een voorstel hoe we nu willen omgaan met de effecten van beide wetten.

### **Overige ontwikkelingen**

In het bestuur is enkele malen gesproken over de inhoud van de Koers 2023-2026 als gevolg van de nationale transitieopgaven en coalitieakkoorden van gemeenten waar de OddV een rol in heeft. Ook is er landelijk veel aandacht voor de versterking van de uitvoering van VTH door o.a. het rapport van de commissie Van Aartsen. Beide onderwerpen zijn dan ook vertaald naar de Koers 2023-2026 die in de vergadering van 6 juli a.s. wordt voorgelegd ter besluitvorming aan het bestuur.

Samen met de financieel adviseurs van de partners, het OGO en de OddV is er een methodiek gekozen om de begrotingen van OddV en gemeenten zoveel mogelijk op elkaar te laten aansluiten. Deze methodiek zal ook ter besluitvorming aan het bestuur worden voorgelegd op 6 juli a.s.

### **Financieel**

Met de kennis van nu verwachten we dat we in totaliteit binnen de totaal beschikbaar gestelde deelnemersbijdragen blijven.

Namens het Algemeen Bestuur  
Henk-Jan Baakman  
*directeur*



## 2. Inleiding

In deze Bestuursrapportage geven we een toelichting op de voortgang van de reguliere taken van de Omgevingsdienst de Vallei die uitgewerkt zijn in uitvoeringsplannen. Vervolgens gaan we in op de voortgang van de thema's uit de nog bestuurlijk vast te stellen Koers 2023-2026. We rapporteren over de uitkomsten aan het einde van het jaar zoals we die op peildatum 1 mei 2023 verwachten en lichten afwijkingen toe.




In deze Bestuursrapportage wordt het stoplichtmodel gebruikt om de voortgang aan te geven. Per programmaonderdeel stellen we de volgende vragen ten aanzien van resultaat, tijd en middelen:

Resultaat: Lukt het om de beleidsinhoudelijke afspraken te realiseren?

Middelen: Zijn de toegekende middelen toereikend?




### Resultaat

Bij Resultaat is de betekenis van de antwoordkleuren als volgt:

 Ja, dit gaat lukken	 Onzeker of dit gaat lukken	 Nee, dit gaat niet lukken
---	--	---

### Middelen

Bij Middelen is de betekenis van de antwoordkleuren als volgt:

 Ja, de uitgaven blijven binnen het budget	 Onzeker of sprake is van een budget onder- of overschrijding	 Nee, budgetoverschrijding verwacht
---	--	--





Het betreft hier de verwachting op 1 mei naar de situatie aan het eind van het jaar op 31 december 2022.







## 3. Voortgang reguliere taken omgevingsdienst

De reguliere taken van de OddV kunnen als volgt worden onderverdeeld in de volgende vijf programma's:

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

De programma's zijn door de colleges van B&W en GS nader uitgewerkt in Uitvoeringsplannen. Samenvattend kan de voortgang van de programma's ten opzichte van de vastgestelde Uitvoeringsplannen als volgt geprognosticeerd worden.

Prognose eind 2023	Resultaat	Middelen
Programma 1 Vergunningverlening		
Programma 2 Toezicht en Handhaving		
Programma 3		

Advies		
Programma 4 Stelseltaken		
Programma 5 Projecten		

## Programma 1 - Vergunningverlening

### Beoogd resultaat

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.

#### *Toelichting voortgang:*

*Het werkaanbod voor vergunningverlening BRIKS ligt ruim boven het niveau van de vastgestelde uitvoeringsplannen en tot op heden is het gelukt om al het werk op een adequaat niveau af te ronden. De actuele landelijke ontwikkelingen in de agrarische sector hebben hun doorwerking in minder nieuwe vergunningaanvragen/meldingen dan geprognoseerd. Tegelijkertijd neemt de gevraagde/benodigde capaciteit niet af. Naar verwachting een tendens die zeker zich dit jaar nog doorzet. Bovendien leidt de inzet van de huidige capaciteit/deskundigheid, gegeven de landelijke ontwikkelingen, niet binnen de normtijden tot afgeronde producten. We blijven dit monitoren en zo nodig komen we dit najaar met een voorstel tot een andere verrekensystematiek met de partners, ten einde een negatief jaarrekeningresultaat te voorkomen.*

## Programma 2 – Toezicht en handhaving

### Beoogd resultaat

De OddV 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.

#### *Toelichting voortgang:*

*De uitvoering van milieutoezicht loopt door capaciteitsproblemen achter al zien we grote verschillen per partner. We hebben inmiddels extra capaciteit geworven en hebben inspecties uitbested. De verwachting is dan ook dat we de achterstand gaan inhalen. Bij toezicht BRIKS is er sprake van overproductie. Met name in Ede wordt er meer gebouwd dan in het UP is geprognoseerd voor toezicht. Bij juridische handhaving ligt de productie grosso modo op schema.*

## Programma 3 – Advies

### Beoogd resultaat

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.

#### *Toelichting voortgang:*

*Er zijn weinig bijzonderheden te melden. In algemene zin zien we in totaliteit een iets lagere vraag naar adviesuren aan de afdelingen ruimtelijke ordening van de partners en specialistische producten op WABO-vergunningaanvragen.*

## **Programma 4 – Stelseltaken**

### **Beoogd resultaat**

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. OddV voert de stelseltaak Coördinatie & kwaliteit en I-GO uit voor en namens de andere OD's.

### *Toelichting voortgang:*

*In het Lysias-onderzoek naar de robuustheid, wordt gezegd dat het Gelders Stelsel robuust is als het qua capaciteit, kwaliteit, leervermogen en aansturing in staat is om tijdig en adequaat de wettelijke VTH-taken uit te voeren en in te spelen op relevante en maatschappelijke ontwikkelingen die VTH inzet vragen.*

*Ze concludeert dat het Gelders Stelsel de afgelopen jaren zijn succes heeft bewezen. Tegelijkertijd schiet de robuustheid van het Gelders Stelsel op een aantal onderwerpen te kort. Hoewel in het rapport wordt aangegeven dat voortzetting van het Gelders Stelsel in de huidige vorm niet per definitie het uitgangspunt hoeft te zijn voor de versterking van het Gelders Stelsel, wordt tevens geconstateerd dat het voeren van een structuurdiscussie afleidt van waar het gesprek eigenlijk over zou moeten gaan, namelijk de inhoudelijke vraag waar de leefomgeving en de samenleving het beste mee gediend is. Dit inhoudelijke gesprek moet leiden tot een inhoudelijke strategische agenda. Op basis daarvan kan de versterking van de samenwerking in het Gelders Stelsel gezamenlijk vormgegeven worden.*

## **Programma 5 – Projecten**

### **Beoogd resultaat**

Het uitvoeren van projecten met een incidenteel karakter. Dit programma wil invulling geven aan de wens van de partners om in te spelen op actuele ontwikkelingen. De grootste lopende projecten zijn nu actualisatie milieuvergunningen, permanente bewoning verblijfsrecreatie Ede, Omgevingswet en EML-controles.

### *Toelichting voortgang:*

*Er is bij de meeste gemeenten sprake van een overproductie. Dit is met name in Ede het geval vanwege de extra inzet voor de biomassacentrale. Omdat de vergunningverlening milieu achterblijft bij de productie als gevolg van de stikstofproblematiek wordt er nu relatief veel tijd gestoken in de voorbereiding op het project actualisatie van milieuvergunningen al leidt dat nu niet tot een actueel vergunningenbestand omdat we afhankelijk zijn van het rijksbeleid inzake stikstof. De financiële problematiek bij programma 1 waarop we afrekenen op gerealiseerde producten speelt hier overigens niet, omdat we in programma 5 afrekenen op productieve uren.*

## **4. Voortgang productie per partner**

Naast het generieke beeld over de voortgang van de productie zoomen we onderstaand in op de gerealiseerde productie op 1 mei. Deze zetten we af tegen uitvoeringsplannen 2022 van de

