

2020 IS EEN BIJZONDER JAAR, ONZE PRESTATIES OP EEN RIJ !

JAARREKENING 2020
OMGEVINGSDIENST
REGIO ARNHEM

Omgevingsdienst
Regio Arnhem

1

INHOUD

KATERN 1

2020 een bijzonder jaar 04

Voorwoord Ruben Vlaander

Onze prestaties op een rij 06

. Klanten zijn tevreden
. Financieel resultaat
. Drie gemeenten en provincie
. Meer verbouwingen
. Milieuvergunningen
. Omgevingswet
. Resultaten programma Vergunningen

Naleefgedrag verbeteren 09

. Bouwtoezicht
. Niet gerealiseerd
. Terughoudend
. Ondersteuning BOA
. Vuurwerkverbod
. LHS als referentie
. 250 keer in actie
. 305 EML-controles
. Nieuw kamerverhuurbeleid
. Overlastpanden aangepakt
. Resultaten programma Toezicht

Adviseurs geluid, trillingen en emissies 012

. Meten en advies
. Meer juristen
. Minder verkeerslawaai
. Toezicht met drone
. Resultaten programma Advies

Focus op projecten en innovatie 014

. Omgevingswet
. Ondermijning
. Programma energie
. Collectieve diensten
. Resultaten programma Projecten

We werken samen in Gelderland 016

. Stelseltaken door de Gelderse Omgevingsdiensten
. Complexe handhaving door Omgevingsdienst Regio Arnhem
. Aandachtsbedrijven
. Samenwerken in ‘samen sterk’
. Resultaten en kosten van de Stelseltaken
.Complexe vergunningen

Werken aan een doelmatige bedrijfsvoering 019

. Grootste veranderingen
. Outputfinanciering
. Maandelijks rapporteren
. MT-dashboard
. Organisatieontwikkeling
. Sociaal beleid
. Lerende organisatie
. Bedrijfsgezondheid
. Duurzame inzetbaarheid
. Verzuim
. Ziekte en werkloosheid
. Overige HR cijfers. (inclusief arbo)
. Leeftijd medewerkers
. In-, door- en uitstroom
. VTH Kwaliteitscriteria
. Facilitaire diensten
. Governance
. Bestuur
. Managementteam
. Algemeen bestuur
. Regeling Besluit begroting verantwoording (BBV)

KATERN 2

Verantwoording en toelichting financiële cijfers 026

. Inleiding
. Grondslagen en uitgangspunten

Baten en lasten programma-indeling 028

. Drie klantcategorieën
. Toerekening kosten en baten in de programma begroting en realisatie
. Output (financiering) op hoofdlijnen
. Specificatie overhead
. Specificatie programma’s en projecten
. Financiering

Staat van baten en lasten categoriale indeling 033

. Begroting en Realisatie 2020 - categoriaal

Toelichting op de staat van baten en lasten 035

. Loonkosten intern en inhuur externe capaciteit
. Salariskosten
. Bijzonder inhuur
. Opleidingskosten
. Algemene personeelskosten + dotatie personeelsvoorziening
. Wet normering topinkomens (WNT)
. Huisvesting, ICT- en facilitaire kosten
. Thuiswerken
. ICT kosten
. Inhuur adviesdiensten
. Baten

Balans per 31 december 039

. Vaste activa
. Vlottende activa
. Vaste passiva
. Vlottende passiva

Financiële weerbaarheid en risico’s 045

. Weerstandsvermogen
. Risico’s
. Financiële kengetallen
. Financiering, treasury, bankieren

Bijlagen 048



Colofon

De Jaarrekening 2020 van de Omgevingsdienst Regio Arnhem (ODRA) is een weerslag van onze collectieve prestaties en is geschreven door teamleiders, management, staf en communicatie (eindredactie).

De foto’s zijn van Karin Veenendaal (karinveenendaal.nl) en StudioBont (studio-bont.nl) heeft het jaarverslag vormgegeven.

We verspreiden ons jaarverslag naar onze partners, raadsleden en statenleden en publiceren dit verslag opodra.nl/overons Voor reacties of vragen communicatie@odra.nl.

1 VOORWOORD

2020 EEN BIJZONDER JAAR
Voorwoord Ruben Vlaander

Voor velen is 2020 een bijzonder jaar geweest. Een jaar met meerdere gezichten. In het eerste kwartaal overheersen het optimisme en de gunstige perspectieven voor het bedrijfsleven en de samenleving als geheel. Het tweede, derde en vierde kwartaal zijn totaal anders. In kwartaal één kan het niet op, zo lijkt het, in de daaropvolgende kwartalen steekt het Kabinet tientallen miljarden euro's in de economie. We leven het eerste kwartaal in een hoogconjunctuur, de rest van het jaar spreken we over crisis.

Tot medio maart is de dynamiek in economie en samenleving hoog. Dat merken wij bij ODRA bijvoorbeeld in het aantal vergunningaanvragen, in de regel een graadmeter voor de stand van de economie. De stikstofproblematiek tempert echter het bouwtempo. De uitspraak van de Raad van State dat we niet op de pof kunnen (PAS-regeling) leven, beïnvloedt het milieubeleid. De COVID-19 pandemie dringt de stikstofproblematiek enigszins naar achtergrond, maar de afdeling in het provinciehuis belast met dit dossier is drukker dan ooit. Stikstof vraagt om een oplossing, maar die oplossing is razend ingewikkeld en duur. Tijdens de eerste lockdown zien we nog een toename van klussen in en om het huis. Bij de milieustraten bijvoorbeeld, is het aanbod asbest uit de schuurtjes, kelders, tuinen en van de zolder groter. Met Omroep Gelderland geven we voorlichting over verantwoord omgaan met asbest. Ook het beroep dat op handhavers wordt gedaan is groot. De anderhalvemeter-maatregel handhaven in parken en openbare ruimtes is voor een aantal gemeenten bijna niet te doen. We springen bij en onze toezichthouders lopen samen met gemeentelijke Boa's in de parken en over de markt.

COVID-19 beheerst sinds maart niet alleen de economie en het openbare leven, maar ook achter de voordeur is de pandemie voelbaar. COVID-19 gooit het dagelijkse doen en laten van onze medewerkers zo goed als op slot: beperkt collegiaal contact, thuiswerken, de eigen kinderen les geven, minder fysieke controles en bij de jaarwisseling is er geen perspectief.

We hebben dit jaar met vallen en opstaan nieuwe manieren van werken uitgevonden. We beseffen hoe belangrijk goed functionerende ICT-systemen en hardware zijn om niet stil te vallen en onze taken 'gewoon' te kunnen uitvoeren. Uit de huisvestingsenquête wordt duidelijk dat ICT en thuiswerken extra aandacht vragen. We zullen, zo blijkt uit die enquête, in de toekomst minder kantoorruimte nodig hebben. Thuiswerken wordt normaal.

We erkennen de potentie van ICT voor onze reguliere taken, maar benutten nog onvoldoende de kansen van data-analyse voor de aanpak van ondermijning, ketensamenwerking en risicogericht toezicht en handhaving. We zien het belang van goede registratie en archivering en hebben geïnvesteerd in een nieuw zaaksysteem, OpenWave. Een systeem dat klantvriendelijker is, gegevens kan uitwisselen met andere diensten en op termijn kunnen onze klanten online meekijken. We zijn op weg om de informatiebehoefte van de ondernemer en burger beter te organiseren, en maken in 2020 de start van een nieuwe website.

Digitale ondersteuning (DSO) is onmisbaar als in 2022 de Omgevingswet van kracht wordt, maar kampt met kinderziektes en vertraging. COVID-19 stak een spaak in het wiel van de geplande voorbereiding en opleidingen van medewerkers. Dat de Omgevingswet een jaar is doorgeschoven geeft meer voorbereidingstijd. Het geeft ook politiek ruimte om nog eens na te denken over de Wet kwaliteitsborging en de bodemtaken die terug gaan naar de gemeenten. De impact van de wet voor onze organisatie is nog niet in zijn geheel te overzien. Hoe dan ook de voorbereidingen op de nieuwe wet en de nieuwe manier van werken, doet een beroep op onze professionele vaardigheden.

We hebben ondanks de beperkingen toch grote stappen gezet. De structuur van de organisatie is in maart 2020 aangepast, zodat meer tijd is voor 'ons menselijk kapitaal, de medewerkers'. Naast de aanpassingen in de structuur en indeling in nieuwe teams, hebben we aandacht gehad voor de internalisering van onze kernwaarden: samen, verantwoordelijk, vertrouwen, vakmanschap en 'het goede gesprek' geïntroduceerd met video en online bijeenkomsten. Thuiswerken, vergaderen en collega's ontmoeten via Teams en Zoom, trekt een zware wissel op de motivatie. Maar de spirit en de betrokkenheid van medewerkers bij de organisatie en de uitvoering onze taken hebben de wind in de rug. We hebben onze kijk op relatiebeheer geactualiseerd en in praktijk gebracht, de teamleiders zijn nu elk voor één van onze partners het aanspreekpunt.

Waar economie en samenleving een groot deel van het jaar op een laag pitje door draait, zien we dat de 'drugsindustrie' zich niet houdt aan het COVID-19 regime. Onze piketcollega's rukken bij nacht en ontij uit om steeds opnieuw geconfronteerd te worden met de brutaliteit van het dumpen van drugsafval. De kosten van opruimen en saneren komen voor rekening van de gemeenten. Geld dat gemeenten niet kunnen besteden aan andere nuttige zaken. We maken met onze partners werk van terugdringen van de invloed van de onderwereld in de bovenwereld. We werken samen met ketenpartners in projecten en starten de voorbereidingen voor het project Theseus (ondermijning op bedrijventerreinen).

'Samen Sterk' is de paraplu voor de intensivering van de samenwerking met ODRN (Nijmegen), provincie Gelderland en ODRA. We zijn uitgedaagd om in twee jaar tijd het toezicht en de handhaving voor provinciale bedrijven nog verder te verbeteren. De lat ligt hoog, het moet anders, het moet beter. In het programma 'Toezicht en Handhaving complexe provinciale bedrijven' werken van begin januari 2020 circa twintig toezichthouders van verschillende Omgevingsdiensten intensief samen en de beoogde resultaten zijn in dit eerste jaar gehaald. De projectmatige aanpak van de 'Aandachtsbedrijven' is eind 2020 gaan lopen.

Als uitvoeringsdienst worden we ook dagelijks geconfronteerd met de effecten van (Rijks)beleid, wet- en regelgeving en visie op handhaving. Onze mensen komen 'in het veld' de excessen tegen. We zitten aan tafel bij een ondernemer en zien daar enerzijds de onmogelijkheden van de wet- en regelgeving en anderzijds de mazen in de wet.
Wij komen in onze controles de soms dunne grenzen tegen tussen onder- en bovenwereld en dat is waardevolle informatie voor partners in de keten. Onze ervaring en deskundigheid kunnen we inzetten voor de ontwikkeling van beleid op lokaal, nationaal- en internationaal niveau. Met onze kennis kunnen beleidsmakers en wetgevers juist hun voordeel doen. En dat wordt gewaardeerd, blijkt uit het klanttevredenheidsonderzoek. Tachtig procent van onze klanten is tevreden.

We zijn nu nog vooral bekend van de 'klassieke' VTH-taken: vergunningverlening, toezicht en handhaving. En dat doen we goed en steeds beter. Het is onze ambitie om vooral op het punt van integrale aanpak van VTH beter te worden. Wat we concreet doen leggen we ieder jaar vast in werkprogramma's en prestatieafspraken met onze partners. De uitbraak van COVID-19 is niet te voorzien geweest. Dat betekent een aanzienlijk verschuiving in het overzicht van onze werkzaamheden.

In deze Jaarrekening nemen we u mee in de resultaten die we geboekt hebben en waar het nog beter kan.



WE HEBBEN ONDANKS DE BEPERKINGEN TOCH GROTE STAPPEN GEZET. DE STRUCTUUR VAN DE ORGANISATIE IS IN MAART AANGEPAST, ZODAT MEER TIJD IS VOOR 'ONS MENSELIJK KAPITAAL, DE MEDEWERKERS'.



Ruben Vlaander
Directeur Omgevingsdienst regio Arnhem

1 JAARVERSLAG 1

ONZE PRESTATIES OP EEN RIJ

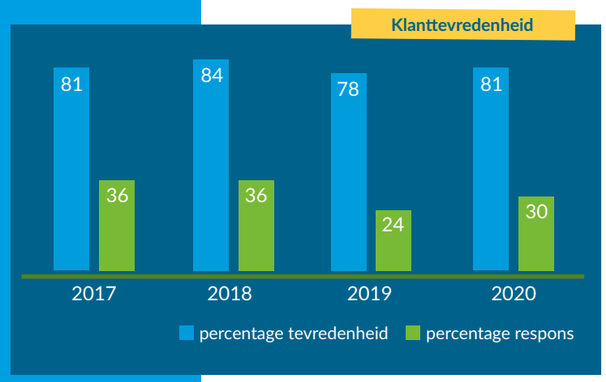
Met dit jaarverslag 2020 doen wij verslag over onze prestaties. We laten zien waar het goed ging, maar melden ook waar we de doelen niet gehaald hebben en wat op die punten onze ambities zijn. Ons jaarverslag is het sluitstuk van de Planning en Control-cyclus, die altijd start met een uitgangspuntennotitie (najaar 2018) en die we samen met onze partners vertalen naar het werkprogramma 2020.

Klanten zijn tevreden

We vinden het belangrijk om te weten hoe klanten ons werk waarderen. Om hier zicht op te krijgen voeren we maandelijks een online-onderzoek uit. Klanten kunnen aangeven hoe tevreden ze zijn over onze dienstverlening van vergunningverlening, controles en klachtbehandeling. In 2020 gaven gemiddeld meer dan 80% van alle ondervraagden aan tevreden of zelfs zeer tevreden te zijn over de dienstverlening van ODRA. De tevredenheid over de klachtbehandeling is een onderdeel hiervan, maar valt op door een lagere tevredenheidsscore. Positief hieraan is dat het percentage tevredenheid stijgt van 50% in 2019, naar 60% in 2020 (zie ook de prestaties van Toezicht). Sinds medio 2019 vragen we naast vergunningverlening de tevredenheid uit op de klachtbehandeling en controles. Dit verklaart de dip in 2019. Na diverse verbeteracties is de totale klant-tevredenheid weer op het gewenste niveau. Denk hierbij aan het intensiveren van contactmomenten, maar ook de (digitale)informatievoorziening.

Financieel resultaat

Een belangrijk doel voor ons en de partners betreft het financiële resultaat. ODRA heeft een begroting 2020 dat uitging van een negatief saldo van € 162.000. Dit betrof eenmalige kosten voor de opleidingen voor de omgevingswet.
Het resultaat is € 169.700 positief. Het begrote bedrag voor de omgevingswet opleidingen is nagenoeg niet gebruikt (door uitstel van de wet). Daarnaast hebben we met name op huisvesting en ICT kunnen besparen (deels door Corona), en minder uitgegeven dan begroot.



Omgevingsdienst Regio Arnhem

Prestaties vergunningen

Drie gemeenten en provincie
Voor drie gemeenten (Arnhem, Lingewaard, Renkum) en de provincie Gelderland hebben we in 2020 ook de meldingen en vergunning-verlening afgehandeld die te maken hebben met de overige activiteiten van de Wabo. Denk aan adviezen op het gebied van constructie-techniek, welstandstoets en monumentenzorg. Bij planologische afwijkingen zoeken we altijd afstemming met de partner in kwestie.

We hebben voor Renkum, Lingewaard en provincie ook de bezwaar- en beroepsprocedures afgehandeld. Dat doen we volgens de geldende kwaliteitsstandaarden en binnen de wettelijke termijnen.

We ondersteunen inwoners en ondernemers professioneel en effectief bij de voorbereiding van (bouw)planontwikkeling, procedures en stappenplan en bij de beoordeling op juistheid en volledigheid.
We kijken ook mee als het gaat om een constructieve toets.

Meer verbouwingen

2020 is vanwege de COVID-19-maatregelen een bijzonder jaar en dat heeft een verrassend effect op vergunningverlening voor de bouw. We tellen een hoger aantal aanvragen voor verbouwingen door particulieren.

In december zien we, op de valreep en tegen de verwachting in, veel bouwaanvragen binnen komen. Dit is een effect van de invoering per 2021 van de *Bijna Energie Neutraal Gebouw-regeling*, de zogenoemde BENG-normen. De BENG-normen betekenen over het algemeen een verhoging van de kosten voor de aanvrager.

We hebben in 2020 alles bij elkaar circa 10% meer bouwvergunningen en sloopmeldingen afgehandeld dan andere jaren. Samen bijna 3.500. Het is ons nog niet gelukt om de afhandeling van bouwvergunningen af te handelen binnen de wettelijke termijn. Daarentegen is de klant-tevredenheid met 3% gestegen.

Milieuvergunningen

Wij beoordelen voor alle partners de milieuvergunningaanvragen en meldingen op juistheid en volledigheid en dat doen we binnen de wettelijke termijnen en zoveel mogelijk integraal door aansluiting te zoeken bij de disciplines van de partners. Het is een basistaak in het kader van de *Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo).*

Het is voor ons ieder jaar weer lastig om te sturen op milieu-gerelateerde activiteiten. Die zijn vraag-gestuurd en moeilijk te plannen. De COVID-19 pandemie heeft effect en dat zien we terug in ons werk. Minder bedrijfswijzigingen en minder nieuwe bedrijven betekent dat wij minder milieuvergunningen hebben afgehandeld. Dat geldt ook voor het aantal klachten. Vooral horeca gerelateerde klachten zijn fors minder vanwege de lockdown: minder controles en geluidsmetingen verricht.

Omgevingswet

De *Omgevingswet* mag dan een jaar zijn uitgesteld en waarschijnlijk 1 januari 2022 van kracht worden, we hebben in 2020 niet stil gezeten. We hebben geoefend met de wet door de pilot Viskwekerij Omgevingswet-proof uit te voeren. Met ondersteuning van het Rijk hebben we met veel verschillende partijen samengewerkt en de pilot succesvol afgerond.

Met de Omgevingswet wordt ook de *Wet kwaliteitsborging (Wkb)* van kracht. Deze wet heeft impact op ons werk. We zijn in samenwerking met Arnhem, Lingewaard en Renkum gestart met de voorbereidingen. We hebben over de gevolgen van de Wkb een opinieartikel geschreven voor Binnenlands Bestuur. In december hebben we een begin gemaakt met een officieel landelijk proefproject in samenwerking met private partijen (onder meer aannemers).





Resultaten programma vergunningen (regulier voor partners, OD's en derden (excl. PCH))

Programma vergunningen	Beoogd resultaat	Realisatie 2019	Doel 2020 (initiele begroting)	Realisatie 2020 aantal ↗ tov 2019
Productie	Tussen de 95%-105% van de werkprogramma's + aanvullende opdrachten is gerealiseerd (bouw en milieu samen)	110% product 108% diensten	3.997 producten 6.517 uren (diensten)	prod. 4.254 106% uren 10.515 161%
Actualiteit	Actualiteit omgevings-vergunningen milieu			
Kwaliteit	Medewerkers voldoen aan kwaliteitscriteria	92%	90%	95% ↗
Klant-tevredenheid	Klanten zijn (zeer) tevreden over de dienstverlening	82%	80%	85% ↗
Financiële realisatie	• kosten (x €1.000) • baten (x €1.000)	**Saldo € 172** € 4.488 € 4.659	**Saldo - € 53** € 4.076 € 4.129	**Saldo € 300** € 4.273 € 4.573

Toelichting op de resultaten van programma vergunningen

• **Productie:** De productie ligt gemiddeld 6% hoger dan begroot. Er is ten opzichte van 2019 vooral meer gerealiseerd op bouw-vergunningen (+9%) en sloopmeldingen (+15%). Ook de advisering en vooroverleg hierover is toegenomen met circa 60% meer uren aan diensten. Daarnaast is er een ruime verdubbeling van het aantal uren op de dienst 'besluit op bezwaar'.

• **Tijdigheid:** De tijdsdruk voor het realiseren van vergunningen was soms hoog. Er was vooral aan het einde van het jaar een enorme toename van aanvragen. We hebben de tijdigheid ten opzichte van vorig jaar niet kunnen verbeteren.

• **Kwaliteit:** De nieuwe VTH-kwaliteitscriteria (versie 2.2) zijn medio 2019 ingegaan. 95% van de vergunningverleners die getoetst zijn voldoen aan deze nieuwe norm.

• **Klanttevredenheid:** De klanttevredenheid op vergunningen is gestegen van 82% naar 85%, ruim boven de norm (norm wordt gehanteerd door het Gelders Stelsel). Klanten van de afdeling vergunningen zijn door ons actief benaderd om hun mening te geven over de dienstverlening. De tevreden klanten geven de snelheid, goede bereikbaarheid, prettige communicatie en deskundige informatieversteking als belangrijkste pluspunten weer. De respondenten die ontevreden zijn (15%) noemen hierbij als redenen de onduidelijke informatievoorziening (OLO) en onvrede over het niet verlenen van de aangevraagde vergunning.

• **Kosten en baten:** De kosten voor de programma's bestaan uit de personeelskosten verdeeld op basis van de verhouding geleverde producten/diensten én de toegerekende overhead. De baten betreffen de gerealiseerde werkprogramma's. De kosten en baten zijn in evenwicht en conform de begroting.

NALEEFGEDRAG VERBETEREN

Voor al onze partners voeren we het milieutoezicht bij bedrijven uit, houden we toezicht op asbestsaneringen en behandelen we overlastmeldingen van omwonenden. Toezicht en handhaving zijn in onze ogen cruciale schakels in de reguleringsketen. We vinden dat preventief toezicht op (bedrijfsmatige) activiteiten de kans verkleint op ongevallen, incidenten of zelfs rampen. Wij zetten ons in om het naleefgedrag van bedrijven te verbeteren. We toetsen de wettelijke voorschriften, zijn oplossings-gericht en bij een overtreding volgen we de sanctiestrategie. Het gaat ons om een gezonde en veilige leefomgeving.

Bouwtoezicht

Voor Arnhem, Lingewaard en Renkum voeren we het toezicht uit op bouwprojecten, monumenten en verbouwingen en behandelen we gerelateerde overlastmeldingen. In opdracht van de provincie Gelderland houden we toezicht op vuurwerkevenementen.

Niet gerealiseerd

De werkprogramma's toezicht en handhaving zijn in 2020 niet helemaal gerealiseerd. De COVID-19 pandemie is de belangrijkste verklaring voor dit achterblijven. Voor ons betekent afgelasten van evenementen, vuurwerkshows, optredens en gesloten horeca dat we minder op pad zijn geweest voor geluidsmetingen, controles op de vuurwerkevenementen en klachten over horeca.

Terughoudend

We zijn ook vanwege het risico op verspreiding van COVID-19 terughoudend geweest met het uitvoeren van fysieke inspecties. Fysieke controles hebben plaats gemaakt voor digitale controles. Wat het precies betekent voor de kwaliteit van ons werk, is niet één-twee-drie te zeggen. Zelfcontrole en telefonisch doornemen van checklisten en relevante documenten met bedrijven is anders dan rondlopen bij een bedrijf.

Ondersteuning BOA

In de eerste weken van de lockdown en verbod op samenscholing, hebben we Arnhem en Overbetuwe ondersteund door medewerkers toe te voegen aan de BOA-poule. Dat is zeer gewaardeerd. Onze medewerkers brengen senioriteit mee en kennen veel ondernemers. Verder hebben we tijdens 'de hamsterperiode' niet gehandhaafd op de laad- en lostijden bij supermarkten.

Vuurwerkverbod

Het vuurwerkverbod is door het Kabinet laat in het jaar ingesteld. Voor de uitwerking van een vergoeding voor handelaren, hebben wij informatie gedeeld met de landelijk Inspectie Leefomgeving en Transport over ons bekende vuurwerkhandelaren en –opslagen. We zijn proactief gaan controleren op carbidverkoop en hebben gespeurd op het internet en de illegale verkoop van carbid per direct stil gelegd.

LHS als referentie

De landelijke handhavingsstrategie (LHS) is voor ons een belangrijke referentie-document. De LHS verbindt het gedrag van de overtreder aan de impact van de overtreding. *'Ruimte geven waar dat kan, maar direct doorpakken als het nodig is'*, is het motto dat ons richting geeft in ons werk. Als overheid is gelijke monniken gelijke kappen vertrekpunt voor toezicht en handhaving. Dat wil zeggen dat de gelijke interpretatie van de LHS en samenwerking belangrijk zijn. We geven daar aandacht aan door periodiek casuïstiek te bespreken, ondersteuning van toezichthouders door bijzonder opsporingsambtenaren (boa's) en uitwisseling en training binnen het Gelders Stelsel.

In 2020 is extra aandacht besteed aan internaliseren van de LHS bij bouwtoezicht-houders. De investering heeft een positief effect gehad in de aanpak van niet-zichtbare overtredingen met schade voor het milieu. Bijvoorbeeld het ontdoen van afvalstoffen door dat aan te merken als bouwstof.

250 keer in actie

De ODRA piketdienst is 24 uur per dag, zeven dagen per week bereikbaar om direct actie te ondernemen bij situaties van acute overlast en calamiteiten. Dat doen we voor onze eigen regio en voor het werkgebied van de Omgevingsdienst Achterhoek (ODA). Bijna iedere dag in 2020 zijn medewerkers in actie geweest. In totaal 250 keer, onder meer na dumpen van drugsafval en asbestplaten, bij enkele grote branden en bij een plofkraak.

305 EML-controles

We zien toe op de verplichting (per 1 juli 2019) voor bedrijven om energiebesparende maatregelen te nemen. Bedrijven dienen zelf het initiatief te nemen om de digitale tool in te vullen. We constateren dat 309 bedrijven in de regio Arnhem een melding hebben ingediend. Dat is een matige score en dus blijft toezicht nodig. In 2020 zijn door onze toezichthouders in totaal 305 zogenoemde EML-controles uitgevoerd *(erkende maatregelen energiebesparing)*. Er is één handhavingsprocedure gestart.

Nieuw kamerverhuurbeleid

We werken intensief samen met de gemeente om het nieuwe kamerverhuurbeleid uit te voeren. De komende jaren (2021-2023) gaan wij alle kamerverhuurbedrijven met meer dan 4 wooneenheden controleren en het nieuwe klantenbeheer op orde brengen.
De COVID-19maatregelen hebben ons beperkt in het toezicht op kamerverhuur.

Overlastpanden aangepakt

Dit jaar zijn in samenwerking met Arnhem, brandweer en politie vanwege COVID-19 minder dan vorig jaar controles uitgevoerd op overlast gevende panden. Desondanks zijn toch een aantal panden gecontroleerd. Samenwerken als één overheid heeft meerwaarde. We delen actief de informatie die we tijdens controles tegenkomen met andere projecten, zoals Ondermijning en Kamerverhuur.



Resultaten programma Toezicht (regulier voor partners, OD's en derden (excl. PCH))

Programma toezicht & handhaving	Beoogd resultaat	Realisatie 2019	Doel 2020 (initiële begroting)	Realisatie 2020 aantal	Realisatie 2020 t.o.v. 2019
Productie	Tussen de 95%-105% van de werkprogramma's + aanvullende opdrachten gerealiseerd	119% product 104% diensten	9.253 producten 4.089 uren (diensten)	prod. 8.999 uren 5.357	97% 131%
Tijdigheid	% van de klachtmeldigen, die in behandeling genomen zijn binnen de gestelde normen <3 dagen	80%	80%	53%	↙
Kwaliteit	Mdw. voldoen aan VTH • % volledige naleving • % opgeheven overtredingen	90% 76% 80%	90% 60% 85%	95% 72% 81%	↗ ↙ ↗
Klant-tevredenheid	Klanten zijn (zeer) tevreden over de dienstverlening • controles • klachtafhandeling	77% 86% 51%	N.v.t.	77% 89% 60%	↗
Financiële realisatie	• kosten (x €1.000) • baten (x €1.000)	**Saldo € 823** € 7.254 € 8.077	**Nee** **Saldo - € 299** € 6.649 € 6.350	**Saldo € 956** € 6.888 € 7.844	

Toelichting op de resultaten van programma toezicht en handhaving

• **Productie:** In 2020 hebben we de begrote productie als totaal niet gerealiseerd. Ten opzichte van 2019 is het aantal klachten afgenomen. De spreiding van de klachten is niet gelijk verdeeld over de regio's bij een aantal specifieke (aandachts)bedrijven is het aantal onevenredig hoog. Het aantal controles is vanwege COVID-19 afgenomen. Het aantal diensten is minder geweest, met name 'specifieke expertise inbreng'. Daarnaast is een deel van de producten/dienst ondergebracht bij het programma complexe handhaving; dit is niet in de begroting verwerkt.

• **Tijdigheid:** Het percentage klachtmeldingen die in behandeling genomen zijn binnen de gestelde normen (<3 dagen) (uitgekomen op 53%) doet geen recht aan de werkelijkheid. Het zaaksysteem registreert de datum waarop de zaakbehandelaar de administratie verwerkt.
In de praktijk is het veelal zo dat er binnen de gestelde norm contact opgenomen wordt met de klager, de administratie wordt echter later gedaan. Dit is een aandachtspunt voor het proces. Tijdig contact leggen, maar ook tijdig administreren.

• **Kwaliteit:** De nieuwe VTH-kwaliteitscriteria (versie 2.2) zijn medio 2019 ingegaan. 95% van de toezichthouders die getoetst zijn voldoen aan deze nieuwe norm.

• **Klanttevredenheid:** 89% van de respondenten gaf aan (zeer) tevreden te zijn over de uitgevoerde controles. Ten opzichte van vorig jaar een stijging van 3%. De redenen die hiervoor gegeven worden zijn de professionaliteit van de controleur en het prettige persoonlijke contact. De respondenten die aangeven ontevreden te zijn (11%) noemen hierbij als redenen de afwezigheid van persoonlijk contact en het gemis van persoonlijke communicatie na een controle waarbij de toezichthouder 'op zicht' heeft gecontroleerd.

• **Tevredenheid klachtafhandeling:** 60% van de respondenten geeft aan tevreden of zeer tevreden te zijn over de dienstverlening van ODRA. De reden die hiervoor gegeven wordt is de snelheid waarmee de klacht is opgepakt en dat de klacht is opgelost. De respondenten die aangeven ontevreden te zijn (40%) noemen hierbij als voornaamste reden dat de klacht nog bestaat ondanks genomen acties om het op te lossen. Vergeleken met andere OD's in het stelsel die ook de klanttevredenheid meten rondom klachtmeldingen, scoort de ODRA niet afwijkend.

• **Klanttevredenheid op juridische producten:** Er wordt hiervoor geen uitvraag gedaan middels een enquête. In plaats daarvan vindt regelmatig afstemming met de diverse partners plaats.

• **Kosten en baten:** De kosten zijn iets lager en de baten iets hoger dan begroot. Samen grotendeels in evenwicht.

ADVISEURS GELUID, TRILLINGEN EN EMISSIES

ODRA beschikt over de expertise om partners en andere opdrachtgevers gericht en gedegen te adviseren over geluid, trillingen, licht, emissies (lucht), luchtkwaliteit, bodem, duurzaamheid en externe veiligheid.
We geven omgevingsadviezen en dat doen we veelal op basis van concrete vragen (vraag-gestuurd en maatwerk) van onze partners.
We adviseren ook op projectbasis, zoals emissiemetingen bij bedrijven met een zware milieubelasting.

Meten en advies

Meten is weten en dat geldt zeker wanneer de kwaliteit van de leefomgeving in het geding is. We hebben geaccrediteerde experts in dienst, die in een adviesrol betrokken zijn bij vergunningverlening, toezicht en handhaving. Zij werken voor de eigen ODRA-teams, voor derden en werken ook samen met andere omgevings-diensten. Zo heeft Milieudienst Rijnmond (DCMR) de ODRA lichtexperts ingezet voor de advisering over het Feyenoord stadion in Rotterdam.