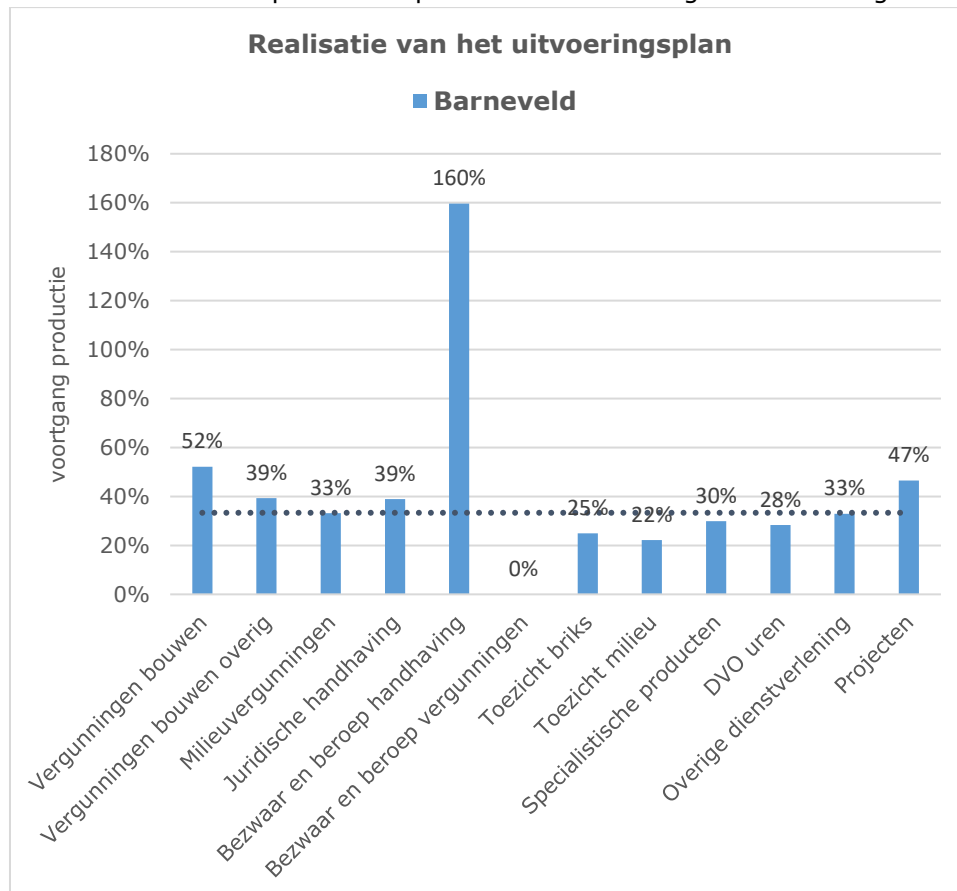
individuele partners naar rato van het aantal maanden. De programma's in hoofdstuk 3 zijn als volgt onder te verdelen in hoofdcategorieën: De vertaling naar de uitvoeringsplannen wordt daarmee makkelijker.

- Programma 1 - Vergunningverlening
  - Vergunningverlening bouwen
  - Vergunningverlening overige briks
  - Milieuvergunningen
- Programma 2 - Toezicht en handhaving
  - Juridische handhaving
  - Bezwaar en beroep handhaving
  - Bezwaar en beroep vergunningverlening
  - Toezicht briks
  - Toezicht milieu
- Programma 3 - Advies
  - Specialistische producten
  - Overige dienstverlening
- Programma 4 - Stelseltaken
- Programma 5 - Projecten
  - Projecten

In alfabetische volgorde gaan we in op de voortgang per partner met een korte toelichting

## Barneveld

De realisatie van de productie op 1 mei 2023 ziet er grafisch als volgt uit:



Wanneer we dit vertalen in geld naar outputfinanciering ofwel gerealiseerde producten tegen voorgecalculeerde prijs (P\*Q) dan geeft dit het volgende beeld:

Barneveld in €	UP 2023	UP 2023 op 30 apr. 2023	Realisatie 30 apr. 2023	Produc- tie-ver- schil
Vergunningverlening BRIKS	768.914	256.317	400.855	144.538
Vergunningverlening BRIKS overig	404.744	134.915	158.867	23.952
Vergunningverlening milieu	363.208	121.069	120.284	-786
Toezicht BRIKS	541.905	180.635	135.044	-45.591
Toezicht milieu	771.817	257.272	171.262	-86.010
Juridische Handhaving	665.483	221.828	258.713	36.885
Bezwaar en beroep handhaving	10.920	3.640	17.436	13.796
Bezwaar en beroep vergunningen	0	0	0	0
Specialistische producten	250.796	83.599	74.893	-8.706
DVO uren	530.894	176.965	150.514	-26.451
Overige dienstverlening	285.103	95.034	93.821	-1.213
Projecten	86.870	28.957	40.404	11.447
<b>Subtotaal</b>	<b>4.680.654</b>	<b>1.560.230</b>	<b>1.622.092</b>	<b>61.862</b>
Complexe vv en hh ODRA/ODRN	48.490			
Nationale databank Flora en Fauna, invoer bodemdata door MUG,IBIS	13.461			
<b>Totaal UP 2023</b>	<b>4.742.606</b>			
Onttrekking reserve actualisatie milieuvergunningen	10.896	3.632		-3.632
<b>Totaal budget</b>	<b>4.753.502</b>	<b>1.563.862</b>	<b>1.622.092</b>	<b>58.230</b>

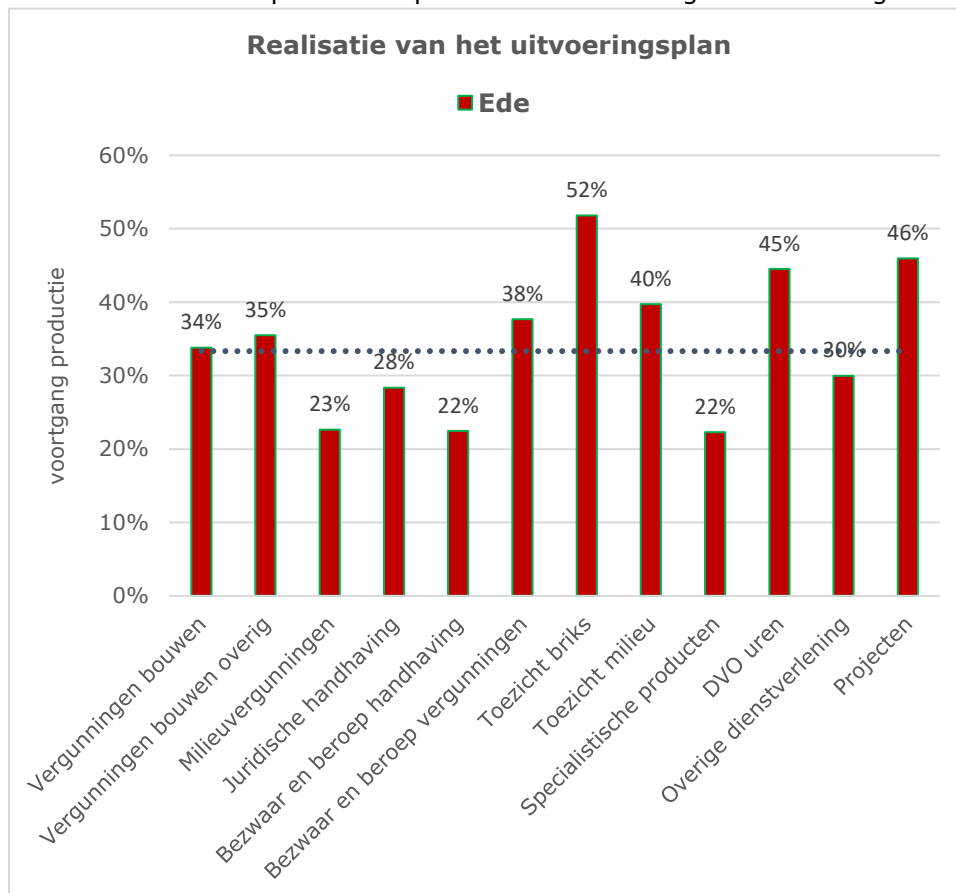
*Toelichting voortgang:*

*In Barneveld zien we dat het aantal vergunningaanvragen BRIKS hoger is dan de prognose. Daar staat tegenover dat het toezicht BRIKS en toezicht milieu achterloopt ten opzichte van de prognose uit het UP2023. Bij de DVO-uren zien we een daling van RO-advies geluid en een stijging van ecologie-advies. Dat laatste heeft vooral te maken met de stikstof-problematiek. De piek van 160% bij bezwaar en beroep handhaving stelt materieel gezien niet veel voor. Dit betreft alleen de productie op ingezette uren voor verweerschriften.<sup>1</sup>*

<sup>1</sup> Gemakshalve zijn de verweerschriften op vergunningverlening en handhaving samen op bezwaar en beroep handhaving verantwoord.

## Ede

De realisatie van de productie op 1 mei 2023 ziet er grafisch als volgt uit:



Wanneer we dit vertalen in geld naar outputfinanciering ofwel gerealiseerde producten tegen voorgerecalculeerde prijs (P\*Q) dan geeft dit het volgende beeld:

Ede in €	UP 2023	UP 2023 op 30 apr. 2023	Realisatie 30 apr. 2023	Produc- tie-ver- schil
Vergunningverlening BRIKS	1.263.597	421.199	427.154	5.955
Vergunningverlening BRIKS overig	812.402	270.801	288.397	17.597
Vergunningverlening milieu	437.068	145.689	98.903	-46.786
Toezicht BRIKS	738.192	246.064	382.382	136.318
Toezicht milieu	966.329	322.110	384.111	62.001
Juridische Handhaving	679.725	226.575	192.829	-33.746
Bezwaar en beroep handhaving	129.711	43.237	29.120	-14.117
Bezwaar en beroep vergunningen	195.650	65.217	73.710	8.493
Specialistische producten	323.050	107.683	72.072	-35.611
DVO uren	157.976	58.119	77.623	19.504
Overige dienstverlening	413.504	132.375	119.028	-13.347
Projecten	545.454	181.818	250.614	68.796
<b>Subtotaal</b>	<b>6.662.658</b>	<b>2.220.886</b>	<b>2.395.944</b>	<b>175.058</b>
Complexe vv en hh ODRA/ODRN	67.649			
Nationale databank Flora en Fauna, invoer bodemdata door MUG,IBIS		21.599		

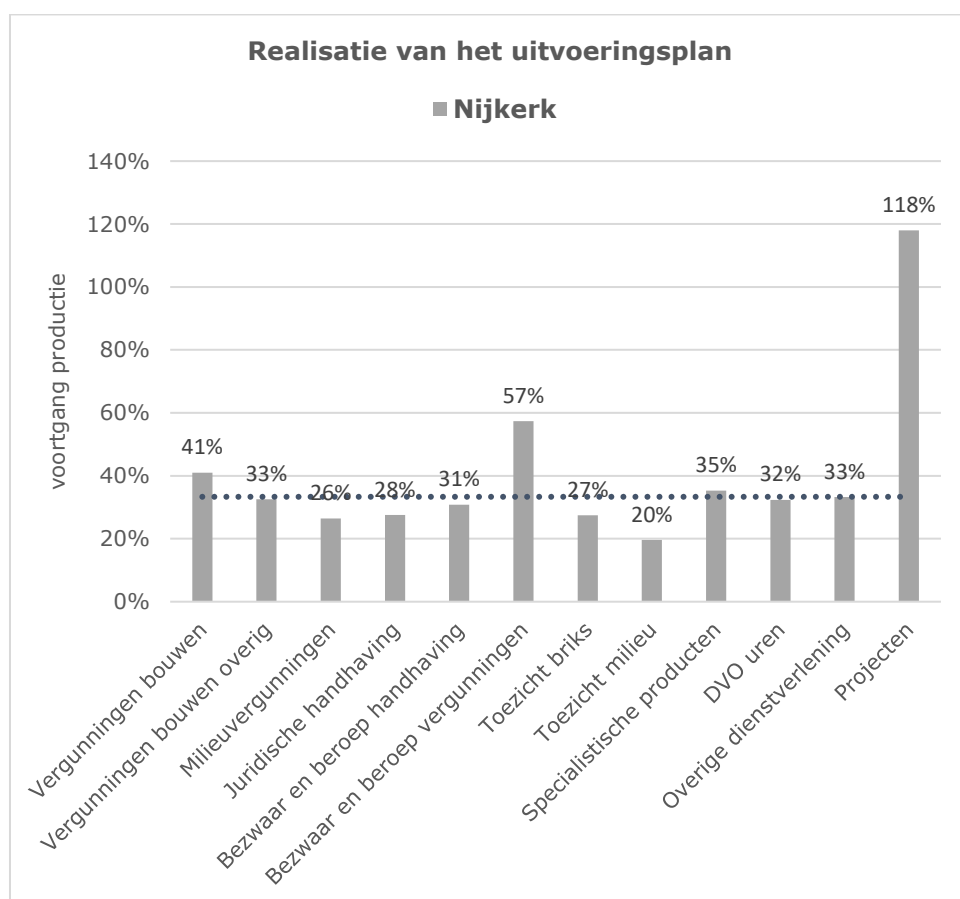
<b>Totaal UP 2023</b>	6.751.906		
Onttrekking reserve actualisatie milieuvergunningen	14.858	4.953	-4.953
<b>Totaal budget</b>	<b>6.766.764</b>	<b>2.225.839</b>	<b>2.395.944</b>
			<b>170.105</b>

#### Toelichting voortgang:

In Ede valt vooral op dat er veel gebouwd wordt. De hausse aan vergunningaanvragen van afgelopen jaren zien we nu terug in de overproductie bij toezicht briks. Ook zien we een overproductie bij projecten. Dat heeft vooral te maken met de inzet voor de biomassacentrale waar veel uren in gaan zitten. De overproductie bij toezicht milieu zal naar verwachting afvlakken omdat de prioriteiten worden gemaakt op basis van het risicomodel. Blijkbaar zijn dan de Edese inrichtingen eerder aan de beurt.

#### Nijkerk

De realisatie van de productie op 1 mei 2023 ziet er grafisch als volgt uit:



Wanneer we dit vertalen in geld naar outputfinanciering ofwel gerealiseerde producten tegen voorgecalculeerde prijs (P\*Q) dan geeft dit het volgende beeld:

<b>Nijkerk in €</b>	<b>UP 2023</b>	<b>UP 2023 op 30 apr. 2023</b>	<b>Realisatie 30 apr. 2023</b>	<b>Productie-verschil</b>
Vergunningverlening BRIKS	513.306	171.102	210.301	39.199
Vergunningverlening BRIKS overig	231.013	77.004	75.162	-1.842

Vergunningverlening milieu	116.676	38.892	30.813	-8.079
Toezicht BRIKS	386.932	128.977	106.106	-22.871
Toezicht milieu	420.648	140.216	82.446	-57.770
Juridische Handhaving	303.576	101.192	83.538	-17.654
Bezwaar en beroep handhaving	82.810	27.603	25.480	-2.123
Bezwaar en beroep vergunningen	55.510	18.503	31.850	13.347
Specialistische producten	120.530	37.219	39.449	2.230
DVO uren	254.345	88.361	85.813	-2.548
Overige dienstverlening	110.838	36.339	36.218	-121
Projecten	31.850	10.617	37.583	26.966
<b>Subtotaal</b>	<u>2.628.033</u>	<u>876.026</u>	<u>844.758</u>	<u>-31.268</u>
Complexe vv en hh ODRA/ODRN	73.427			
Nationale databank Flora en Fauna, invoer bodemdata door MUG,IBIS	<u>7.704</u>			
<b>Totaal UP 2023</b>	<u>2.709.164</u>			
Onttrekking reserve actualisatie milieuvergunningen	5.283	1.761		-1.761
<b>Totaal budget</b>	<u><b>2.714.447</b></u>	<u><b>877.787</b></u>	<u><b>844.758</b></u>	<u><b>-33.029</b></u>