De provincie Gelderland is vaak opdrachtgever en zet onze deskundigen in voor luchtkwaliteitsmetingen en voor objectiveren van geurhinder in Renkum bijvoorbeeld, door het plaatsen van 10 e-noses (electronische geurmeters).

Voor het meten van roet is nieuwe apparatuur aangeschaft die op twee plekken binnen Gelderland operationeel is. Ook hier zien we dat de COVID-19 maatregelen tot gevolg hebben dat de vraag naar adviezen kleiner is en dat minder controles zijn uitgevoerd. De ambitie om voor gemeentelijke complexe bedrijven metingen uit te gaan voeren is vanwege de kosten niet gerealiseerd.

Meer juristen

We geven leiding aan twee provinciale programma's, *Toezicht en handhaving complexe provinciale bedrijven* en *Aandachtsbedrijven*, waar afgelopen jaar extra juridische capaciteit voor is aangetrokken. De eerste stappen naar verbetering van de kwaliteit van onze juridische diensten zijn gezet door meer en betere afstemming, frequenter contact en korte communicatielijnen met onze partners. De feedback van onze partners is waardevol voor ons en leidt tot verbetering van ons werk.

Minder verkeerslawaai

In 2020 hebben we uitvoering gegeven aan een aantal geluidsaneringsprojecten in Arnhem: Velperweg, Huissensestraat, Apeldoornseweg en Trans. Met subsidie van Bureau Sanering Verkeerslawaai (BSV) is ook de geluidsoverlast van weg- en railverkeer verminderd. Denk aan bron-, gevel- en/of schermmaatregelen, saneringsprogramma's voor wijken in Arnhem, advies over EU- geluidskaarten, actieplannen van gemeente Arnhem en beoordeling van maatregelen uit het Meerjarenplan geluidsanering (MJPG) voor weg en rail.

Toezicht met drone

Sinds eind van het jaar kunnen we met een drone toezicht houden vanuit de lucht. Een aantal toezichthouders is opgeleid en mag vliegen met een drone, maar omdat wetgeving verandert (vanaf 31 december 2020 vervalt de Nederlandse wetgeving en is de Europese wetgeving van kracht geworden), kunnen we de drone pas in 2021 actief inzetten. Ondertussen is gewerkt aan een set privacy richtlijnen.

De drone is onder meer geschikt voor toezicht bij grondverzet, in kaart brengen van groene daken, volumebepalingen bij afvalverwerkende inrichtingen en het uitvoeren van milieu-emissiemetingen. We maken gebruik van de ervaringen van de Omgevings-dienst Groningen en de werkgroep 'Dronetoezicht door Omgevingsdiensten'.

Resultaten programma advies (regulier voor partners, OD's en derden (excl. PCH))

Programma advies	Beoogd resultaat	Realisatie 2019	Doel 2020 (initiële begroting)	Realisatie 2020 aantal t.o.v. 2019 ↗
Productie	90% uren is geleverd	95% uren ☺	18.714 uren ☺ (diensten)	uren 15.813 ☺😐 139%
Kwaliteit	Medewerkers voldoen aan kwaliteitscriteria	91% ☺ geaccrediteerd	90% Accreditatie	100% ☺ geaccrediteerd ↗
Klant-tevredenheid	Klanten zijn (zeer) tevreden over de dienstverlening	N.v.t.	80%	N.v.t.
Financiële realisatie	• kosten (x €1.000) • baten (x €1.000)	☺ **Saldo -€ 937** € 2.985 € 2.048	☹ **Nee** **Saldo -€ 101** € 1.804 € 1.703	☺ **Saldo € 226** € 1.228 € 1.455

Toelichting op de resultaten van programma advies

• **Productie:** Onze adviesproducten zijn (sterk) vraaggestuurd van aard én in de regel maatwerk, waarbij sprake is van grote(re) aantallen met een grote spreiding in de urenbesteding. Daardoor zijn deze moeilijk te begroten. De realisatie is lager, omdat een deel van de meetadviezen zijn ondergebracht in het programma complexe handhaving. Ze waren wel begroot onder advies.

• **Kwaliteit:** Wederom is de meetdienst volledig geaccrediteerd. 100% van de betreffende medewerkers die getoetst zijn voldoen aan de kwaliteitscriteria VTH 2.2

• **Klanttevredenheid:** Wordt niet specifiek gemeten.

• **Kosten en baten:** De kosten zijn lager dan begroot; heeft te maken met de overheveling naar programma complex, die niet in de begroting zijn verwerkt. Het saldo is in evenwicht.



Omgevingsdienst Regio Arnhem

Omgevingsdienst Regio Arnhem

FOCUS OP PROJECTEN EN INNOVATIE

In maart hebben we de structuur van de werkorganisatie vernieuwd. We werken nu met zes teams van circa 20-25 medewerkers, een kleine staf en een bureau Bedrijfsvoering. Het zevende team is Programma's Projecten en Innovatie (PPI). De voor ons belangrijke strategische projecten zijn ondergebracht bij het team PPI.

Omgevingswet

We hebben afgelopen jaar het programmaplan Omgevingswet herzien. Daarvoor waren meerdere aanleidingen: uitstel van de invoeringsdatum, groeiend belang van uniforme afspraken met partners, de impact omgevingsdiensten, onderliggende projecten en beoogde resultaten moesten opnieuw worden geformuleerd na de vier pilots.

De invoering van de Omgevingswet, naar aller waarschijnlijkheid in 2022, heeft grote impact op het werk van gemeenten, provincie en omgevingsdiensten. We hebben ter voorbereiding op de invoering een projectorganisatie ingericht. De voorbereiding is eind 2018 gestart. Er zijn standaarddocumenten en formats ontwikkeld en een routering DSO (digitale ondersteuning Omgevingswet) voor partners en de werkprocessen voor partners is beschreven.

We leveren een bijdrage aan de Taskforce van de Gelderse Omgevingsdiensten met op verschillende onderdelen de inzet van medewerkers voor werk- en expertgroepen en een opleidingscoördinator voor het Gelderse samenwerking. We denken op tal van fronten mee, proberen in de regio op een en dezelfde manier te gaan werken en hebben in vier pilots (bruidsschat gemeente Arnhem, bruidsschat gemeente Zevenaar, Viskwekerij, handhaving provincie Gelderland) ervaring opgedaan.

De Omgevingswet vraagt van ons om na te denken over nieuwe functieprofielen. Daar zijn stappen ingezet.

Ondermijning

Ondermijning en de dunne grens tussen onder- en bovenwereld, is voor ons en onze partners en belangrijk onderwerp. We hebben het thema ondergebracht in een project en willen daarmee bereiken dat we aan de voorkant proactief mee gaan denken over hoe we adequaat kunnen inspelen op signalen uit de praktijk. Dat doen we onder meer door het maken van analyses, gerichte controles en intensiever samenwerken met ketenpartners. Verder heeft ODRA een grote rol in het project Stuwdam dat eind 2020 is gestart.

Programma energie

Samen met onze partners hebben we met behulp van toezicht en handhaving een grote bijdrage geleverd aan energiebesparing en de doelstellingen uit het Gelders Energieakkoord. 305 bedrijven zijn bezocht met energiecontroles en vanuit regulier toezicht zijn ongeveer 1100 en bedrijven geïnformeerd over energiebesparing. Ook via stimuleringstrajecten werden bedrijven bereikt en ondersteund bij het uitvoeren van maatregelen. De pilot heeft laten zien dat samenwerking met het betreffende bedrijf kan leiden tot meer energiebesparing dan het wettelijk minimum. De verbreding van het programma energiebesparing naar vergunning plichtige bedrijven is goed in gang gezet en zal het komende jaar verder worden ontwikkeld en opgeschaald. Belangrijkste aandachtspunt blijft om inzicht te krijgen in de energiegegevens van bedrijven en om bedrijven in kaart te brengen die nog niet in ons zaaksysteem staan.

Omgevingsdienst Regio Arnhem

Collectieve diensten

Wij voeren voor alle partners en een aantal collega omgevingsdiensten collectieve diensten uit. Voorheen heette deze activiteiten 'abonnementen'. De collectieve diensten zijn piket, strafrecht, gegevensbeheer, ketensamenwerking en klantendesk (bouw en milieu). Deze diensten worden bekostigd door alle partners op basis van fixed price.

In de bijlage van katern 2 is een overzicht opgenomen van de kosten van de collectieve diensten.

Toelichting op de resultaten van programma Projecten

• **Productie:** De realisatie van diensten is fors achtergebleven op de begroting. Grotendeels gerelateerd aan COVID-19, maar ook bijvoorbeeld door het uitstel van de verlenging A15. Ook is een deel van de producten overgeheveld naar het programma complexe handhaving.

• **Kwaliteit:** De werkzaamheden van projectleiders en ondersteunende projectmedewerkers worden niet benoemd in de VTH kwaliteitscriteria 2.2, dus ze zijn niet getoetst. Medewerkers die participeren (vanuit bijvoorbeeld toezicht of advies) hebben hun eigen specifieke criteria geënt op de functie.

• **Klanttevredenheid:** Wordt niet specifiek gemeten op projecten

• **Kosten en baten:** De kosten in dit programma betreffen alleen de kosten van de projecten. Deze zijn in katern 2 nader gespecificeerd.

Programma projecten	Beoogd resultaat	Realisatie 2019	Doel 2020 (initiële begroting)	Realisatie 2020 aantal t.o.v. 2019 ↗
Productie	90% van het aantal begrote producten én 90% uren is geleverd	95% product 70% diensten	44 producten 13.225 uren (diensten)	producten 0 uren 5.503 ↙
Juridische kwaliteit	% bezwaren en beroepen die ongegrond zijn verklaard, danwel	was er niet in	90%	
Klant tevredenheid	Klanten zijn (zeer) tevreden over de dienstverlening		N.v.t.	N.v.t.
Financiële realisatie	• kosten (x € 1.000) • baten (x € 1.000)	**Saldo - € 109** € 2.749 € 2.640	**Saldo - € 23** € 3.026 € 3.003	**Saldo - € 312** € 2.465 € 2.153



WE WERKEN SAMEN IN GELDERLAND

In Gelderland zijn sinds 2013 zeven autonome omgevingsdiensten actief. We werken als ODRA met de zes collega omgevingsdiensten samen waar het nuttig, effectief en efficiënt is. Deze afspraken gaan door het leven als 'de stelseltaken'. Wij nemen de stelseltaak *handhaving en toezicht provinciale complexe bedrijven* voor onze rekening. Daarnaast voeren we als collectieve dienst het Diepgaand administratief toezicht (DAT) en het Landelijk meldpunt afval (LMA) uit.

WE WERKEN ALS ODRA MET DE ZES COLLEGA OMGEVINGSDIENSTEN SAMEN WAAR HET NUTTIG, EFFECTIEF EN EFFICIËNT IS.





STELSELTAKEN DOOR DE GELDERSE OMGEVINGSDIENSTEN

BOA en BSBm door Omgevingsdienst Noord-Veluwe (ODNV, Harderwijk)

- Door project 'de basis op orde' is brede impuls gegeven aan toepassing van de landelijke handhavingsstrategie en gewenste samenwerking en kennisdeling met ketenpartners;
- Voor boa's zijn profielen vastgesteld en uitrusting/faciliteiten bepaald;
- Toename van de inzet van het strafrechtinstrument 'de Bestuurlijke strafbeschikking'.

Stelseltaken	Saldo realisatie 2019	Realisatie 2020 Kosten	Baten	Begroot 2020
I-Go	43,5	63,1		37,8
Kennis en portaal	103,8	111,5		104,2
Ketenhandhaving	91,9	101,4		93,3
Kwaliteit en coördinatie	26,7	17,0		27,7
Personeel en organisatie	21,4	19,9		23,9
BSBm	10,5	13,2		10,8
Complexe vergunningen	2,4	15,4	15,4	
Overig	12,3	13,7		31,1
Kosten vanuit OD's	**312,5**	**355,2**	**15,4**	**328,9**
Stelseltaken ODRA				
Complexe handhaving	162,7	2.854,6	**3.141,9**	**3.072,5**
Progr. aandachtsbedrijven/ samen sterk	-	61,8	61,8	
Opbrengsten (kosten minus baten)		**3.271,6**	**3.219,2**	

Toelichting:
De stelseltaken worden door de betreffende verantwoordelijke omgevingsdienst bij ODRA in rekening gebracht.

Portaal, Kennis en Communicatie door Omgevingsdienst Veluwe IJssel (OVIJ, Apeldoorn)

- Bouw interactieve websites voor de afzonderlijke OD's en GO. Dit faciliteert informatie- en kennisuitwisseling;
- Het GO! Magazine verbindt de omgevingsdiensten en wordt doorontwikkeld;
- Aanbesteding en organisatie opleidingen Omgevingswet;
- Vroege afstemming over werkwijzen rondom complexe bestuurs- en strafrechtelijke dossiers;
- GOO: Oprichten van bestuurlijk stuurgroep met daarin Gelderse Burgemeesters en wethouders; Bodemspecialisten wisselen kennis uit in themagroepen over onder andere bodemwet- en regelgeving, Omgevingswet en ondergrond;
- Uitvoeren visie Gelders stelsel: in netwerkstructuur werken we krachtig samen op de inhoud.

Ketentoezicht door Omgevingsdienst Rivierenland (ODR, Tiel)

- Ontwikkeling handelingskader met politie en omgevingsdiensten bij het aantreffen van een drugslab of drugsafval;
- Meewerken aan het landelijk Dreigingsbeeld Milieucriminaliteit 2021.
- Bestuurlijk & Juridisch door Omgevingsdienst Achterhoek (ODA, Hengelo)
- De mandaatregeling voor AB/DB/voorzitters aan directeuren geactualiseerd.
- Voorbereiding en omzetting mandaten onder de Omgevingswet.

Kwaliteit door Omgevingsdienst de Vallei (ODdV, Ede)

- Nieuwe visie op samenwerking op het gebied van kwaliteit ontwikkeld;
- Samenwerking gericht op kwaliteitsverbetering;
- Proces voor borging van de robuustheid in kaart gebracht;
- Inzicht in verbetermogelijkheden en kansen voor samenwerking.

I-GO door Omgevingsdienst de Vallei (ODdV, Ede)

- In 2020 een aantal slimme innovaties op het gebied van informatie gestuurd werken ondersteund;
- Bestaande voorzieningen beheerd en verbeterd;
- Realisatie nieuwe voorzieningen: nieuw gegevensmodel (Kern-registratie), technische aansluiting op het landelijke Register Externe Veiligheid, Informatie gestuurd Toezichtmodel veehouderijen;
- Voorbereiden aansluiting van de afdeling VVHH van de provincie Gelderland op I-GO.

Resultaten programma Stelseltaken en Complexe handhaving

Programma Complex Stelseltaken	Beoogd resultaat	Realisatie 2019	Doel 2020 (geactualiseerde begroting)	Realisatie 2020 aantal PCH t.o.v. 2019 ↗
Productie PCH	90% van het aantal begrote producten én 90% uren is geleverd	Voor PCH geldt geen output-financiering	2.805 producten 32.869 uren (diensten)	prod. 2.833 N.v.t. uren 32.995 N.v.t. 61 overige uren
Kwaliteit en tevredenheid	Afgesproken in projectplan met provincie			
Financiële realisatie	• kosten (x € 1.000) • baten (x € 1.000)	**Saldo € 44** € 83 € 127	Nee **Saldo - € 209** € 3.019 € 3.228	**Saldo - € 1.001** € 4.133 € 3.132

HRM door Omgevingsdienst Achterhoek (ODA, Hengelo)

- Corona maatregelen: Er is kennis gedeeld op het gebied van veilig en gezond thuiswerken;
- Op 1 januari 2021 treedt een nieuwe cao SGO in werking. Met alle thema's is ingestemd: (harmonisatie van Verlof en Vitaliteit, Bovenwettelijke sociale zekerheid, Toelagen, Salarisontwikkeling).

Complexe vergunningverlening door Omgevingsdienst Regio Nijmegen (ODRN, Nijmegen)

- Verbetering werkprocessen rond complexe bedrijven: meer uniformiteit. ODRN en ODRA hebben in 2020 eerste stappen gezet voor gezamenlijk gedragen programma;
- Landelijke samenwerking tussen de BRZO-diensten onderling en de BRZO teams verder geprofessionaliseerd.