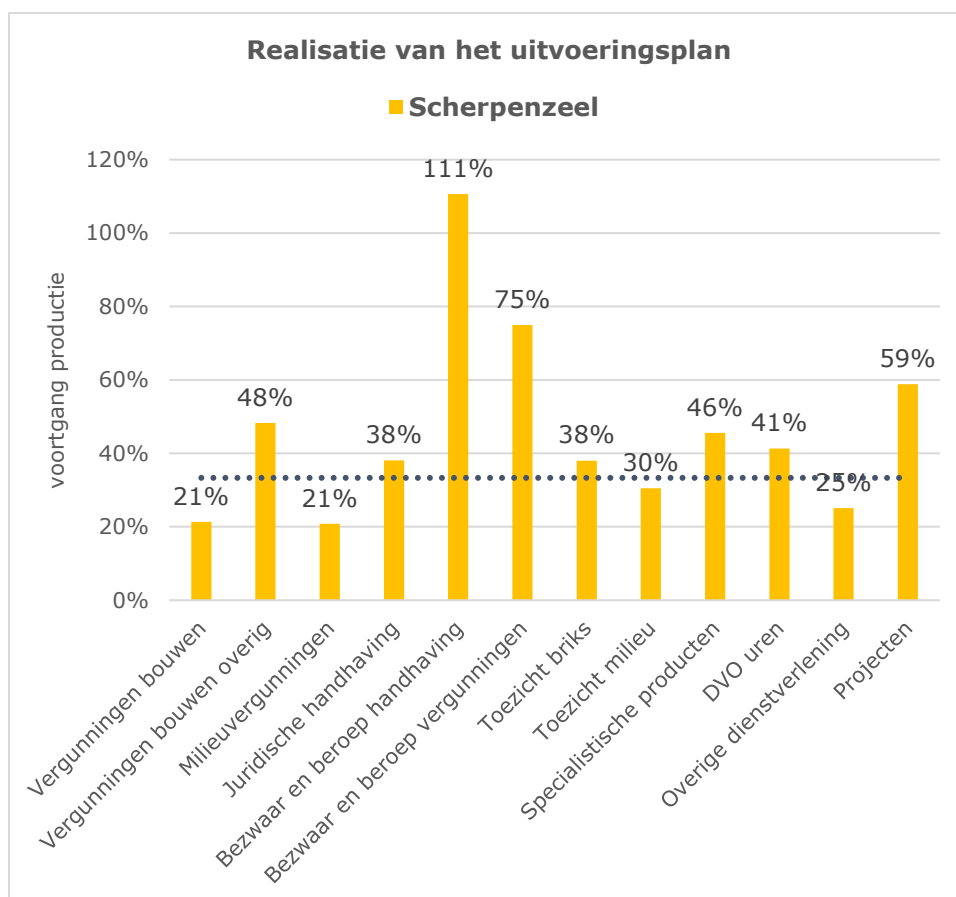
*Toelichting voortgang:*

*In Nijkerk is er sprake van een hogere vraag aan vergunningen briks dan geprognosticeerd. Daar staat tegenover dan toezicht op briks lager is dan geprognosticeerd. Ook bij toezicht milieu lopen we achter op de prognose. Dat is vooral het resultaat van risicogericht toezicht, waarbij de werkzaamheden zich richten op de meest risicogerichte inrichtingen. De overproductie bij projecten betreft voornamelijk voorbereidende werkzaamheden op actualisatie van milieuvergunningen. Feitelijk compenseert dat de onderproductie bij vergunningverlening milieu.*

**Scherpenzeel**

De realisatie van de productie op 1 mei 2023 ziet er grafisch als volgt uit:





Wanneer we dit vertalen in geld naar outputfinanciering ofwel gerealiseerde producten tegen voorgecalculerde prijs (P\*Q) dan geeft dit het volgende beeld:

Scherpenzeel in €	UP 2023	UP 2023 op 30 apr.2023	Realisatie 30 apr. 2023	Produc- tie-ver- schil
Vergunningverlening BRIKS	147.009	49.003	31.441	-17.562
Vergunningverlening BRIKS overig	28.962	9.654	13.997	4.343
Vergunningverlening milieu	49.540	16.513	10.329	-6.185
Toezicht BRIKS	66.976	22.325	25.480	3.155
Toezicht milieu	91.637	30.546	27.937	-2.609
Juridische Handhaving	58.513	19.504	22.295	2.791
Bezwaar en beroep handhaving	4.550	1.517	5.032	3.516
Bezwaar en beroep vergunningen	7.280	2.427	5.460	3.033
Specialistische producten	22.250	7.417	10.147	2.730
DVO uren	40.313	13.438	16.653	3.215
Overige dienstverlening	24.661	8.220	6.188	-2.032
Projecten	6.188	2.063	3.640	1.577
<b>Subtotaal</b>	<b>547.878</b>	<b>182.626</b>	<b>178.598</b>	<b>-4.029</b>
Complexe vv en hh ODRA/ODRN	26.735			
Nationale databank Flora en Fauna, invoer bodemdata door MUG,IBIS	1.742			
<b>Totaal UP 2023</b>	<b>576.355</b>			
Onttrekking reserve actualisatie milieuvergunningen	1.321	440		-440

**Totaal budget**

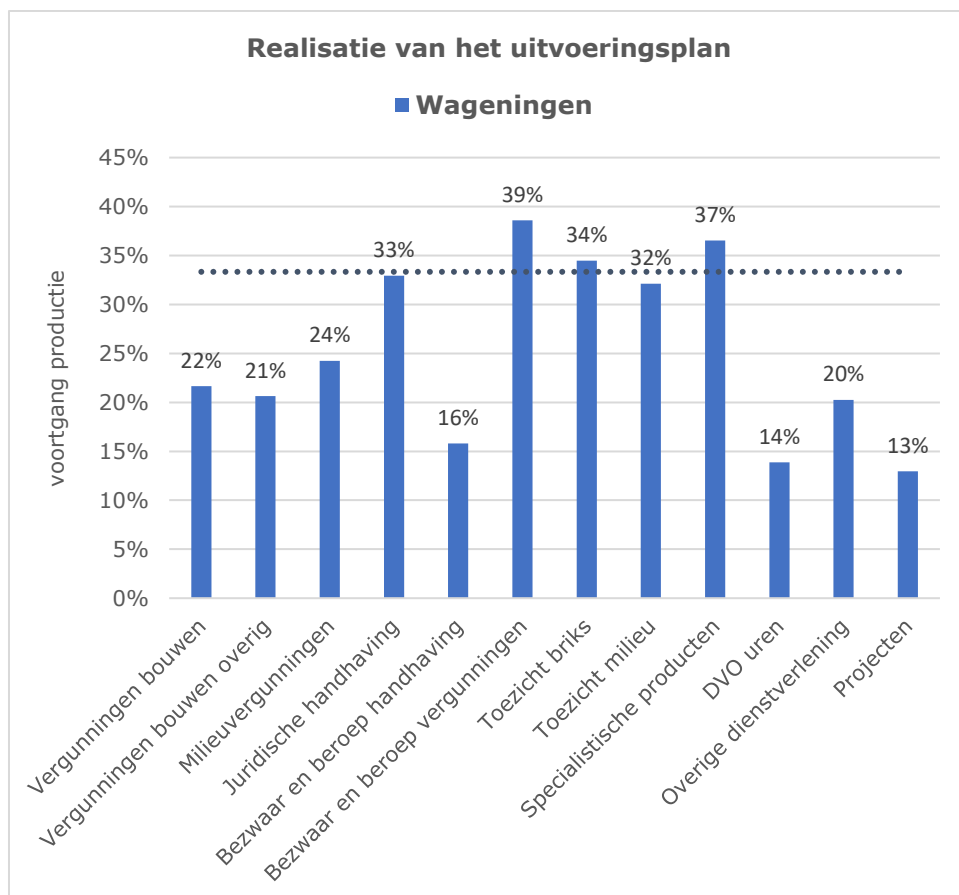
<b>577.676</b>	<b>183.066</b>	<b>178.598</b>	<b>-4.469</b>
----------------	----------------	----------------	---------------

**Toelichting voortgang:**

In Scherpenzeel loopt de vraag aan vergunningen bouw en milieu achter op de prognose. Op de andere producten zien we een lichte overproductie.

**Wageningen**

De realisatie van de productie op 1 mei 2023 ziet er grafisch als volgt uit:



Wanneer we dit vertalen in geld naar outputfinanciering ofwel gerealiseerde producten tegen voorgecalculerde prijs (P\*Q) dan geeft dit het volgende beeld:

**Wageningen in €**

	<b>UP 2023</b>	<b>UP 2023 op 30 apr. 2023</b>	<b>Realisatie 30 apr. 2023</b>	<b>Productie-verschil</b>
Vergunningverlening BRIKS	238.942	79.647	51.779	-27.868
Vergunningverlening BRIKS overig	155.220	51.740	32.034	-19.706
Vergunningverlening milieu	74.229	24.743	17.986	-6.757
Toezicht BRIKS	127.036	42.345	43.771	1.426
Toezicht milieu	117.845	39.282	37.856	-1.426
Juridische Handhaving	110.292	36.764	36.309	-455
Bezwaar en beroep handhaving	17.290	5.763	2.730	-3.033
Bezwaar en beroep vergunningen	51.870	17.290	20.020	2.730
Specialistische producten	33.761	11.254	12.331	1.077

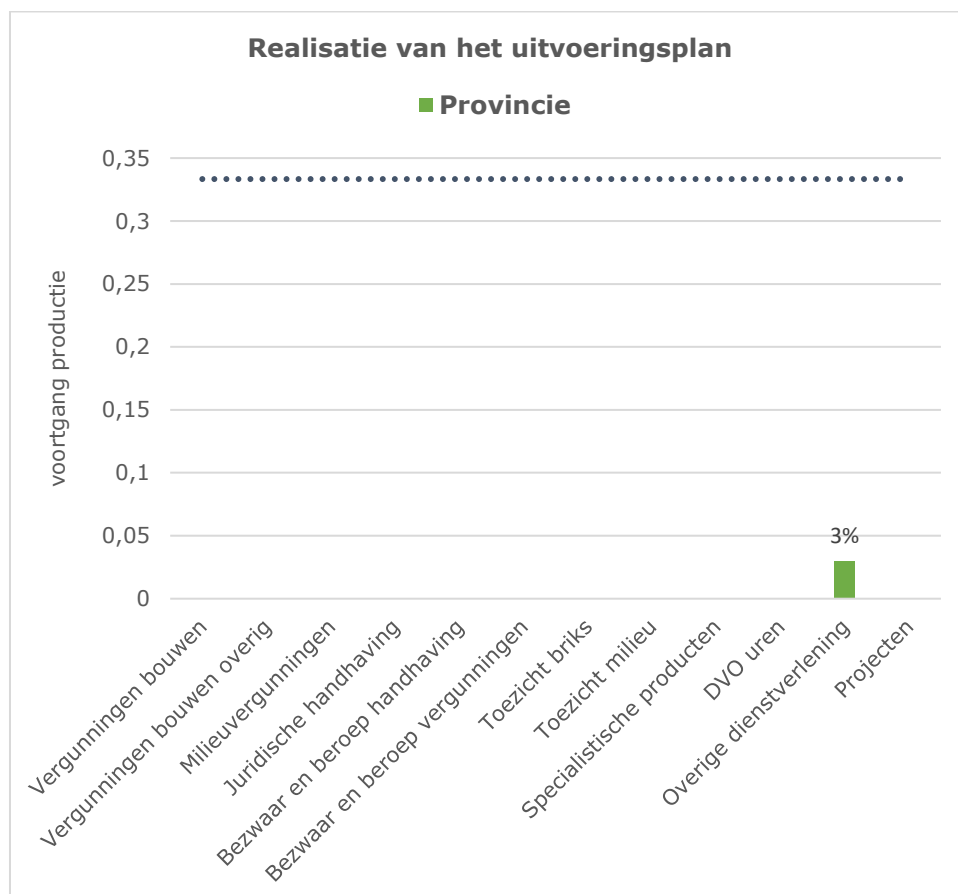
DVO uren	52.416	17.472	7.280	-10.192
Overige dienstverlening	93.002	31.001	18.837	-12.164
Projecten	101.920	33.973	13.195	-20.778
<b>Subtotaal</b>	<b>1.173.823</b>	<b>391.274</b>	<b>294.127</b>	<b>-97.147</b>
Complexe vv en hh ODRA/ODRN	13.668			
Nationale databank Flora en Fauna, invoer bodemdata door MUG,IBIS	5.200			
<b>Totaal UP 2023</b>	<b>1.192.691</b>			
Onttrekking reserve actualisatie milieuvergunningen	2.642	881		-881
<b>Totaal budget</b>	<b>1.195.332</b>	<b>392.155</b>	<b>294.127</b>	<b>-98.027</b>

*Toelichting voortgang:*

*In Wageningen zien we dat de realisatie van vergunningverlening achterblijft ten opzichte van de begroting. Ook bij projecten is er nog weinig voortgang te melden over o.a. de Wageningse Eng. We wachten hierbij op een concrete opdracht van de door Wageningen aan te stellen gebiedsmanager. Naar verwachting zal dat later in het jaar worden opgepakt.*

**Provincie Gelderland**

De realisatie van de productie op 1 mei 2023 ziet er grafisch als volgt uit:



Wanneer we dit vertalen in geld naar outputfinanciering ofwel gerealiseerde producten tegen voorgecalculeerde prijs (P\*Q) dan geeft dit het volgende beeld:

<b>Provincie in €</b>	<b>UP 2023</b>	<b>UP 2023 op 30 apr. 2023</b>	<b>Realisa- tie 30 apr. 2023</b>	<b>Produc- tie-ver- schil</b>
Vergunningverlening BRIKS				
Vergunningverlening BRIKS overig				
Vergunningverlening milieu				
Toezicht BRIKS				
Toezicht milieu				
Juridische Handhaving				
Bezwaar en beroep handhaving				
Bezwaar en beroep vergunningen				
Specialistische producten				
DVO uren	9.100	3.033	273	-2.760
Overige dienstverlening				
Projecten				
<b>Totaal UP 2023</b>	<b>9.100</b>	<b>3.033</b>	<b>273</b>	<b>-2.760</b>

*Toelichting voortgang:  
Er zijn geen bijzonderheden te melden.*

## 5. Financiële positie

Met de kennis van nu verwachten we dat we in totaliteit binnen de totaal beschikbaar gestelde deelnemersbijdragen blijven. Er zijn subsidies ontvangen voor het Interbestuurlijk programma (IBP-VTH), datagerichte optimalisatie bedrijvenbestand en risicogerichte sturing en informatie, waarbij de verplichtingen van de subsidie ook voor een deel door eigen medewerkers kunnen worden verricht zonder dat dit ten koste van de productiviteit gaat en zonder dat we hiervoor extra capaciteit hoeven in te huren. Naar verwachting zal dit leiden tot een batig saldo. Daartegenover staan mogelijk extra kosten, die we moeten maken om enkele personele problemen in de bedrijfsvoering op te lossen, waarbij nu onduidelijk is wat hiervan de hoogte is. Ook nu de mogelijkheid van verlofsparen en bovenwettelijk verlof groter zijn geworden is het zinvol om hier een voorziening voor te gaan vormen ten laste van het resultaat.

## 6. Vaststelling Eerste Bestuursrapportage 2023

Het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst De Vallei,

gezien de Eerste Bestuursrapportage 2023

**BESLUIT:**

De Eerste Bestuursrapportage 2023 vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur 6 juli 2023.