Complexe handhaving door Omgevingsdienst Regio Arnhem (ODRA, Arnhem)

In 2020 voerde ODRA als coördinerende OD complexe handhaving binnen het Gelders Stelsel uit. In 2020 voerde ODRA net als eerdere jaren toezicht uit bij complexe bedrijven bij drie omgevingsdiensten in De Vallei, Noord-Veluwe en de regio Veluwe IJssel. Per 1 januari 2020 is het programma complexe handhaving gestart. Hiermee is ODRA verantwoordelijk geworden voor het toezicht en handhaving bij alle complexe bedrijven in Gelderland, waarvoor de provincie het bevoegde gezag is. Enkele bedrijven zijn aangemerkt als aandachts-bedrijf en kennen een intensievere aanpak onder een projectleider.

Milieuvergunningverlening ODRN	Totaal	Aantal '20	Aantal '19
Arnhem	3,9	1	1
Lingewaard	2,9	1	3
Overbetuwe	7,3	1	4
Renkum	0,0		1
Zevenaar	1,2	1	2
	15,4	**4**	**10**

Toelichting:
ODRN heeft als taak de vergunningen voor de complexe bedrijven in Gelderland te verzorgen. Daaronder de complexe gemeentelijke bedrijven van de ODRA. In 2020 waren het er minder dan in 2019. De kosten voor de partners waren dan ook lager dan begroot.

Het programmatisch toezicht heeft betrekking op zowel milieu als op bouw/ruimtelijke ordening in de gebruiksfase. Het programma heeft tot doel om de kwaliteit van de uitvoering en de informatie te verbeteren. Dit is belangrijk met het oog op optimale bescherming van de leefomgeving en een effectieve inzet van het toezicht.
Deze aanpak heeft geresulteerd in:

- Het realiseren van het programmaplan toezicht en handhaving provinciale complexe bedrijven 2020;
- Een medewerkerspool met toezichthouders van de Gelderse Omgevingsdiensten;
- Aangepaste werkwijzen (uniform, gericht op creëren level-playing-field);
- Het structureel toepassen van de landelijke handhavingsstrategie;
- Het starten van een brancheaanpak voor alle provinciale complexe bedrijven;
- Door coördinatie en opvolging van diepgaand administratieve onderzoeken (DAT) en ketentoezicht bij afvalbedrijven beter zicht op opvolging constateringen;
- Een ingerichte 'governance', met kortere lijnen tussen opdrachtgever en uitvoerende omgevingsdiensten;
- Een programmaplan complexe handhaving 2021.

Aandachtsbedrijven

Een kleine 20 van de ruim 200 complexe bedrijven in Gelderland is aangemerkt als aandachtsbedrijf. We zijn sinds medio 2020 verantwoordelijk voor toezicht en handhaving op deze groep provinciale bedrijven. Deze bedrijven worden projectmatig aangepakt. Voor elk bedrijf is een projectleider benoemd en een projectteam samengesteld. Het programma heeft tot doel om de kwaliteit van de uitvoering en de informatie te verbeteren. Dat doen we met het oog op optimale bescherming van de leefomgeving en een effectieve inzet van het toezicht.

Samenwerking in 'samen sterk'

Daarnaast is in 2020 in opdracht van de provincie Gelderland gestart met een verbetertraject met ODRN. Door de samenwerking tussen vergunningverlening en toezicht en handhaving te versterken wordt de kwaliteit van de uitvoering verbeterd. De resultaten zijn bereikt door nauwe samenwerking tussen provincie Gelderland, de Gelderse Omgevingsdiensten en de betrokken.

WERKEN AAN EEN DOEL-MATIGE BEDRIJFSVOERING

Van de organisatie is in 2019 een analyse gemaakt. Die heeft onder meer aan het licht gebracht dat de bedrijfsvoering beter kan. Daar is aan gewerkt in 2020. Er zijn door ons flinke stappen gezet op weg naar een transparante, eenvoudige en doelmatige bedrijfsvoering, die het primaire VTH-proces optimaal ondersteunt. De bedrijfsvoering en inrichting van de administratieve organisatie zijn gebaseerd op de uitgangs-punten voor de bekostiging conform Gemeenschappelijke Regeling.

Grootste veranderingen

- OpenWave is een ICT pakket dat de registratie van vergunningen, toezicht en handhaving vastlegt. We werken daarin samen met meer omgevingsdiensten.
- Na een archiveringsscan is afgesproken dat wij voor onze partners DIV-taken (beheer van documenten) gaan uitvoeren. In 2021 rollen we dit uit.
- In 2020 hebben we een eigen ERP-systeem ingevoerd (SAP by design voor financiën, tijdschrijven, HRM, salarissen, inkoop). In 2021 pakken we business intelligence-tool op.
- Waar we diensten afnemen van De Connectie (servicebureau gemeente Arnhem, Rheden en Renkum), hebben we deze tegen het licht gehouden en hebben we de dienstverlening beter gestroomlijnd. Per saldo verwachten we dat de kosten van huisvesting en (facilitaire) ondersteuning kunnen worden verkleind.
- We hebben eind 2020 tien eigen bedrijfsauto's: vier personenauto's en vijf speciaal ingerichte bussen (meten en advies, piket) in gebruik.
- Met zeven omgevingsdiensten werken we samen aan arbeidsmarktcommunicatie.
- De laatste hier te noemen grote verandering is de start van de output-financiering. Dit heeft veel impact gehad op de administratieve inrichting. We evalueren dit medio 2021. Outputfinanciering en outputsturing horen bij elkaar. Wij sturen op output en outcome.

Outputfinanciering

Met ons bestuur hebben we in het voorjaar 2019 een nieuwe verdeelsleutel voor de collectieve diensten afgesproken. Een compromis waarbij zowel inwoneraantal van de deelnemende gemeenten als stemverhouding in de Gemeenschappelijke Regeling (GR) meetellen. Er is afgesproken dat deze sleutel de komende jaren geldt voor alle collectieve diensten. We zijn in lijn met deze afspraken aan het werk gegaan en per 1 januari 2020 hebben we een beheerste vorm van outputfinanciering ingevoerd.

We kennen nu drie stromen in de bekostiging:

- Producten - op basis van vaste kostprijs
- Diensten – op basis van nacalculatiebasis
- Collectieve diensten - op basis van fixed price (met verdeelsleutel)

Maandelijks rapporteren

We zijn in 2020 doorgegaan met in 2018 in gezette lijn van maandelijkse partner-rapportages. Deze rapportages worden met elke partner afzonderlijk doorgesproken. De maandrapportage is het belangrijkste instrument voor (bij)sturing. Ook voor de interne bedrijfsvoering, met name voor productiemonitoring en verbetering van tijdschrijven, werkt de maandelijkse monitoring adequaat.

MT-dashboard

Het managementteam stuurt de bedrijfsvoering aan de hand van een maandelijks dashboard. Het MT-dashboard is gebaseerd op de balanced score card en wordt eveneens gebruikt voor periodieke rapportages aan het Dagelijks bestuur en Algemeen bestuur. Met het dashboard wordt inzicht gegeven in de risico's waarmee er ook gestuurd kan worden op langere termijn. Daarnaast bevat het dashboard inzicht in de productie en urenbestedingen (voortgang op de werkprogramma's), financiën, bezetting, KPI's, verzuim en speerpunten.

Organisatieontwikkeling

De organisatieontwikkeling is voortvarend doorgezet en veel veranderingen zijn per 1 maart 2020 ingevoerd. Er zijn zes teams voor het primaire proces (VTH), een team Programma's projecten en innovatie (PPI), een staf en een bureau bedrijfsvoering.

Naast een nieuwe structuur is de focus gelegd op de zachte kanten van de organisatie: de vier kernwaarden (samen, verantwoordelijk, vertrouwen en vakmanschap), de cultuur en het people-management. Geplande fysieke bijeenkomsten met medewerkers over deze thema's, hebben we omgezet naar online sessies. Sinds de zomer van 2020 adviseert een klankbordgroep van medewerkers uit alle geledingen gevraagd en ongevraagd over de organisatieontwikkeling.

Sociaal beleid

We willen een goede werkgever zijn om medewerkers in staat te stellen zich optimaal te ontwikkelen en te ontplooien en dat is een continu proces van aanpassen aan de dynamiek op de arbeidsmarkt en de vraag van de partners naar expertises en kwaliteitsverbetering. Daar is in 2020 veel aandacht voor geweest. Professionaliseren en ontwikkelen, flexibiliteit en samenwerken zijn voor alle medewerkers, naast duurzame inzetbaarheid, vereiste competenties en randvoorwaarden.

Lerende organisatie

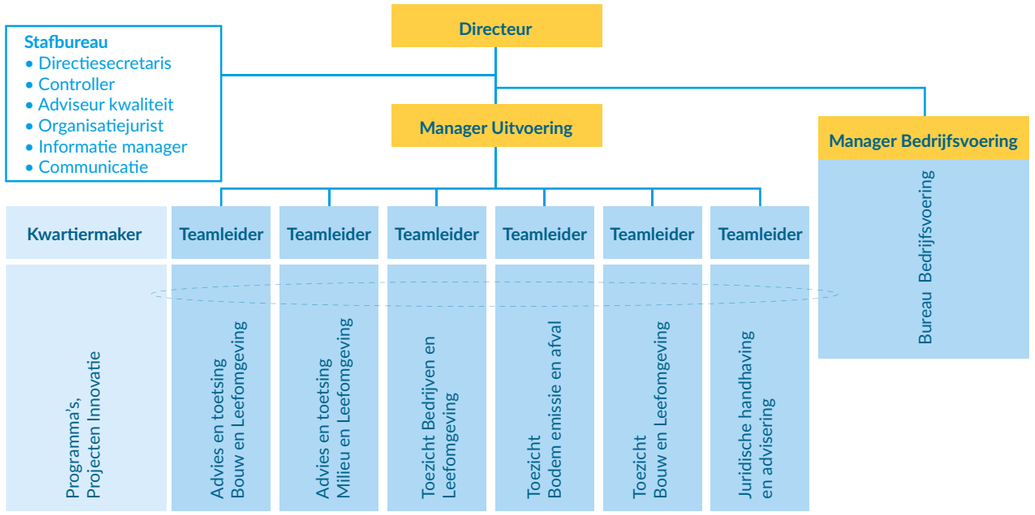
In 2020 zijn stappen gezet in de transitie naar een lerende organisatie. De vier kernwaarden (verantwoordelijkheid, vakmanschap, samen, vertrouwen) geven richting aan ons handelen. Wij stellen de klant staat centraal, leveren kwalitatief hoogwaardige producten en diensten, onze medewerkers zijn taakvolwassen (dé professional) en werken met plezier. Daar past een nieuwe gesprekscyclus bij. Het najaar 2020 is 'het goede gesprek' geïntroduceerd met de nadruk op ontwikkeling in plaats van beoordeling. Medewerkers nemen zelf regie over eigen ontwikkeling.

Bedrijfsgezondheid

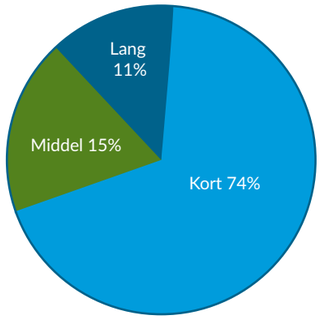
IZA-bedrijfszorg biedt in 2020 medewerkers en leidinggevenden tweedelijnszorg, zoals psycholoog en fysiotherapeut en sinds 2020 kunnen medewerkers bij de bedrijfsgezondheidsdienst onder meer terecht voor een vitaliteitsgesprek, kortdurende psychologische zorg of langdurende herstelbegeleiding (fysiek). We werken samen met een nieuwe bedrijfsgezondheidsdienst. We constateren dat de inzet op preventie en vitaliteit langzaamaan tot effect heeft.

Duurzame inzetbaarheid

Duurzame inzetbaarheid zien wij als een gedeelde verantwoordelijkheid. Het primaire belang van de medewerker is om een optimale 'fit' te hebben met het werk en om kansrijk te zijn op de arbeidsmarkt. Tegelijkertijd hebben we de uitdaging om goede, fitte en gemotiveerde medewerkers aan ons te binden. Zij dragen bij aan een flexibele en productieve organisatie.



Verzuim duur
t/m december
90 ziekmeldingen



Verzuim

Het verzuim is afgelopen jaar 4,5%. Dit is gelijk aan 2019.
De COVID-19 pandemie heeft geen zichtbaar effect gehad op het verzuim. Vanaf april is het verzuim stabiel rond de 4%. In 2020 viel 74% van de verzuimmelding in de categorie kort (< 1 week). Het percentage mensen die langdurig ziek is (> 6 weken) is gedaald naar 11%.

Ziekte en werkloosheid

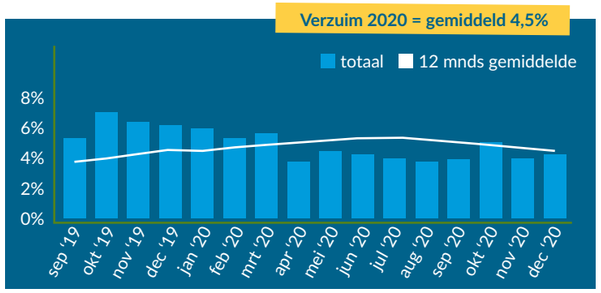
We zijn als organisatie verantwoordelijk voor de re-integratie van een zieke medewerker (eerste spoor binnen eigen organisatie). In het tweede jaar van ziekte moeten we het tweede spoor (passende functie buiten de organisatie) door ons ingezet worden.

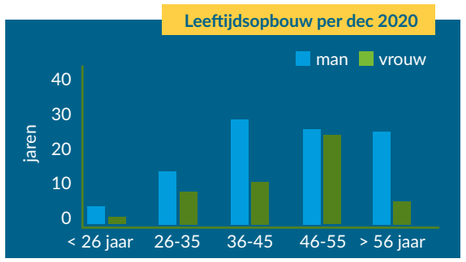
Overige HR cijfers. (inclusief Arbo)

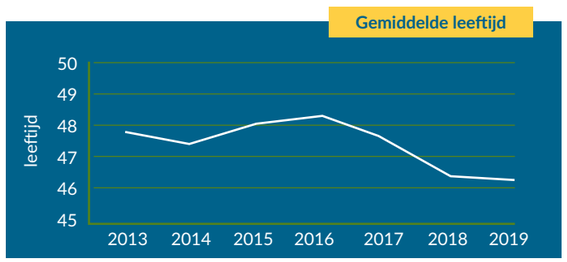
• Aantal stagiaires:	**6**	(in 2019 negen)
• WW-uitkeringen:	**3**	Eén loopt door in 2021
• Ouderschapsverlof:	**15**	Waarvan drie onbetaald
• Zorgverlof:	**5**	Waarvan 2 geboorteverlof
• Preventief spreekuur:		Werken met vrije inloop. Geen aantallen beschikbaar
• Spreekuur bedrijfsarts:	**17**	Door 8 medewerkers
• Consult vertrouwens persoon:	**1**	
• Bezwaar ingediend op besluit:	**1**	

Medewerkers met een (tijdelijke) aanstelling die ziek uit dienst gaan, ontvangen een ziektewetuitkering die door ons wordt betaald. We gaan nog een dienstverlener inschakelen die het medische gedeelte van de re-integratie gaat uitvoeren. In 2020 is één medewerker voor 80 – 100% WGA gekeurd.

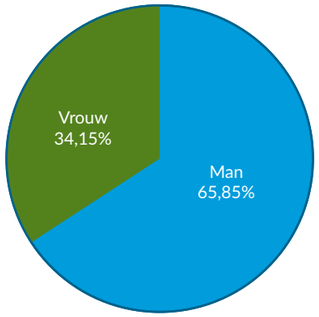
Eigenrisicodrager zijn we voor uitkeringen in het kader van de Werkloosheidswet (WW). Wanneer een ex-medewerker een WW-uitkering ontvangt, wordt deze uitkering betaald door ons. In totaal zijn in 2020 drie ex-medewerkers geweest die een WW-uitkering ontvangen.