de voorzitter,

dhr. F. Vermeulen

de secretaris,

dhr. H.J. Baakman



## **Bijlage 1 Voortgang Uitvoeringsplannen op detailniveau**

	Barneveld		Ede		Nijkerk		Scherpenzeel		Wageningen		Provincie		totaal	
	Planning	30-4-2023	Planning	30-4-2023	Planning	30-4-2023	Planning	30-4-2023	Planning	30-4-2023	Planning	30-4-2023	Planning	30-4-2023
<b>Vergunningen BRIKS - Aantallen</b>														
Bouwactiviteit (technisch) 0 - 24.999		110		127		80		10		24				351
Bouwactiviteit (technisch) 25.000 - 49.999		24		28		9		2		3				66
Bouwactiviteit (technisch) 50.000 - 199.999		44		42		11		0		3				100
Bouwactiviteit (technisch) 200.000 - 2.499.999		36		33		18		4		1				92
Bouwactiviteit (technisch) 2.500.000 en meer		2		5		2		1		1				11
Bouwactiviteit (ruimtelijk) 0 - 24.999		110		127		80		10		24				351
Bouwactiviteit (ruimtelijk) 25.000 - 49.999		24		28		9		2		3				66
Bouwactiviteit (ruimtelijk) 50.000 - 199.999		44		42		11		0		3				100
Bouwactiviteit (ruimtelijk) 200.000 - 2.499.999		36		33		18		4		1				92
Bouwactiviteit (ruimtelijk) 2.500.000 en meer		2		5		2		1		1				11
Uren uit het UP	8.450	nvt	13.886	nvt	5.641	nvt	1.615	nvt	2.626	nvt		nvt	32.218	
<b>subtotaal bouwen</b>	<b>8.450</b>	<b>432</b>	<b>13.886</b>	<b>470</b>	<b>5.641</b>	<b>240</b>	<b>1.615</b>	<b>34</b>	<b>2.626</b>	<b>64</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32.218</b>	<b>1.240</b>
<b>Vergunningen BRIKS (overig) – Aantallen</b>														
Intrekkingen Briks	10	0	10	1	4	0	0	0	3	1			27	2
Aanleggen of veranderen van een weg	0	0	0	0	2	0	2	0	0	0			4	0
Een uitweg maken, hebben of veranderen	66	14	140	17	30	13	5	1	5	0			246	45
Gebruik van gronden of bouwwerken in strijd met de regels van ruimtelijke ordening	300	128	395	142	180	61	16	9	115	18			1.006	358
Gebruiken of in gebruik nemen van een bouwwerk met het oog op brandveiligheid	14	5	20	7	6	1	3	0	5	2			48	15
Gebruiksmelding Brandveiligheid	30	4	25	8	12	7	6	0	15	1			88	20
Houtopstand vellen of doen vellen	115	73	308	139	33	9	4	3	6	0			466	224
Kapmelding (Ede)	16	0	21	68	2	0	0	0	3	0			42	68
Maken of voeren handelsreclame	0	3	251	2	0	0	0	0	0	0			251	5
Melding mobiel breken	8	2	9	0	4	1	2	0	3	2			26	5
Slopen van een bouwwerk	283	93	473	152	120	41	16	5	170	61			1.062	352
Uitvoeren van een werk of werkzaamheden	18	5	90	37	15	6	2	1	9	4			134	53
Standplaatsvergoeding	0	0	25	0	0	0	0	0	0	0			25	0
Wijzigen van de staat van een beschermd monument	6	2	30	11	20	6	3	3	20	3			79	25
Vooroverleg/conceptaanvraag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0
<b>subtotaal overig</b>	<b>866</b>	<b>329</b>	<b>1.797</b>	<b>584</b>	<b>428</b>	<b>145</b>	<b>59</b>	<b>22</b>	<b>354</b>	<b>92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.504</b>	<b>1.172</b>
<b>Totaal</b>	<b>9.316</b>	<b>761</b>	<b>15.683</b>	<b>1.054</b>	<b>6.069</b>	<b>385</b>	<b>1.674</b>	<b>56</b>	<b>2.980</b>	<b>156</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35.722</b>	<b>2.412</b>
<b>Vergunningen (Milieu) – Aantallen</b>														
Beoordeling MER	12	5	29	5	4	1	2	0	1	1			48	12
Lozen afvalwater buiten inrichtingen/Melding WKO	58	36	67	21	25	14	0	10	20	11			170	92
Maatwerkvoorschriften (als gevolg van melding Activiteitenbesluit)	9	4	7	2	7	1	0	0	3	0			26	7
Melding Activiteitenbesluit agrarisch	43	15	83	12	14	2	4	0	0	0			144	29
Melding Activiteitenbesluit industrieel	83	41	114	32	35	12	6	2	26	6			264	93
Milieuneutraal veranderen	3	2	7	1	2	0	7	0	6	0			25	3
OBM (Omgevingsvergunning Bepaalde Milieutoets)	16	5	14	3	5	0	3	0	2	0			40	8
Omgevingsvergunning (milieudeel) agrarisch	18	3	8	4	1	0	1	0	0	0			28	7
Omgevingsvergunning (milieudeel) industrieel	3	1	6	0	4	2	1	1	4	1			18	5
Omgevingsvergunning (milieudeel) industrieel (ODRN)	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0			4	2
Intrekkingen milieu	10	0	10	2	3	0	0	0	0	1			23	3
Ontheffing kap en snoeihout	26	13	80	33	0	0	0	0	0	0			106	46
<b>Totaal</b>	<b>283</b>	<b>127</b>	<b>427</b>	<b>115</b>	<b>100</b>	<b>32</b>	<b>24</b>	<b>13</b>	<b>62</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>896</b>	<b>307</b>



	Barneveld		Ede		Nijkerk		Scherpenzeel		Wageningen		Provincie		Totaal	
	Planning	30-4-2023	Planning	30-4-2023	Planning	30-4-2023	Planning	30-4-2023	Planning	30-4-2023	Planning	30-4-2023	Planning	30-4-2023
<b>Toezicht BRIKS – Aantallen</b>														
Kleine controle	461	170	960	466	358	138	60	48	230	63			2.069	885
Middelgrote controle	151	32	226	57	84	16	8	3	28	6			497	114
Grote controle	39	7	48	56	44	5	7	1	5	2			143	71
Controle nav handhavingszaken	96	26	75	33	25	25	15	4	15	11			226	99
Controle nav klachten, bestaande bouwwerken & vrij veldtoezicht	63	12	33	11	60	16	10	3	7	5			173	47
<b>Totaal</b>	<b>810</b>	<b>247</b>	<b>1.342</b>	<b>623</b>	<b>571</b>	<b>200</b>	<b>100</b>	<b>59</b>	<b>285</b>	<b>87</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.108</b>	<b>1.216</b>
<b>Toezicht Milieu – Aantallen</b>														
Controle S	137	5	139	18	49	6	10	4	12	4			347	37
Controle M	219	72	263	174	113	40	19	4	26	16			640	306
Controle L	164	24	183	48	83	12	19	4	22	3			471	91
Controle XL	7	7	9	22	3	3	2	0	2	1			23	33
Controle XXL	1	1	1	3	4	0	0	0	1	0			7	4
Hercontrole administratief	248	14	220	24	127	6	15	0	38	4			648	48
Hercontrole fysiek	100	4	150	8	50	5	14	4	10	0			324	21
Aspectcontrole (vuurwerk, lozing en overig)	0	5	0	19	0	0	0	2	0	0			0	26
Afhandeling ongewoon voorval	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1			0	5
Administratieve controle	5	2	88	6	28	1	7	0	12	2			140	11
Inventarisatie	130	100	196	154	85	62	24	20	75	37			510	373
Geluidmetingen bij klachten	19	0	20	4	10	1	2	3	0	0			51	8
Geluidmetingen bij evenementen	10	3	10	2	2	1	0	1	0	0			22	7
Controle nav handhavingszaken	25	9	17	14	4	1	4	2	0	2			50	28
Controle nav klachten & vrij veldtoezicht	50	17	75	21	16	4	6	1	11	3			158	46
Uitbesteed werk dat eerst door ODRA werd gedaan	314	nvt	349	nvt	210	nvt	70	nvt	35	nvt		nvt	978	
Toezicht Energielabels in uren uit TIM	180	18	216	26	204	8	27	1	48	24			675	77
<b>Totaal</b>	<b>1.609</b>	<b>282</b>	<b>1.936</b>	<b>544</b>	<b>988</b>	<b>151</b>	<b>219</b>	<b>47</b>	<b>292</b>	<b>97</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.044</b>	<b>1.121</b>
<b>Juridische handhaving</b>														
Juridische handh. bouw/RO uren uit TIM	4.533	1.919	6.039	1.979	2.838	786	530	179	990	331			14.930	5.194
Juridische handh. Energielabels in uren uit TIM	90	0	108	0	102	0	14	0	24	2			338	2
Juridische handh. huishoudelijk afval (Ede)	0	0	5	16	0	0	0	0	0	0			5	16
Juridische handh. Milieu	30	8	40	4	12	4	3	2	6	2			91	20
Juridische handh. permanente bewoning (Alleen voor Barneveld)	85	33	0	0	0	0	0	0	0	0			85	33
<b>Totaal</b>	<b>4.738</b>	<b>1.960</b>	<b>6.192</b>	<b>1.999</b>	<b>2.952</b>	<b>790</b>	<b>547</b>	<b>181</b>	<b>1.020</b>	<b>335</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.449</b>	<b>5.265</b>
<b>Bezwaar en beroep handhaving</b>														
Bezwaar/aantallen Barneveld hier niet vermelden.	0	nvt	41	7	14	8	1	1	5	0			61	16
Beroep	0	0	9	1	6	2	1	1	2	0			18	4
Hoger beroep	0	0	3	2	3	0	0	0	0	0			6	2
Voorlopige voorziening	0	0	5	3	12	2	0	0	1	1			18	6
Invorderingsbeschikking	0	2	18	0	0	0	0	1	0	0			18	3
Verweerschriften in uren uit TIM	120	181	0	0	0	0	0	0	0	0			120	181
<b>Totaal</b>	<b>120</b>	<b>183</b>	<b>76</b>	<b>13</b>	<b>35</b>	<b>12</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>8</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>241</b>	<b>212</b>
<b>Bezwaar en beroep. Vergunningen</b>														
Bezwaar/aantallen Barneveld hier niet vermelden.	0	0	76	30	20	13	4	3	18	5			118	51
Beroep	0	0	10	1	5	3	0	0	5	4			20	8
Hoger beroep	0	0	5	1	0	0	0	0	2	0			7	1
Voorlopige voorziening	0	0	6	5	2	0	0	0	0	0			8	5
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>97</b>	<b>37</b>	<b>27</b>	<b>16</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>25</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>153</b>	<b>65</b>

	Barneveld		Ede		Nijkerk		Scherpenzeel		Wageningen		Provincie		Totaal	
	Planning	30-4-2023	Planning	30-4-2023	Planning	30-4-2023	Planning	30-4-2023	Planning	30-4-2023	Planning	30-4-2023	Planning	30-4-2023
<b>DVO - taken en advisering</b>														
Afhandeling vreugdevuren	60	40	0		0		0		0		0		60	40
APV - Ontheffingen	0		31	22	0		0		0		0		31	22
Beleid - Algemene toetsing juridische	0		5		40	5	0		0		0		45	5
Bodem - Advisering civiel	163	61	0		0		0		0		0		163	61
Bodem - Advisering RO	518	133	10	13	318	38	51	29	0		0		897	213
Bodem - Algemeen bodemtoezicht	100	120	200	177	0	36	42	21	120	16	0		462	370
Bodem - BIS	69	9	114	11	7	4	8		23	7	0		221	31
Bodem - Bodemenergie	25	1	8		2		0		24		0		59	1
Bodem - Bodeminformatieverzoeken	147	68	39	45	70	23	38	13	0	10	0		294	159
Bodem-Explosieven CE-BBK	200	145	110	22	25	20	25	9	0	0	0		360	196
Bodem - Opstellen bodembeleid	42	41	0	25	100	30	5	40	0	0	0		147	136
Ecologie - Advisering Wnb tbv RO-trajecten	400	132	0	3	480	121	20	27	100		0		1.000	283
Ecologie - Advisering Wnb Wabo	245	165	0		600	100	94	2	200	38	0		1.139	305
Evenementen - Advisering (toezicht-handhaving)	246	102	250	82	48	35	0		30		0		574	219
Externe veiligheid - Ondersteuning RO	60	8	20	3	60	4	15		0		0		155	15
Externe veiligheid - Risicoanalyses	20		4		0		0		0		0		24	0
Externe veiligheid - Risicokaart	60	2	10		10		6		0		0		86	2
Geluid - Ondersteuning RO & zonebeheer	1.518	232	54	12	200	128	7	8	0	0	0		1.779	380
Geur - Ondersteuning RO	506	26	480	50	13	4	15		0		0		1.014	80
GPR-Gebouwen	0		0		0		0		2		0		2	0
Inmetingen tbv projectontwikkeling	25	3	0		0		0		0		0		25	3
Lucht - Advisering luchtkwaliteit	2	9	0	5	0	4	6	3	0		0		8	21
MER - Advisering mbt MER	0		0		0		7		0		0		7	0
Monumenten - ondersteuning	447	76	0		0		0		0		0		447	76
Monumenten - Subsidieaanvragen	0		0	32	0		0		0		0		0	32
Ondersteuning CRK	0		0		0		0		2		0		2	0
Ondersteuning Frontoffice	0		0		80	12	0		0		0		80	12
Ondersteuning RO - Juridisch	174	34	110	200	140	51	4		35	8	0		463	293
Ondersteuning RO - Vergunningverleners	525	175	204	85	500	242	100	31	10	1	0		1.339	534
Secretariaat Welstand	0		0		200	74	0		0		0		200	74
Transformatiebeleid centrum Ede	0		12		0		0		0		0		12	0
Verblijfsrecreatie - Ondersteuning beleid	92	28	0		0		0		0		0		92	28
Vrijwillige brandweer	0		0		20	1	0		0		0		20	1
WOO - Ondersteuning WOO-verzoeken	157	36	58	5	0	11	0		30		0		245	52
WOZ - Toezicht WOZ	33	8	0		0		0		0		0		33	8
Project Bodem-Milieukwestie Dijkgraaf 6				35									0	35
Project - Levendig centrum	0		17	4	0		0		0		0		17	4
Project: Ontwikkelteam Buitengebied	0		180	22	0		0		0		0		180	22
<b>Totaal</b>	<b>5834</b>	<b>1654</b>	<b>1916</b>	<b>853</b>	<b>2913</b>	<b>943</b>	<b>443</b>	<b>183</b>	<b>576</b>	<b>80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.682</b>	<b>3713</b>
<b>Overige dienstverlening</b>														
Calamiteitendienst/piket	223	15	261	234	75	49	43		46	2	0		648	300
Stelseltaken	75	65	233	132	40	40	18	8	39	16	0		405	261
Medezeggenschapsraad	316	61	666	88	100	37	44	7	100	15	0		1.226	208
Coördinatietaken	750	353	2.262	642	650	218	100	44	700	156	100	3	4.562	1416
Ketentoezicht (ODR)	78	10	143	27	20	14	7	1	10	2	0		258	54
Proceseigenaarschap	48	37	86	52	45	23	6	5	18	9	0		203	126
Inzet BOA	263	6	387	88	158		32		60		0		900	94
Kwaliteitsverbetering	155	29	326	42	110	17	21	3	49	7	0		661	98
BHV		1		3									0	4
Barneveld:Toezicht permanente bewoning	1.225	454	0		0		0		0		0		1.225	454
<b>Totaal overige dienstverlening</b>	<b>3.133</b>	<b>1.031</b>	<b>4.364</b>	<b>1.308</b>	<b>1.198</b>	<b>398</b>	<b>271</b>	<b>68</b>	<b>1.022</b>	<b>207</b>	<b>100</b>	<b>3</b>	<b>10.088</b>	<b>3.015</b>

	Barneveld		Ede		Nijkerk		Scherpenzeel		Wageningen		Provincie		Totaal	
	Planning	30-4-2023	Planning	30-4-2023	Planning	30-4-2023	Planning	30-4-2023	Planning	30-4-2023	Planning	30-4-2023	planning	30-4-2023
<b>Projecten – uren</b>														
Algemeen: Energie-EML-aspectcontroles	510	110	800	220	300	110	50	30	190	20			1.850	490
Algemeen: Omgevingswet	275	154	215	149	50	61	18	10	67	32			625	406
Algemeen: Actualisatie milieuvergunningen	0	153	0	155	0	201	0	0	0	21			0	530
Algemeen: Meelopen agrarische controles		27		28		3				1			0	59
Barneveld: Aansporing melding doen energiebespar	60	0	0	0	0	0	0	0	0	0			60	0
Barneveld: Kernteam vakantieparken	110												110	0
Ede: Aanpak permanente bewoning	0		4.860	1695	0		0		0				4.860	1695
Ede: Inspecties Kernhem Noord			119	42									119	42
Ede: Inventarisatie Het Binnenveld Ede				5									0	5
Ede: Theseus				71									0	71
Ede: Geluidsoverlast Museumplein				44									0	44
Ede: Biomassacentrale	0		0	345	0		0		0		0		0	345
Nijkerk: Handhaving Nekkeveld	0		0		0	16	0		0		0		0	16
Nijkerk: Ondernijning						22							0	22
Wageningen: Handhaving kamergewijze verhuur	0		0		0		0		100	28			100	28
Wageningen: Mediation	0		0		0		0		200	0			200	0
Wageningen: Voorfase afstemming	0		0		0		0		125	41			125	41
Wageningen: Handhaving op de Wageningse Eng	0		0		0		0		200	2			200	2
Wageningen: Inzet voor nieuw beleid o.a WKB, stikstof	0		0		0		0		20				20	0
Wageningen: Ondernijning	0	0	0	0	0	0	0	0	118	0			118	0
Wageningen: Landschap en ecologie									100				100	0
<b>Totaal projecten</b>	<b>955</b>	<b>444</b>	<b>5.994</b>	<b>2754</b>	<b>350</b>	<b>413</b>	<b>68</b>	<b>40</b>	<b>1.120</b>	<b>145</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.487</b>	<b>3.796</b>



Omgevingsdienst  
**De Vallei**

# **Jaarverslag klachtbehandeling 2022**

Ede, mei 2023  
A. Bezemer, klachtencoördinator

## 1. Inleiding

In dit jaarverslag wordt gerapporteerd over de behandeling van klachten in 2022 op grond van de interne klachtenregeling over gedragingen van ambtenaren en Omgevingsdienst de Vallei.