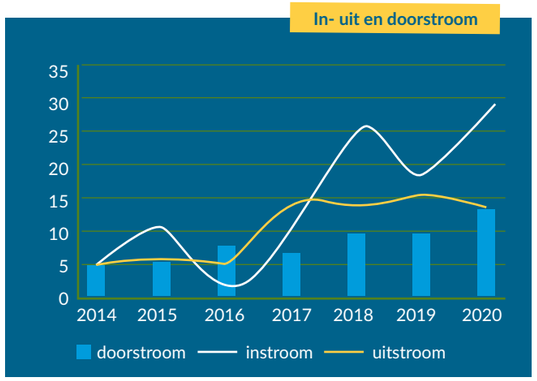


De gemiddelde leeftijd is gelijk gebleven naar iets boven de 46 jaar. Voor ons is de uitstroom vanwege pensionering van specialisten en borgen van hun kennis, een aandachtspunt. In de categorie 56-67 jaar (35 personen) hebben per 31 december 2020 tien medewerkers boven de 63 jaar in dienst. Met de zes omgevingsdiensten in Gelderland hebben we niet gekozen voor het Generatiepact. Dat betekent dat we individuele afspraken maken over geleidelijk minder werken.

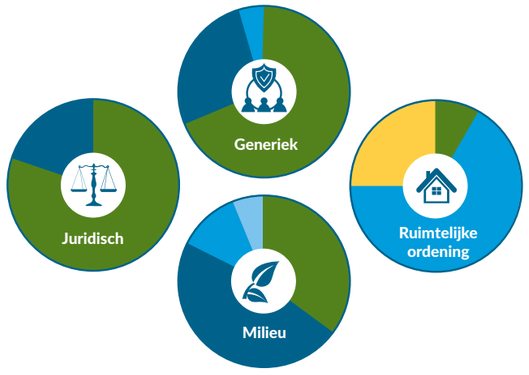


De verhouding man-vrouw (65%-35% per ultimo 2020) willen we graag anders zien. We zien vooral in bij handhaving en advies meer mannen dan vrouwen, bij bedrijfsvoering en staf is dat andersom.

MEDEWERKERS KUNNEN IN EEN DIGITAAL E-PORTFOLIO DE VOORTGANG OP DE VTH-KC BIJHOUDEN



We kennen sinds 2017 hoge instroom– en uitstroom cijfers. In 2020 zijn 15 mensen uitgestroomd, 29 ingestroomd en 14 doorgestroomd + 12 mensen hebben andere functies gekregen ikv de organisatie verandering. De netto instroom hangt samen met de groei van de organisatie en het beleid om het aandeel externe inhuur te verminderen. De tabel laat zien dat we beter onze maatschappelijke rol pakken. Het aantal stageplaatsen is toegenomen. Ook kende ODRA, vanuit het mobiliteitsbeleid, een toename van coaching- en loopbaantrajecten van individuele medewerkers in 2020.



- We voldoen aan de gestelde normen
- We voldoen nog niet aan de gestelde normen
- Taken behorende bij deze deskundigheidsgebieden voeren we niet uit
- Voor dit deskundigheidsgebied hebben we een samenwerking binnen het Gelders Stelsel
- Dit zijn nieuwe gebieden binnen de KC 2.2 normen t.o.v. van de KC 2.1 normen

In de bijlagen van katern 2 is een verdere verdieping van de VTH KC 2.2 Kritieke Massa opgenomen.

VTH Kwaliteitscriteria

ODRA wil voldoen aan de VTH Kwaliteitscriteria. In 2020 rapporteren we alleen over de kritieke massa. De stand van zaken met betrekking tot de procescriteria is namelijk niet veranderd ten opzichte van vorige jaar. Daarentegen zijn de normen voor de kritieke massa wel veranderd. Per 1 juli 2019 zijn er nieuwe kwaliteitscriteria vastgesteld. In de praktijk betekent dit niet dat we direct volledig moeten voldoen aan de nieuwe criteria, maar dat we daar wel naartoe werken. 2020 stond in het teken van inzicht en overzicht. 2021 gaat in het teken staan van organisatierobuustheid. Het voldoen aan de VTH KC is direct gekoppeld aan in-, door-, en uitstroom van medewerkers. Er gaan mensen weg, er komen mensen bij. Het wel/niet kunnen voldoen aan de gestelde normen is daarom ook een flexibel gegeven. In 2020 zijn er veel nieuwe collega's gestart die nog onvoldoende vlieguren en kennis hebben opgedaan om te voldoen aan de gestelde normen. Deze vlieguren en kennis zullen eerst opgebouwd moeten worden, voordat zij getoetst kunnen worden aan de VTH KC. ODRA is goed op weg om volledig robuust te zijn en blijven op de VTH KC 2.2.



Met de komst van de nieuwe normen is er ook een nieuwe werkwijze geïntroduceerd. Medewerkers kunnen in een digitaal E-portfolio de voortgang op de VTH-KC bijhouden. Door te werken met deze E-portfolio's is er informatie beschikbaar over individuele medewerkers en over de organisatie robuustheid. Deze wijze van inrichting van informatie is een verbetering ten opzichte van vorige jaren. Naast het verkrijgen van inzicht is geïnvesteerd in trainingen en opleidingen voor de medewerkers. In 2020 is 33% van de totale opleidingskosten (ad € 148.000,-) besteed ten behoeve van de VTH-criteria. Dit is 10% minder dan in 2019.

Facilitaire diensten

ODRA huurt kantoorruimte van de gemeente Arnhem, de facilitaire dienstverlening voor kantoor en ICT wordt geleverd door de Connectie. ODRA beschikte aan het begin van 2020 over 128 werkplekken. Door COVID-19 is het duidelijk geworden dat meer thuiswerken structureel de norm gaat worden. Er is derhalve besloten om per 1 november een deel van het gehuurde op te zeggen. Eind 2020 beschikte ODRA over 102 werkplekken.

Huisvesting	Per 1 jan 2020	Ultimo 2020	Verschil
Gehuurde ruimte in m²	2.371	1.992,2	-371,8
• aantal werkplekken	128	102	-26
Kosten huurkantoor 2019 (€)	481.730	387.600	-94.129
Kosten huur (alle-in) per m² (€)	203	194	-9
Aantal fte's (intern & extern)	158,7	174,8	16,1
• gem. aantal mdw (intern/extern/stage)	197,5	203,7	6,2
Beschikbare ruimte (m²) per fte	14,9	11,4	-3,5
Kosten per fte	**€ 3.036**	**€ 2.217**	**- € 819**

** Structurele kosten (excl. incidenteel)*

Qua facilitaire dienstverlening liep 2020 totaal anders dan gepland. Werkruimtes zijn door de Connectie vanaf maart COVID-19- geschikt gemaakt, en thuiswerken werd gefaciliteerd. Na maart (met een korte opleving in de zomer) waren er gemiddeld rond de 20 mensen op kantoor.

Een maatstaf voor de effectiviteit van de huisvesting is de verhouding tussen het aantal medewerkers en het aantal werkplekken. (rijksnorm 0,7). De totale bezetting is (intern en inhuur) in 2020 is 174,8 fte. Een stijging van 10% ten opzichte van 2019. De maatstaf is rekenkundig te bepalen (50%), maar geeft geen enkele inhoudelijke waarde vanwege het bijzondere jaar.

Governance

In onze Gemeenschappelijke Regeling (GR) is de bestuurlijke structuur beschreven en geborgd. In 2020 is gewerkt aan een wijziging van deze GR. Aanleiding is een evaluatie van het Gelders Stelsel van Omgevingsdiensten in 2016. Indertijd zijn aanbevelingen gedaan ten aanzien van de definitie 'complexe taken'. Door een tekstuele wijziging is de GR in overeenstemming gebracht met de operationele situatie.
De vergunningverlening voor bedrijven waar de provincie Gelderland bevoegd gezag is, wordt door ODRN (Nijmegen) gedaan. Toezicht en handhaving is onze taak.

Bestuur

Ons Algemeen Bestuur (AB) neemt besluiten op basis van de stemverhouding die is vastgelegd in de Gemeenschappelijke Regeling. De belangrijkste bevoegdheden zijn het vaststellen van de begroting en jaarrekening. Zij vervullen de opdrachtgeversrol voor ons. Elke partner beslist afzonderlijk over het mandaat dat zij verleent aan ODRA.

Het bestuur geeft gevraagd en ongevraagd alle informatie aan de gemeenteraden en Provinciale Staten die nodig is voor een juiste beoordeling van het door het bestuur te voeren en gevoerde beleid. Wij hebben geen audit comité. De toezichtrol ligt bij het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

Managementteam

Aan het hoofd van de interne organisatie staat de directeur.
De directeur is bevoegd voor het nemen van operationele besluiten. De directeur wordt ondersteund door twee managers (uitvoering en bedrijfsvoering). Zij hebben mandaat voor het aangaan van verplichtingen tot € 100.000. Daarboven ligt het mandaat bij het dagelijks bestuur.

AB benoemt leden Dagelijks Bestuur (DB). DB komt zo vaak bijeen als nodig. In 2020 vijf keer: 1 schriftelijk, 1 fysiek en 3 online. DB is bevoegd en verantwoordelijk voor bedrijfsvoering en operationele besluitvorming en hebben de eigenaarsrol. De voorzitter is voorzitter van AB en DB. AB is vijf keer bij elkaar geweest: 1 schriftelijk, 2 fysiek en 2 online.

Regeling Besluit begroting verantwoording (BBV)

In het BBV is een aantal, voor het jaarverslag verplichte onderdelen benoemd, waarover een toelichting moet worden opgenomen.

Dit betreft:
- Verbonden partijen: bij ODRA zijn er geen verbonden partijen;
- Lidmaatschappen; ODRA is lid van de werkgeversvereniging WSGO en lid van ODNL;
- Grondbeleid: ODRA heeft geen grondbeleid, dit behoort niet tot het takenpakket;
- Vennootschapsbelasting: ODRA is vrijgesteld na afspraak met Belastingdienst;
- Lokale heffingen: ODRA heft geen leges of heeft geen andere inkomsten uit hoofde van vergunningverlening dan wel handhaving.





2020 IS EEN BIJZONDER JAAR, ONZE PRESTATIES OP EEN RIJ !

JAARREKENING 2020
OMGEVINGSDIENST
REGIO ARNHEM

Omgevingsdienst
Regio Arnhem

2 JAARVERSLAG

VERANTWOORDING EN TOELICHTING FINANCIËLE CIJFERS

De grondslagen en uitgangspunten van de Jaarrekening 2020 worden in hoofdzaak bepaald door de richtlijnen uit het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Verder is de indeling gevolgd die we hebben afgesproken met de zeven omgevingsdiensten in Gelderland: vergunningen, toezicht en handhaving, advies, stelseltaken, projecten. Op verzoek van onze partners worden ook de taakvelden milieu en bouw onderscheiden.

De categoriale staat van baten en lasten is vormgegeven op basis van de hoofdindeling: personeel (intern en extern ingehuurd), huisvesting, ICT, algemene kosten en specifieke projectkosten. De analyse en de toelichtingen zijn in dit katern met name op de categoriale staat van baten en lasten toegespitst. De toelichting op de resultaten per programma zijn in katern 1 vermeld.

Grondslagen en uitgangspunten

Voor de jaarrekening 2020 gelden de volgende grondslagen en uitgangspunten:
• Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten;

• Financiële verordening Omgevingsdienst Regio Arnhem 2012;

• Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT);

• Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben;

• Baten en lasten die betrekking hebben op het boekjaar zijn verwerkt;
- Baten betreffen de bijdragen van partners, omgevingsdiensten in het Gelders Stelsel, derden, Provincie Gelderland voor het programma complexe handhaving (PCH) en subsidies;
- Voor nog niet afgeronde producten (onderhanden-werk) wordt op basis van de fase waarin de realisatie zich verkeerd, een bedrag toegerekend aan de opbrengsten;
- Lasten - personeelskosten, kosten voor inhuur, adviezen, huisvesting, facilitair en materiële kosten voor projecten;

• De kosten worden onderscheiden in:
- Directe kosten: betreffen personeelskosten en kosten die volledig gerelateerd kunnen worden aan het primaire proces (de afdeling uitvoering en het team projecten). Deze kosten worden toegerekend aan de programma's op basis van de verhouding van de tijdsbesteding van de medewerkers;
- Overheadkosten: bestaan uit de loonkosten voor indirect personeel, huisvesting, ICT en facilitair voor zover deze niet worden gemaakt voor projecten en specifieke opdrachten en activiteiten in het primaire proces;

• Voorzieningen worden berekend op basis van het financiële risico, toekomstige kosten voor zover deze tijdens het opstellen van de jaarrekening (februari 2021) konden worden vastgesteld;

• Exploitatieresultaat: is het verschil van baten, lasten en dotatie/onttrekking aan voorzieningen. Het exploitatie resultaat wordt na afsluiten van het boekjaar gemuteerd op de Algemene reserve en Bestemmingsreserves. Het 'saldo-resultaat' is het resultaat na bestemmingen van het exploitatie resultaat;
• Algemene reserve: deze is maximaal 5% van de jaarlijkse exploitatie-lasten met een maximum van € 500.000. Het Algemeen Bestuur kan besluiten tot het instellen van Bestemmingsreserves. Mocht er na het verrekenen van het exploitatieresultaat 2020 met de Algemene Reserve en/of bestemmingsreserves nog een saldo resteren, dan kan dit op basis van stemverhouding afgerekend.

• Continuïteit: Er zijn geen meerjarige toezeggingen van klanten aan ODRA over de meerjarige bijdragen. Elk jaar wordt op basis van de begroting een werkprogramma afgesproken. De bijdragen zijn voor een deel van structurele aard, ODRA voert de wettelijke taken voor milieu vergunningen en toezicht uit.

• De gebeurtenissen rondom het coronavirus COVID-19 hebben geen nadelig effect op onze activiteiten en de financiële situatie. Op basis van de huidige omstandigheden en stand van zaken van de overheids-maatregelen zien wij op dit moment geen reden om aan de positieve continuïteitsveronderstelling te twijfelen. Wij zijn daarom van mening dat de in de jaarrekening gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling gebaseerd dienen te worden op de veronderstelling van continuïteit van de onderneming.

Het boekjaar 2020 van ODRA is met een positief exploitatie resultaat van € 169.700 afgesloten.

ELK JAAR WORDT OP BASIS VAN DE BEGROTING EEN WERKPROGRAMMA AFGESPROKEN.



BATEN EN LASTEN VOOR PROGRAMMA-INDELING

Wij hanteren de met zeven Gelderse omgevingsdiensten afgesproken programma-indeling. Daarnaast maken we onderscheid in de taakvelden milieu en bouw. De kosten en baten die we niet specifiek hebben gelabeld of een algemeen karakter hebben, zijn ondergebracht in het taakveld 'algemeen' als subcategorie onder milieu.

Drie klantcategorieën

We maken in deze staat van baten en lasten onderscheid tussen drie klant-categorieën: partners, omgevingsdiensten in Gelderland en derden. We hebben enkel publiekrechtelijke organisaties als klant.

Het Algemeen Bestuur heeft de initiële begroting 2020 in april 2019 besproken en in december 2019 formeel vastgesteld. In oktober 2020 hebben we met het Algemeen Bestuur de begroting geactualiseerd. Deze actualisatie betrof voornamelijk de effecten van het programma *Toezicht en handhaving complexe bedrijven*. Deze financiële effecten waren bij de initiële begroting niet bekend. De totale omvang van de initiële begroting (kosten) bedroeg € 16,8 miljoen. De geactualiseerde begroting gaat uit van een omvang van € 18,6 miljoen.

Toerekening kosten en baten in de programma begroting en realisatie

ODRA werkt met een producten diensten catalogus (PDC) waarin elk van de circa 80 producten en diensten zijn gekoppeld aan een programma en taakveld. De realisatie van de baten komt geheel vanuit deze koppeling voort.
De realisatie van de programma/taakveld-kosten worden gebaseerd op de verhouding van de tijdsbesteding op de producten x gemiddeld loontarief.
De saldi van kosten en baten per programma vertonen relatief kleine verschillen, waar deze optreden betreft dit onder meer het verschil tussen urenrealisatie en de afrekende productprijzen (de zgn. kengetallen). Een diepgaande analyse van deze kengetal verschillen wordt in 2021 uitgevoerd.



Staat van baten en lasten Programma's x € 1.000	Realisatie 2019 bouw	milieu	kosten	totaal	Geactualiseerde begroting 2020 bouw*	milieu	kosten	totaal	Realisatie 2020 bouw*	milieu	kosten	totaal
Vergunningen												
• directe kosten			3.138	3.138			2.836	2.836			3.072	3.072
• toegerekende overhead			1.350	1.350			1.240	1.240			1.200	1.200
• baten partners	3.425	1.234		4.659	2.819	1.278		4.097	3.072	1.386		4.458
• baten OD's en derden				0	29	3		31	114	1		115
Saldo vergunningen	3.425	1.234	-4.488	171	2.848	1.281	-4.076	53	3.186	1.387	-4.273	300
Toezicht en handhaving												
• directe kosten			5.555	5.555			4.258	4.258			4.953	4.953
• toegerekende overhead			1.699	1.699			2.391	2.391			1.935	1.935
• baten partners	3.155	4.923		8.078	2.054	4.003		6.057	4.418	3.057		7.475
• baten OD's en derden				0	146	147		293	71	298		369
Saldo handhaving	3.155	4.923	-7.254	824	2.200	4.150	-6.649	-299	4.488	3.355	-6.888	956
Advies												
• directe kosten			1.500	1.500			1.277	1.277			883	883
• toegerekende overhead			1.485	1.485			527	527			345	345
• baten partners	0	2.047		2.047	0	1.428		1.428	0	1.311		1.311
• baten OD's en derden				0	0	275		275	0	144		144
Saldo advies	0	2.047	-2.985	-938	0	1.703	-1.804	-101	0	1.455	-1.228	226
Stelseltaken												
• directe kosten			366	366			2.899	2.899			2.972	2.972
• toegerekende overhead			43	43			120	120			1.161	1.161
• baten partners				0	0	63		63	0	6		6
• baten OD's en PCH		127		127	0	3.165		3.165	0	3.127		3.127
Saldo stelseltaken	0	127	-366	-239	0	3.228	-3.019	209	0	3.132	-4.133	-1.001
Algemeen & projecten												
• directe kosten			1.018	1.018			2.098	2.098			1.772	1.772
• toegerekende overhead			1.405	1.405			928	928			693	693
• baten partners	736	1.905		2.641	14	2.806		2.820	594	1.386		1.980
• baten OD's en derden				0	0	183		183	0	174		174
Saldo algemeen	736	1.905	-2.423	218	14	2.989	-3.026	-23	594	1.560	-2.465	-312
Totaal												
• kosten	0	0	17.560	17.560	0	0	18.574	18.574	0	0	18.988	18.988
• baten	7.316	10.235	0	17.551	5.061	13.350	0	18.412	8.269	10.889	0	19.158
Saldo	**7.316**	**10.235**	**-17.560**	**-9**	**5.061**	**13.350**	**-18.574**	**-162**	**8.269**	**10.889**	**-18.988**	**169,7**
Ontrekkking algemene reserve				9				162				
Mutatie reserve				-33								157,3
Reserveontrekking reserves	**-7.316**	**-10.235**	**17.560**	**-24**				**0**	**8.269**	**10.889**	**18.988**	**-12,4**
% baten per taakveld	41,7%	58,3%			27,5%	72,5%			43,2%	56,8%		

DEZE FINANCIËLE EFFECTEN WAREN BIJ DE INITIËLE BEGROTING NIET BEKEND. DE TOTALE OMVANG VAN DE INITIËLE BEGROTING (KOSTEN) BEDROEG € 16,8 MILJOEN.

Omgevingsdienst Regio Arnhem

Output (financiering) op hoofdlijnen

2020 is het eerste jaar dat ODRA outputfinanciering toepast.
Er wordt daardoor naast de tijdsbesteding nadrukkelijker gestuurd op de productrealisatie qua proces, aantallen en kengetal. In de tabel is aangegeven welke producten en diensten er zijn gerealiseerd.

Realisatie omzet

Productcategoriën x € 1.000	*in euro's* milieu	bouw	algemeen	totaal	%	*aantallen* milieu	bouw	algemeen	totaal
Levering producten	€ 2.150	€ 7.615	€ 499	€ 10.264	54%	4.996	8.252	3	**13.251**
Levering diensten	€ 3.355	€ 549	€ 2.471	€ 6.375	33%	36.873	6.033	27.149	**70.055**
Collectieve diensten	€ 1.482		€ 139	€ 1.621	8%				
Overig proj. baten	€ 53	€ 179	€ 513	€ 745	4%				
- subsidie e.d.	€ 85		€ 11	€ 96	1%				
Vrijval vorig boekjaar	€ 57			€ 57	0%				
Totaal baten	**Totaal kosten**			**€ 19.158**	100%				

Begroot

Productcategoriën x € 1.000	*in euro's* milieu	bouw	algemeen	totaal	verschil real. '20	*aantallen* milieu	bouw	algemeen	totaal
Levering producten	€ 4.914	€ 4.594	€ 892	€ 10.400	€ 135	6.843	5.685	766	**13.294**
Levering diensten	€ 4.312	€ 371	€ 1.249	€ 5.931	- € 444	50.190	3.806	14.073	**68.069**
Collectieve diensten	€ 1.428			€ 1.428	- € 193				
Overig proj. baten	€ 535	€ 116		€ 651	- € 94				
- subsidie e.d.					- € 96				
Totaal baten	**Totaal kosten**			**€ 18.409**	- € 749				

Het aantal geleverde producten is 1% hoger dan begroot. Het aantal geleverde uren is circa 1,5% hoger dan begroot. De geringe hogere realisatie heeft te maken met aanvullende opdrachten die niet in de begroting zijn opgenomen. De gerealiseerde producten in het programma complexe handhaving (ruim 2800) zijn hierin niet meegenomen.

Specificatie overhead

Aan de programma's wordt over 2020 een bedrag van € 5,3 miljoen aan overheadkosten toegerekend. Hieronder is de opbouw van de overhead weergegeven. De totale overhead bedraagt 28% (initieel begroot was 30,5 %). Ten opzichte van 2019 is het overheadpercentage gelijk gebleven. In absolute zin is de overhead met € 391.600 gestegen, maar door toename van de totale kosten met 8% stijgt het overhead percentage niet.

Overhead specificatie (indirecte kosten) x € 1.000	Geact. begroot 2020		Overhead 2020		Directe kosten	Totaal real. 2020	Real. 2019
Personele overhead	**2.247,5**	**13%**	**2.791,4**	**15%**	**12.815,5**	**15.606,9**	**2.332,8**
Materiële overhead							
• huisvesting & facilitair	1.084,9		813,7		0,0	813,7	1.126,5
• ict	1.340,8		1.230,1			1.230,1	967,7
• stelselkosten	328,9		225,2		114,6	339,8	216,2
• advies - en overige kosten	204,3		274,7		0,0	274,7	300,3
• projecten			0,0		722,6	722,6	
Subtotaal mat. overhead	**2.958,9**	**17%**	**2.537,3**	**13%**	**837,2**	**3.380,9**	**2.610,7**
Totaal	**5.206,5**		**5.335,1**		**13.652,7**	**18.987,8**	**4.943,5**
Totale kosten	18.571,2					18.987,8	17.559,6
% van de totale kosten	28,0%		28,1%				28,2%

Specificatie programma's en projecten

Wij voerden in 2020 projecten en programma's uit voor onze partners.
In onderstaande tabel zijn deze gespecificeerd.

Materiële kosten programma's en projecten x € 1.000	Begroot 2020	In balans beschikbaar	Kosten (uren)	Saldo kosten (mat.)	In rekening gebracht	Saldo bekostiging verschil	
Partner specifiek							
• Wabo Arnhem	25,6			16,4	25,9	0,0	
• Wabo Lingewaard	95,1			108,9	108,9	0,0	
• milieumetingen provincie	211,4			195,5	195,3	-0,1	
* parenco				84,9	84,9	0,0	aanvullend budget
• aandachtsbedrijven				61,8	61,8	0,0	aanvullend budget
• piket (schoonmaakkosten)				74,4	74,4	0,0	
• geluidsanering		**40,4**	36,3			0,0	op balans
• overig				21,0		21,0	kosten ODRA
Partner specifiek	**332,1**	**40,4**	**36,3**	**572,4**	**551,3**	**21,1**	
Collectieve diensten (materieel)							
• beheer Milieukaart (RVMK)	99,1			56,1	99,1	43,0	restitutie
• implementatie omgevingswet		24,7	24,7			0,0	t.b.v. col. diensten
• meldplicht energie		46,7	46,7			0,0	vrijval in saldo
• asbesttaken	51,1				51,1	51,1	restitutie
	150,2	**71,4**	**71,4**	**56,1**	**150,2**	**94,1**	
Overig							
• ORM		29,5		34,5		-5,0	loopt via balans
• externe veiligheid (GUOV)	(subsidie was niet begroot)			98,4	13,0	-85,5	subsidie 87%; rest via WP
Totaal	**482,3**	**111,8**	**107,7**	**628,5**	**701,5**	**115,2**	

Toelichting op de tabel met materiele projectkosten

• Wabo: Geen bijzonderheden. Kleine budgetoverschrijding.
Is afgerekend via werkpakket.

• Milieu metingen (tbv provincie): Budget is nagenoeg besteed. Het saldo is gerestitueerd aan de provincie via het werkpakket. Er is in Renkum een speciale meting opgezet. Hiervoor was aanvullend budget.

• Aandachtsbedrijven (incl samen sterk met ODRN); Voor de opstart en inrichtingskosten van het programma aandachtsbedrijven dat in 2021 van start was aanvullend budget van de Provincie beschikbaar.

• Piket (schoonmaakkosten); Deze worden vanwege het onvoorspelbare karakter niet begroot. De kosten worden direct aan de betreffende partner doorbelast.

• Geluidsanering (zie ook balans -> vooruitbetaalde kosten). Voor de Trans en Apeldoornseweg zijn in 2020 kosten gemaakt die uit reservering op de balans worden bekostigd.

• Overig; een aantal projecten belast ODRA niet specifiek door, waaronder kosten voor de werkgroep autodemontage en andere werkgroepen.

• RVMK: ten behoeve van de Regionale Verkeer Milieu Kaart voert ODRA werkzaamheden uit bij alle partners exclusief provincie Gelderland en extra bij gemeente Montferland. Er is een positief saldo, dat beschikbaar is voor restitutie aan de partners.

• Implementatie Omgevingswet: Restant middelen uit 2019 zijn ingezet in 2020.

• Meldplicht energie; Er zijn in 2020 nagenoeg geen activiteiten en kosten meer geweest. Het restant is vrijgevallen en is onderdeel van het exploitatiesaldo.

• Asbestdaken; In de collectieve diensten is een materieel budget opgenomen. De begroting was opgesteld voordat over de 1e kamer de wetgeving heeft gestemd, met als uitkomst dat de wet niet doorgaat. De middelen zijn beschikbaar voor restitutie aan de partners.

• ORM: Hierdoor voert ODRA de administratie namens de partners. Wordt geheel via de balans afgewikkeld. Er is een negatief saldo van € 5.000 ontstaan.

• Externe veiligheid (GUOV): vanuit de provincie is er een subsidie beschikbaar gesteld van € 85.000. Er was begroot dat de projectgelden geheel door de partners zou worden bekostigd. De provincie heeft voor 87% de kosten gesubsidieerd in 2020. Dus een meevaller. In 2021 valt de subsidie geheel weg. Het verschil is via de afrekening werkpakketten in rekening gebracht.

Financiering

In onderstaande tabellen hebben we conform vereisten uit BBV respectievelijk aangegeven:
• **Overzicht van de dekkingsmiddelen** – We kennen drie financieringsstromen die gerekend worden tot de algemene dekkingsmiddelen: baten van partners, baten omgevingsdiensten in Gelders Stelsel, baten van derden. We hebben geen rente betaald voor leningen. We hebben wel een klein bedrag aan rente betaald, omdat we kortstondig rood hebben gestaan en die geboekt bij de bankkosten. We hebben geen beleggingen uitstaan en dus geen dividend uitgekeerd. We innen geen lokale heffingen en ontvangen geen uitkeringen uit algemene fondsen.

Algemene dekkingsmiddelen x € 1.000	Initiële begroting 2020 baten	lasten	saldo	Actuele begroting 2020 baten	lasten	saldo	Realisatie 2020 baten	lasten	saldo
Exploitatie	16.595,9	16.832,0	-236,1	18.409,2	18.571,2	-162,0	19.157,5	18.987,8	169,7
Overzicht van dekkingsmiddelen									
• lokale heffingen									
• algemene uitkeringen									
• dividend									
• saldo financiëringsfunctie									
• reserves			-236,1			-162,0			169,7
Saldo	**16.595,9**	**16.832,0**	**0,0**	**18.409,2**	**18.571,2**	**0,0**	**19.157,5**	**18.987,8**	**0,0**

• **Overzicht financiering uit reserves** - we hebben het nadelig saldo uit boekjaar 2019 in overleg met het Algemeen bestuur in mindering gebracht op de reserves. Het bestemmingsfonds 'RVMK' hebben we beëindigd en het saldo is overgeheveld naar de algemene reserve. ODRA stelt voor dat het positieve saldo 2020 ad €169.700 wordt bestemd in een nieuw bestemmingsfonds voor *Opleidingen omgevingswet*. Deze wordt € 157.283 (restant van toegekende budget). Het rest saldo komt ten laste van de algemene reserve. De overige bestemmingsfondsen muteren niet.

Mutatie reserves x € 1.000	Initiële begroting 2020 begin	toev./onttr.	saldo	Actuele begroting 2020 begin	toev./onttr.	saldo	Realisatie 2020 begin	toev./onttr.	saldo
Algemene reserve	442,2	208,2	234,0	442,2	134,1	308,1	442,2	27,9	470,1
BR Provincietaken	91,8		91,8	91,8		91,8	91,8	0,0	91,8
BR bur. mil. metingen	200,7		200,7	200,7		200,7	200,7	0,0	200,7
BR RVMK	3,5	3,5	0,0	3,5	3,5	0,0	3,5	-3,5	0,0
Resultaat	24,4	24,4	0,0	24,4	24,4	0,0	24,4	-24,4	0,0
• onverdeeld resultaat 2020								12,5	12,5
• bestemming opleiding omg. Wet								157,3	157,3
Saldo	**762,6**	**236,1**	**526,4**	**762,6**	**162,0**	**600,6**	**762,6**	**169,7**	**932,3**

• **Overzicht incidentele kosten en baten** - De afspraken die met onze partners hebben gemaakt over de milieutaken, zijn te beschouwen als structurele taken. Voor de meeste taken geldt dat deze (verplicht) zijn belegd bij ODRA. Voor onze bouwtaken geldt dat niet, maar zijn feitelijk toch te zien als structureel. Ook Wabo en Meten en advies zijn voor ons structurele activiteiten. Onze partners hebben de verantwoordelijkheid om de benodigde capaciteit en kwaliteit die wij moeten aanwenden in stand te houden, dan wel verantwoord af te bouwen bij majeure verandering van taken. Incidenteel zijn onze opdrachten voor derden en gesubsidieerde projecten (GUOV – EED – BSV). Een aantal doen we al lang.

Overzicht incidentele baten x € 1.000	Initiële begroting 2020 baten	lasten	saldo	Actuele begroting 2020 baten	lasten	saldo	Realisatie 2020 baten	lasten	saldo
Opdrachten derden*	156,3		156,3	156,3		156,3	106,7		106,7
Projecten en subsidie	15,9	389,9	-374,0	15,9	589,9	-574,0	95,5	722,6	-633,1

** Kosten zijn niet berekend in de begroting*



STAAT VAN BATEN EN LASTEN VOOR CATEGORIALE INDELING

De initiële begroting 2020 is door het Algemeen Bestuur besproken in mei 2019. De gemeenteraden en Provinciale Staten hebben zienswijzen ingebracht. De totale omvang van de initiële begroting is daarna vastgesteld op € 16,8 miljoen kosten en € 16,6 miljoen baten. Een negatief begrotingssaldo van € 236.000, vooral toe te rekenen aan de (dubbele) kosten van de implementatie van het zaaksysteem en de extrakosten voor de opleidingen omgevingswet.