De regeling interne klachtbehandeling is een uitwerking van hoofdstuk 9 van de Algemene wet bestuursrecht (Awb). Het gaat om klachten over de wijze waarop een bestuursorgaan zich in een bepaalde aangelegenheid jegens een burger heeft gedragen. Gedragingen van personen, werkzaam onder de verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan worden aangemerkt als gedragingen van dat bestuursorgaan.

De regeling interne klachtbehandeling heeft als doel de behandeling van de klachten zoveel mogelijk op uniforme wijze te laten plaatsvinden. Dit komt de zorgvuldige behandeling van klachten ten goede. Dit is niet altijd mogelijk, omdat elke klacht weer anders is en soms om maatwerk vraagt.

Als overheidsorganisatie moet Omgevingsdienst De Vallei (OddV) personen en instanties in de gelegenheid stellen, indien zij klachten hebben over gedragingen van het personeel of bestuur van OddV, deze in te dienen bij OddV.

OddV is verplicht zorg te dragen voor een behoorlijke behandeling van mondelinge en schriftelijke klachten over zijn gedragingen en over gedragingen van personen die onder zijn verantwoordelijkheid werkzaam zijn.

Het jaarverslag geeft inzicht in de hoeveelheid en de aard van de klachten en de wijze van afdoening. Verder worden in het jaarverslag de leereffecten aangegeven door inzicht te verschaffen in de maatregelen die genomen zijn ter verbetering van processen.

Dit jaarverslag over de klachtafhandeling 2021 wordt conform het bepaalde in artikel 6 van de Klachtenregeling aangeboden aan het dagelijks bestuur en ter kennisname aan het algemeen bestuur gebracht. Daarnaast zal het jaarverslag op de website van OddV worden gepubliceerd.

## 2. Aantal klachten

In het jaar 2022 zijn 9 klachten binnengekomen bij OddV en 3 zaken uit 2021 zijn afgehandeld in 2022.

Een klacht wordt beoordeeld op ontvankelijkheid en behandeld volgens de voorgeschreven procedure. De klachten zijn vervolgens geregistreerd met een kenmerk en digitaal gearchiveerd.

Dit digitale archief is uitsluitend toegankelijk voor de leidinggevenden en de klachtencoördinator. De klachtencoördinator beoordeelt de ontvankelijkheid en zet de klacht vervolgens uit bij de klachtbehandelaar. Wie dit is, valt af te leiden uit het Mandaat- en machtigingsregister, een bijlage op de klachtenregeling. Als de klacht betrekking heeft op een medewerker dan wordt deze eveneens van de klacht in kennis gesteld.

De klager, en ook de beklagde worden gehoord en hiervan wordt een verslag opgemaakt. Tot slot wordt het verslag, vergezeld met de bevindingen en een afdoeningsbrief, aan de klager toegezonden. De beklagde ontvangt hiervan een afschrift.

Indien de klager uiteindelijk niet tevreden is met de klachtafhandeling, staat voor hem de externe klachtvoorziening open bij de Nationale Ombudsman.

Van de 12 ingediende klachten zijn er:

- drie klachten in behandeling genomen door de klachtencoördinator (kc), deze zijn zonder klachtenprocedure afgehandeld.
- drie klachten zijn afgehandeld door een medewerker na contact met de klachtencoördinator, zonder klachtprocedure;
- drie klachten zijn niet-ontvankelijk verklaard en afgehandeld door de gemeente.
- drie klachten uit 2021 zijn volgens de klachtenprocedure afgehandeld. Daarvan zijn er twee ongegrond en 1 gedeeltelijk gegrond verklaard.

Verder zijn er geen klachten ingediend tegen de staf, het bestuur, een individuele bestuurder

### 3. Aard van de klachten

De klachten waren gericht op de volgende gedragingen:

Afgehandeld door kc zonder procedure:

Onheuse bejegening	1
Onjuiste informatie verstrekking	1
Niet of te laat reageren	1

Niet-ontvankelijk verklaard:

Onbehoorlijk gedrag	1
Niet of te laat reageren	1
Machtiging binnentreden, onbehoorlijk gedrag	1

Afgehandeld door medewerker, na tussenkomst kc:

Niet of te laat reageren	3
--------------------------	---

Afgehandeld met klachtenprocedure 2021/2022:

Gebrekkige communicatie handhaving en onder druk zetten	1
Gelijke behandeling, discriminatie	1
Privacy schending, gedrag toezichthouders	1

---

Totaal 12

### 4. Afhandeling

Beoordeling	2022
Ongegrond	5
Niet-ontvankelijk	3
Gegrond	3
Gedeeltelijk gegrond	1
<b>Totaal</b>	<b>12</b>

#### 4.1 Gegrondverklaring

Er zijn drie klachten gegrond verklaard, maar deze zijn zonder procedure afgehandeld. Dit betrof klachten met betrekking tot trage afhandeling van aanvragen/handhaving. Dit is naar tevredenheid afgehandeld na tussenkomst van de klachtencoördinator.

Eén klacht is gedeeltelijk gegrond verklaard. Dit betrof de gebrekkige communicatie bij een handhavingszaak, het deel van de klacht omtrent het onder druk zetten is ongegrond verklaard.

#### 4.2 Ongegrondverklaring

De klacht ten aanzien van de onheuse bejegening, de klachten ten aanzien onjuiste informatie en het niet of te laat reageren en gelijke behandeling zijn ongegrond verklaard

#### 4.3 Overige zaken

Een drietal zaken zijn niet-ontvankelijk verklaard. Deze klachten gingen over inhoudelijke zaken of betrof geen medewerker van de Omgevingsdienst, deze klachten vallen derhalve niet onder het klachtrecht. Deze zaken zijn naar de gemeente gestuurd voor verder afhandeling.

#### 4.4 Nationale Ombudsman

Als een klager het niet eens is met de wijze waarop OddV in eerste aanleg een klacht heeft afgehandeld, dan kan een klager - binnen een jaar na de afwikkeling van de klacht – zijn klacht voorleggen bij de Nationale Ombudsman. Dit betreft dan de klachtenafwikkeling in tweede aanleg.

In 2022 is er geen verzoek bij de Nationale Ombudsman ingediend.

### 5. Afhandelingstermijnen

De afhandelingstermijn die geldt bij de klachtafhandeling is in beginsel zes weken. Deze termijn kan eenmaal met vier weken worden verdaagd (artikel 5 van de klachtenregeling juncto 9:11 eerste en tweede lid Awb)

Indien het bestuursorgaan langer de tijd nodig heeft om een klacht af te handelen, dan kan dit, mits de klager hiermee schriftelijk instemt. (artikel 9:11 lid 3 Awb)

Indien de klager niet instemt met verder uitstel van de behandeltermijn, heeft deze de mogelijkheid zich rechtstreeks te wenden tot de Nationale Ombudsman. Dit is in 2022 niet gebeurd.

De klachten zijn binnen de termijn afgehandeld, of de termijn is na contact met de klager verlengd.

### 6. Voorgaande jaren

Sinds de start van de Omgevingsdienst De Vallei zijn er 84 klachten ingediend.

2014	1	2019	9
2015	2	2020	16
2016	0	2021	22
2017	7	2022	9
2018	18		

## 7. Conclusies en aanbevelingen

Dit jaar zijn er aanzienlijk minder klachten ingediend dat de voorgaande jaren.

De meeste klachten zijn gedaan wegens niet of te laat reageren. Toch kan hier geen conclusie uit worden getrokken, aangezien niet al deze klachten gegrond zijn verklaard. De overige zijn na een telefoongesprek afgehandeld.

Zoals in vorige jaren ook is opgemerkt, is het van belang dat medewerkers regelmatig contact hebben met de belanghebbende in het dossier en het ook aangeven als de afhandeling een langere termijn behoeft. Dit wordt onder de aandacht gebracht van de teammanagers.