In het Algemeen bestuur van oktober 2020 is een actualisatie vastgesteld. Deze betrof het programma complexe handhaving (PCH). Dit leidt tot een bijstelling van € 1,74 miljoen kosten en € 1,81 miljoen baten. Met de actualisatie is er begrotingstekort € 162.000.

De begroting 2020 (inclusief actualisatie) bevat een aantal uitgangspunten:
• Formatie: 167 fte, waarvan 136 productieve fte's en 32 fte (19%) staf en bedrijfsvoering.

• 144 fte interne medewerkers met een gemiddelde loonsom van € 76.850 per fte.

• 24 fte externe inhuur met een gemiddeld tarief van € 95.600 per fte.

• Het begrote aandeel inhuur externen: 17 % van de totale salarislasten.

• Uurtarief diensten voor de partners: € 91,-.

• Voor producten gelden diverse productprijzen gebaseerd op de vastgestelde kengetallen in de PDC. Het gemiddelde is 8,6 uur (€ 782,-) per product.

• De collectieve diensten zijn fixed-price vastgesteld op € 1,45 miljoen.

• Opleiding: 2% van de loonsom; aangevuld met een eenmalig budget van € 162.000 voor opleidingen omgevingswet.

• Huisvesting, facilitair en ICT: ingehuurd bij gemeente Arnhem; op basis van 128 werkplekken.

• Aantal productieve (= declarabele uren) per interne fte = 1.380. Voor externen 1.600 uur. Totaal beschikbare uren voor diensten en producten = afgerond 192.000 uur.



Omgevingsdienst Regio Arnhem

Begroting en Realisatie 2020 - categoriaal

Staat van baten en lasten (categoriaal) x € 1.000	Initieel bg 2020	Geactualiseerde bg 2020	Realisatie 2020	% v/d begroting	Realisatie 2019
Baten dienstverlening					
Partners	15.332,2	14.273,1	14.736,2	103%	15.603,4
Omgevingsdiensten	760,5	560,5	510,4	91%	776,1
Derden	156,3	156,3	106,7	68%	100,7
Prog. Complexe HH		3.072,5	3.141,9	102%	
Baten dienstverlening	**16.249,0**	**18.062,3**	**18.495,2**	**102%**	**16.480,2**
Overige inkomsten	15,9	15,9			136,5
Doorbelaste kosten	331,0	331,0	566,9		934,3
Subsidies & overig			**95,5**		
Totaal baten	**16.595,9**	**18.409,2**	**19.157,5**	104%	**17.551,0**
Kosten	**Begroting 2020**	**Begroting na actualisatie**	**Realisatie 2020**	**% v/d begroting**	**Realisatie 2019**
Personeel					
• medewerkers ODRA	10.849,6	11.027,0	11.170,5	101%	10.187,7
• inhuur capaciteit	1.851,4	2.674,4	1.954,5	86%	2.235,3
• inhuur ondersteuning			402,4		
• loon- en ext. kosten	**12.701,1**	**13.294,5**	**13.527,5**	102%	**12.423,0**
• uitbesteed werk (excl. complex)			316,8		373,5
• inhuur complex (pool)		800,7	922,5	115%	
• aanvullende inhuur		800,7	1.239,2	155%	373,5
Loonkosten in- & extern	**12.701,1**	**14.095,2**	**14.766,7**	105%	**12.796,5**
• opleidingen	381,0	422,1	148,4	35%	213,8
• alg. personeelskosten	426,0	473,0	517,2	109%	774,8
• dotatie p-voorziening			277,6		216,0
• harmonisatie bijdrage	-76,4	-76,4	-103,1	135%	**-97,0**
Totaal personeel	**13.431,7**	14.913,9	15.606,9	105%	13.904,1
Huisvesting en facilitair	1.084,9	1.084,9	813,7	75%	1.126,4
ICT	1.340,8	1.372,8	1.230,1	90%	967,7
Stelselkosten	328,9	328,9	339,8	103%	326,3
Advieskosten	255,8	280,8	238,1	85%	246,6
Overige kosten			36,6		53,7
Onvoorzien			-		
Programma kosten	389,9	589,9	722,6	122%	934,7
Totaal kosten	**16.832,0**	**18.571,2**	**18.987,8**	**102%**	**17.559,5**
Saldo	**-236,1**	**-162,0**	**169,7**		**-8,5**
Naar bestemming opleidingen omgevingswet			-157,3		33
Saldo na bestemming		**-162,0**	**12,5**		**24,5**



TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

We verstaan onder loonkosten de salariskosten van vaste medewerkers en inhuur van externe capaciteit. Vanwege het afwijkende karakter van de posten “uitbesteed werk” en “inhuur pool” worden deze hieronder apart toegelicht.

Loonkosten intern en inhuur externe capaciteit

De loonkosten van de capaciteit is € 0,2 miljoen hoger dan begroot.
In onderstaande tabel is de analyse op bezettings- en prijsverschillen weergegeven:
• De loonkosten van internen vallen gemiddeld € 876 euro per fte mee; dit heeft te maken met een relatief hoge (goedkopere instroom in 2020).

• Daarentegen zijn de gemiddelde kosten van de inhuur fors hoger dan begroot. Dit heeft meer te maken met omissies in de begroting, dan met de tarieven. ODRA heeft scherp ingezet op het inkoopbeleid van externen. Veel inhuurtarieven zijn lager dan in 2019.

• De interne bezetting is 3,5 fte hoger; dit zijn de eerste resultaten van ons beleid om minder externe inhuur te hebben. (zie katern 1)

Formatie bezetting en personele kengetallen	Begroting 2020 intern	extern	totaal	%	Realisatie 2020 intern	extern	totaal	%
Formatie bezetting								
• lijn afdelingen	112,0	19,4	131,3	79%	118,3	16,2	134,5	80%
• externen PCH		4,3	4,3					
• bedrijfsvoering/staf	31,5		31,5	19%	28,7	4,2	32,9	20%
Totaal bezetting en formatie	**143,5**	**23,7**	**167,2**		**147,0**	**20,4**	**167,4**	
Loonkosten								
• salarissen en premies (intern)	€ 11.027,0		€ 11.027,0		€ 11.170,5		€ 11.170,5	
• inhuur capaciteit		€ 2.267,4	€ 2.267,4			€ 1.954,5	€ 1.954,5	
• inhuur ondersteuning						€ 402,4	€ 402,4	
Loonkosten x € 1.000	€ 11.027,0	€ 2.267,4	€ 13.294,5		€ 11.170,5	€ 2.357,0	**€ 13.527,5**	
Gemiddelde kosten/fte (in €)	**€ 76.850**	**€ 95.653**	**€ 79.516**		**€ 75.974**	**€ 115.738**	**€ 80.812**	
= uurprijs	€ 55,69	€ 59,78			€ 55,05	€ 72,34		
% van de loonkosten	83%	17%			83%	17%		

Salariskosten

Vanaf 1 januari 2017 krijgen onze medewerkers naast het vaste salaris ook een vrij besteedbaar Individueel Keuze Budget (IKB). Deze zijn als vast element in onze salarislasten opgenomen. Medewerkers die met de oprichting van ODRA zijn overgekomen van provincie Gelderland, gemeenten Arnhem, Lingewaard en Renkum, krijgen van ons hun harmonisatietoelagen vergoed. Voor de oud-provinciemedewerkers worden deze kosten bekostigd uit de gevormde voorziening, die voor de gemeenten op basis van nacalculatie. We hebben de inkomsten opgenomen als dekking op de overige personeelskosten.

Bijzondere inhuur

Een deel van het werk, met name controles, wordt op productbasis uitbesteed. Daarnaast is voor het programma complexe handhaving capaciteit ingeleend (pool PCH) vanuit de andere omgevingsdiensten met het tarief van de omgevingsdiensten. Dit wordt 1 op 1 doorbelast aan de Provincie.

Opleidingskosten

Het totale budget voor opleidingskosten, na actualisatie, bedroeg in 2020 € 422.000. Hiervan is 2% regulier (ad € 260.000) en € 162.000 incidenteel voor de omgevingswet opleidingen. Er is (mede vanwege corona, een lage besteding, zowel van het regulier als aanvullende budget. Er wordt voorgesteld om het niet bestede deel voor de omgevingswet ad € 157.000 via een bestemmingsfonds voor 2021 beschikbaar te hebben. Er is € 148.000 aan opleidingskosten uitgegeven (1,0% van de realisatie loonsom). 33% had betrekking op opleidingen VTH-criteria.

Algemene personeelskosten + dotatie personeelsvoorziening

Het budget (€ 473.000) voor de algemene personeelskosten is overschreden. Er is € 43.000 meer uitgegeven. De belangrijkste oorzaak betreft uitkering voor ziektekostenvergoedingen, en een eenmalige bonus. Beide waren niet begroot.
Er is een voorziening getroffen ter dekking van toekomstige kosten in het kader van mobiliteit van medewerkers in totaal voor € 277.000.

ODRA heeft geen structurele ruimte in de begroting voor het opvangen van mobiliteitskosten en organisatieontwikkeling (en de daaruit ontstane frictiekosten). Dit bedrag wordt feitelijk gedekt uit de budgetruimte bij de ICT -en advieskosten.

Wet normering topinkomens (WNT)

Ons bestuur wordt gevormd door vertegenwoordigers van onze partners. Bestuurders krijgen geen vergoeding voor hun bestuurstaak. De kosten die onze bestuursleden maken, worden door de desbetreffende gemeenten of provincie vergoed. We hebben geen wisselingen in ons bestuur in 2020.

Het inkomen van de directeur van ODRA is getoetst aan de WNT. Ruben Vlaander is in oktober 2019 aangesteld als directeur. Het inkomen en vergoedingen in 2020 is onder de norm van de WNT gebleven. Het bezoldigingsmaximum in 2020 is € 201.000 op fulltime basis. Verder hebben we geen andere functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijk drempelbedrag hebben ontvangen.

Bedragen x € 1	Dhr. R. Vlaander	
Functie gegevens	**Directeur**	
Aanvang en einde functievervuiling in 2020	01-01 t/m 31-12	
Omvang dienstverband (deeltijdfactor in fte)	1,0	
Gewezen topfunctionaris?	Nee	
Dienstbetrekking?	Ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 98.902	
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 17.496	
Subtotaal	***€ 116.398***	
Individueel toepasselijke bezoldingsmaximum	€ 201.000	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	
Totale bezoldiging 2020	**€ 116.398**	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	
Onverschudigde betaling	n.v.t.	
Gegevens 2019		**mw Smelik**
Aanvang en einde functievervulling in 2019	10-07 t/m 31-12	01-01 t/m 09-07
Omvang dienstverband (deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 46.545	€ 56.662
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 7.131	€ 9.683
Subtotaal	***€ 53.676***	***€ 66.345***
Individueel toepasselijke bezoldingsmaximum	€ 93.014	€ 100.986
Totale bezoldiging 2019	**€ 53.676**	**€ 66.345**

Naam topfunctionaris	Functie	Partner	Periode
Dhr. J. Maouche	Voorzitter (DB & AB)	Renkum	01-01-2020 t/m 31-12-2020
Mw. C. Bouwkamp	Bestuurslid (DB & AB)	Arnhem	01-01-2020 t/m 31-12-2020
Dhr. T. Spaargaren	Bestuurslid (DB & AB)	Duiven	01-01-2020 t/m 31-12-2020
Dhr. T. Janssen	Bestuurslid (DB & AB)	Lingewaard	01-01-2020 t/m 31-12-2020
Dhr. P. Kerris	Bestuurslid (DB & AB)	Prov. Gelderland	01-01-2020 t/m 31-12-2020
Dhr. P. Bollen	Bestuurslid (AB)	Doesburg	01-01-2020 t/m 31-12-2020
Dhr. D. Horsthuis - Tangelder	Bestuurslid (AB)	Overbetuwe	01-01-2020 t/m 31-12-2020
Dhr. D. Klomberg	Bestuurslid (AB)	Rheden	01-01-2020 t/m 31-12-2020
Mw. M. Albricht	Bestuurslid (AB)	Rozendaal	01-01-2020 t/m 31-12-2020
Dhr. H. Breunissen	Bestuurslid (AB)	Westervoort	01-01-2020 t/m 31-12-2020
Mw. C. Koers	Bestuurslid (AB)	Zevenaar	01-01-2020 t/m 31-12-2020



Huisvesting, ICT- en facilitaire kosten

De kosten voor onze huisvesting, inclusief facilitaire diensten door De Connectie, zijn in 2020 lager dan begroot. We hebben vanwege thuiswerken bespaart op het aantal werkplekken. In november zijn we teruggegaan van 128 naar 102 werkplekken. We printen ook beduidend minder, koffie en schoonmaakkosten zijn ook anders dan normaal vanwege de geringe aanwezigheid op kantoor.
Nadat we in juli 2019 de financiële administratie in eigen beheer hebben genomen, is ook per 1 januari 2020 de personeels- en salarisadministratie door ODRA opgepakt. De kosten van de eigen administratieve krachten zijn niet in de tabel opgenomen (staan bij personeelskosten), voorheen stonden deze bij de facilitaire kosten.

Huisvesting & facilitair x € 1.000	Real. 2019	Begroot 2020	Real. 2020	Verschil
Huisvesting in stadskantoor	502,2	563,9	525,4	38,5
Facilitair stadskantoor	55,8			0,0
Overige huurkosten (markt)	0,0	50,0	0,0	50,0
Kosten parkeren / fietsen / wagenpark	120,6	95,5	119,1	-23,6
Huisvestingskosten	**678,7**	**709,4**	**644,5**	**64,9**
Kosten personeels administratie	72,5			0,0
Kosten financiële adinistratie	23,1			0,0
Kosten facilitaire diensten	352,2	375,5	169,2	206,3
Facilitaire kosten	**447,9**	**375,5**	**169,2**	**206,3**
Totaal	**1.126,5**	**1.084,9**	**813,7**	**271,2**
Kengetallen in euro's				
• huisvestingskosten per fte	€ 4.277	€ 4.243	€ 3.850	
• fac. diensten per fte	€ 2.822,2	€ 2.245,9	€ 1.010,7	

Thuiswerken

We verwachten dat we ook na corona meer thuis zullen werken. Dat vraagt om een andere inrichting van het kantoorgebouw en faciliteren van thuiskantoor. In het vierde kwartaal 2020 hebben we in overleg met De Connectie een hervorming ingezet van de huisvesting en de benodigde faciliteiten.
De enquête onder medewerkers heeft ons een schat aan informatie opgeleverd over de wensen voor de toekomstige huisvesting.
We hebben de uitgangspunten op basis van een NEN normering, op papier gezet en gaan dat verder uitwerken tot een huisvestingsplan.

ICT-kosten

De kosten voor ICT als geheel zijn in 2020 € 1,2 miljoen. Ten opzichte van 2019 zijn de kosten gestegen. Dit is grotendeels het gevolg van de implementatie van ons zaaksysteem. Hierdoor zijn er dubbele (licentie) kosten ontstaan. Deze waren begroot.

ICT-kosten x € 1.000	Real. 2019	Begroot 2020	Real. 2020	Verschil
Werkplekken	403,1	426,5	444,6	- 0,4%
Licentiekosten	364,5	618,5	555,5	10%
Hardware	60,8	126,9	107,1	16%
Functioneel en applicatiebeheer	139,3	95,7	98,7	- 3%
Afschrijfkosten	0,0	73,1	24,1	
Totaal	**967,7**	**1.340,8**	**1230,1**	**8%**
Kengetallen in euro's				
• ICT kosten per fte	€ 6.098	€ 8.019	€ 7.349	- € 671

Omgevingsdienst Regio Arnhem

Inhuur adviesdiensten

Naast de inhuur van derden hebben we voor enkele specialistische taken (optimaliseren SAP) en organisatieontwikkeling gebruik gemaakt van externe adviseurs. Afgerond is in 2020 € 238.000 uitgegeven aan inhuur van advies, € 281.000 begroot. De onderbesteding heeft onder meer te maken met 'in huis halen' van externe communicatie kennis (verantwoord bij externe inhuur). De kosten voor de implementatie en inrichting van VTH systeem is ook grotendeels door eigen medewerkers uitgevoerd, waardoor de kosten meevallen. De implementatiekosten van de leverancier van OpenWave zijn geactiveerd en worden in 5 jaar afgeschreven.

Baten

De baten hebben we toegelicht bij de staat van baten en lasten per programma. In de bijlagen hebben we de baten per klant gespecificeerd. De inkomsten van programma's en projecten zijn bij de toelichting op de staat van baten en lasten en bij de specificatie van de stelseltaken en projecten toegelicht.

Overige inkomsten

• Doorberekening projectkosten: de belangrijkste betreffen de kosten voor Wabo en team meten & advies. Deze zijn bij de projectkosten toegelicht.

• Overige inkomsten: betreft subsidies voor GUOV en AO fonds, voor corona maatregelen.



BALANS PER 31 DECEMBER 2020

Onze Jaarrekening 2020 is opgesteld met inachtneming van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de Financiële verordening Omgevingsdienst Regio Arnhem 2016.

Vaste activa

• Immateriële vaste activa – bij ODRA niet aanwezig

• Materiële vaste activa - de materiële vaste activa met economisch nut zijn geactiveerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de ontvangen subsidies, die direct gerelateerd zijn aan het actief, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen worden onafhankelijk van het resultaat in aanmerking genomen. Deze worden lineair afgeschreven op basis van de economische levensduur. De investeringen in de inrichting van de ICT-systemen behoren tot de materiële activa.

• Financiële vaste activa - deze zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, verminderd met de ontvangen subsidies die direct gerelateerd zijn aan het actief, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen worden onafhankelijk van het resultaat in aanmerking genomen.

Vlottende activa

• Voorraden - niet van toepassing bij ODRA

• Uitzettingen met renteloopti jd korter dan een jaar - hieronder vallen onderhanden werk: de "onderhanden werken" zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. De vorderingen en overlopende activa: deze zijn gewaardeerd tegen nominale waarde

• Liquide middelen - worden gewaardeerd tegen de nominale waarde

Vaste passiva

• Eigen Vermogen - onder Eigen Vermogen zijn opgenomen de Algemene Reserve, de Bestemmingsreserves en het saldo van de rekening van baten en lasten (resultaat)

• Voorzieningen - ODRA kent twee type voorzieningen namelijk de harmonisatie- en personeelsvoorzieningen. De eerste is gevormd bij de oprichting van ODRA in 2013 ter dekking van toekomstige kosten van werknemers die door ODRA van de betreffende gemeenten en provincie zijn overgenomen. De tweede betreft voorzieningen voor kosten van voormalige medewerkers. Beiden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Vlottende Passiva

• Hier vallen de passiva - met renteloopti jd korter dan een jaar onder, zoals de vooruit ontvangen betalingen, hebben betrekking op programma's /projecten die in het boekjaar nog niet volledig zijn afgerond. Deze zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde na aftrek van de gemaakte kosten. De overige schulden en de overlopende passiva; deze zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Balans

Activa x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Vaste activa		
• (im)materiële vaste activa	254,0	191,3
• financiële vaste activa		
Vlottende activa		
• voorraden		
• liquide middelen	246,6	1.519,8
• uitzettingen met rente-typische looptijd <1 jaar	5.270,2	3.531,1
Totale activa	**5.770,9**	**5.242,2**

Passiva x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Eigen vermogen		
• algemene reserve	470,2	442,2
• bestemmingsreserves	292,5	329,0
• geraliseerd resultaat	169,7	-8,5
Voorzieningen	823,2	729,4
Totaal vaste passiva	**1.755,6**	**1.492,1**
Vlottende passiva		
• netto vlottende schulden met looptijd < jaar	3.569,2	3.030,8
• overige schulden	446,9	570,9
• overlopende passiva	-0,9	148,4
Totaal vlottende passiva	**4.015,3**	**3.750,1**
Totale passiva	**5.770,9**	**5.242,2**

Vaste activa

(Im)Materiële vaste activa x € 1.000	Boekwaarde 1-1-2020	Investe-ringen	Desinveste-ringen	Afschrij-vingen	Bijdragen van derden	Afwaarde-ringen	Boekwaarde 31-12-2020
Investeringen in openbare ruimte met economisch nut							
Vervoermiddelen	37,9			14,3			23,6
Machines, apparaten, installaties	10,4	66,8		7,9			69,3
laptops e.d.		10,8		2,3			8,5
Immateriële activa (software)							
• implementatie SAP	91,6	10,6		21,9			80,3
• implementatie VTH	51,4	20,9					72,3
(Im)Materiële vaste activa	**191,3**	**109,1**	**0,0**	**46,3**	**0,0**	**0,0**	**254,0**

Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2019	Voorziening oninbaarheid	Stand 31-12-2020
Uitzettingen in 's Rijks schatkist me	12,1		3.746,5
Vorderingen op openbare lichamen	3.020,9		970,3
Overige vorderingen	262,5		394,0
OHW	235,6		159,4
Uitzettingen met een rentetypische looptijd			
Korter dan één jaar	**3.531,1**	**-**	**5.270,2**

Toelichting op de materiele activa

Wagenpark: In 2020 zijn er geen nieuwe auto's gekocht. Er wordt geleased. Van de 10 auto's zijn er 5 geactiveerd. Dit betreffen drie Mercedes bussen (afschrijftermijn 5 jaar) en één Ford Transit (afschrijftermijn 10 jaar) en de gekochte personenauto's. De personen-auto's zijn in het verleden niet geactiveerd. Machines en apparatuur: geactiveerd is de apparatuur in de meet- en regel voertuigen.
Deze worden als volgt afgeschreven:
• Apparaten: 10 jaar
• Hardware: 4 jaar
• Inventaris: 5 jaar
• Software: 5 jaar

In juli 2019 is de 1e fase van de implementatie van het bedrijfsvoering-systeem (SAP-by Design) afgerond. Begin 2020 is ook de 2e fase (HRM) operationeel geworden. De projectkosten voor de implementatie (inrichting software) worden geactiveerd en in 5 jaar afgeschreven.

Het nieuwe VTH systeem ging op 6 januari 2021 live. Ook voor deze implementatie geldt dat de inrichtingskosten worden geactiveerd.
In de tabel is onderscheid gemaakt tussen de 'uitzettingen korter dan een jaar' en de vorderingen. De uitzettingen betreffen de middelen die zijn ondergebracht in de rijksschatkist; Er was een saldo van € 3,66 miljoen beschikbaar. De nog te betalen kosten zijn op balans datum eveneens hoog, zoals crediteuren en belastingen (btw).

Onderhanden werk (ohw)

Met ingang van 2020 is de bekostigingsmethode veranderd naar een 'beheerste' vorm van outputfinanciering. Dit houdt in dat de producten afgerekend gaan worden met een vaste productprijs nadat ze zijn afgerond. De producten die onderhanden zijn, worden op basis van de status in relatie tot de kostprijs op de balans opgenomen.
Door de overgang naar Open Wave waren het aantal niet afgeronde producten lager dan in 2020. De verschillen zijn in mindering gebracht op de afrekening werkpakketten bij de klanten.



Liquide middelen x € 1.000	Stand 1-1-2020	Stand 31-12-2020
BNG betaalrekening	1.519,8	246,6
Liquide middelen	**1.519,8**	**246,6**

ODRA maakt gebruik van twee bankrekeningen: BNG en een rekening-courant bij het Rijk (schatkistbankieren). De liquiditeitspositie ultimo 2020 was op de BNG rekening. De schatkist is opgenomen bij de 'uitzettingen'.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1.000)		Verslagjaar 2020			
(1)	Drempelbedrag	1.750			
		1e kw.	**2e kw.**	**3e kw.**	**4e kw.**
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	841	660	519	1.015
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	909	-660	-519	-1.015
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	841	660	519	1.015
(1) Berekening drempelbedrag		**Verslagjaar**			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	18.571			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan €500 miljoen	18.571			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de €500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	250			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen		**1e kw.**	**2e kw.**	**3e kw.**	**4e kw.**
(5a)	Som van per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	78.490	60.027	47.789	94.415
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	841	660	519	1.015

Toelichting op het drempelbedrag

Volgens de berekening is het drempelbedrag voor ODRA € 250.000. (zie regel 1 en 4d). Er is echter een specifieke afspraak (25-9-2013) gemaakt met het Ministerie van Financiën. Daarin is vastgelegd dat de limiet op € 1,75 miljoen is vastgesteld.

5.2.2 VASTE PASSIVA

Reserves

Het resultaat van 2019 (€ 24.400) is toegevoegd aan de algemene reserve. Het bestemmingsfonds Rvmk is opgeheven en het saldo



Omgevingsdienst Regio Arnhem

Reserves x € 1.000	Saldo 1-1-2020	Resultaat bestemming 2019	Toevoegingen 2020	Rente toerekening 2020	Onttrekkingen 2020	Verminderingen afschrijvingen	Saldo 31-12-2020
Algemene reserve	442,2	28,0					470,2
BR Provincietaken	91,8						91,8
BR Bureau milieumetingen	200,7						200,7
RVMK	3,5	-3,5					0,0
Onderdeeld resultaat 2019	24,4	-24,4					0,0
Onderdeeld resultaat 2020			169,7		-157,3		12,4
• naar bestekking opl. Omg wet			157,3				157,3
Korter dan één jaar	**762,6**	**0,1**	**327,0**	**0,0**	**-157,3**	**0,0**	**932,4**

eveneens toegevoegd aan de algemene reserve. Het Algemeen Bestuur heeft in april 2020 daartoe besloten.

Het resultaat van 2020 (€ 169.735) is te splitsen in twee onderdelen. Het restant budget dat beschikbaar was voor de opleidingen omgevingswet (€ 157.263), daarover wordt voorgesteld dit toe te voegen aan een nieuw te vormen bestemmingsfonds, opdat dit in 2021 kan worden aangewend.
Het resterende saldo € 12.473 positief, er wordt voorgesteld dit toe te voegen aan de algemene reserve. Na accordering van dit voorstel zal dit na balansdatum worden verwerkt.

Bestemmingen van de fondsen

• Bestemmingsreserve Provincie taken: in 2013 is een aantal werkzaamheden voor provincie Gelderland niet uitgevoerd. Het Algemeen Bestuur heeft destijds besloten tot het instellen van deze bestemmingsreserve. In overleg met de provincie Gelderland was een besteding vastgesteld; tbv de inrichting 'samen sterk en aandachts-bedrijven', danwel de extra inspanning voor metingen bij Parenco. Uiteindelijk zijn deze kosten afgerekend met de provincie. Komend jaar zal een nadere invulling worden gegeven aan de besteding van deze reserve.

• Bestemmingsreserve Bureau milieumetingen: ten behoeve van dekking van toekomstige kosten van het Bureau milieumetingen (team meten & advies) heeft het Algemeen Bestuur in 2014 besloten om deze bestemmingsreserve in te stellen. De toekomstige kosten betreffen vooral de investeringen die moeten worden gedaan voor apparatuur ten behoeve van de metingen. Deze gaan vanaf 2021 plaatsvinden.

Voorzieningen x € 1.000	Saldo 1-1-2020	Vrijgevallen bedragen	Toevoegingen	Aanwendingen	Saldo 31-12-2020
Harmonisatietoelage Prov. Gelderland	479,4	36,7	-		442,7
Personele kosten	250,0	250,0	256,2		256,2
Reservering verlof uren			124,3		124,3
Voorzieningen	**729,4**	**286,7**	**380,5**	**0,0**	**823,3**

Voorzieningen

Uit de voorziening harmonisatietoelagen is € 36.700 vrijgevallen en aangewend. Er is nog een bedrag van afgerond € 443.000 nodig om de toekomstige kosten te dekken. Er is bij de berekening een index van 1,4% kostenstijging tot 2030 (laatste persoon, in deze voorziening met pensioen) gehanteerd.
Aan de voorziening personele kosten is zowel onttrokken en gedoteerd ter dekking van kosten van voormalige medewerkers waaruit mobiliteit en detacheringskosten worden betaald.
Er is in 2020 een reserve gevormd voor niet opgenomen verlofuren, vanwege corona. Deze uren zullen naar verwachting in 2021 extra worden opgenomen, hetgeen tot een capaciteitsvraag leidt. Die wordt dan uit deze reserve gedekt.

5.2.3 VLOTTENDE PASSIVA (MET LOOPTIJD KORTER DAN JAAR)

Vooruit ontvangen bedragen

De vooruit ontvangen middelen hebben met name betrekking op geluidssaneringsprojecten waarvan enkele al in 2015 en 2016 zijn gestart. Er zijn middelen in de exploitatie vrijgevallen ter dekking van kosten. De saldi van de diverse projecten worden in 2021 met elkaar verrekend, waarna € 4.000 overblijft.

Vooruitontvangen betalingen x € 1.000	Saldo 1-1-2020	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen	Terugbetalingen	Saldo 31-12-2020
Geluidsanering					
• Amst. straatweg Arnhem voorbereiding	0,0				0,0
• Amst. straatweg Arnhem uitvoering	-4,0				-4,0
• Saneringsproject Trans eo VBT	14,9		-8,2		6,7
• Project W. van Pontlaan Arnhem	0,0				0,0
• Apeldoornseweg Arnhem	29,4		-28,1		1,3
• Spijkerkwartier Arnhem	0,0				0,0
• ISV-geluid Gemeente Arnhem	0,0				0,0
Overig					
• ORM	29,5	14,4	-48,9		-5,0
• Meldplicht energie	46,7			-46,7	0,0
• Project omgevingsdienst	24,7			-24,7	0,0
• Diversen	7,1			-7,1	0,0
Vooruitontvangen betalingen	**148,4**	**14,4**	**-92,3**	**-71,4**	**-0.9**

ODRA heeft in eind 2019 begin 2020 de meldplicht energie uitgevoerd. De partners hebben hiervoor een éénmalige doeluitkering ontvangen uit het gemeentefonds en aan ODRA overgemaakt.
De resterende middelen zijn vrijgevallen.

ODRA is bezig met de voorbereiding van de Omgevingswet.
De middelen die beschikbaar waren vanuit 2019, zijn aangewend.

In het partneroverleg is afgesproken dat voor de ORM-gelden ODRA de administratie voert. Die loopt geheel via de balans.

Schulden x €1.000	Boekwaarde 01-01-2020	Boekwaarde 31-12-2020
Schulden looptijd < jaar		
• Belasting (btw/loonbelasting)	1.279,1	1.471,3
• Loonheffing		
• Premies IP/OP/NP/FPU	134,0	163,1
• Crediteuren	1.617,7	1.934,8
• Crediteuren privaat		
• Divers		
Overige schulden	**3.030,8**	**3.569,2**

Overlopende passiva x €1.000	Boekwaarde 01-01-2020	Boekwaarde 31-12-2020
Afrekening DVO Gemeente Arnhem		73,6
Afrekening DVO Connectie	- 84,5	145,6
Nog te betalen facturen 2020>2019	319,3	
BTW vereffening	336,1	
Nog te betalen facturen 2021>2020		227,8
Overige schulden	**570,9**	**446,9**

Overige schulden

De ultimo standen van de afdrachten aan BTW, loonheffing en premies zijn ten opzichte van vorig jaar gestegen, door hogere omzet in laatste kwartaal en afrekening IKB in december. De crediteurenstand kende ultimo 2020 een hoge stand. Normaal omdat veel rekeningen van leveranciers over december (soms laatste kwartaal 2020) medio januari binnenkomen.

Bedrijf	Wat?	Looptijd eindigt	Contractwaarde p/jaar - prijspeil 2020	Toelichting
Ambting car expert	3 maal Kia Picanto lease	01-04-2021	9,4	3-jarig contract
Ambting car expert	1 maal Kia Picanto lease	01-04-2021	3,1	3-jarig contract
Contract Centric	Onderhoud MVV/S40	01-01-2021	92,0	Max. looptijd ivm vervanging VTH
Care2Work	Verzuimbegeleiding en arbo	01-04-2020	12,1	Jaarlijks opzegbaar
T2en	Licenties SAP en SAC		75,2	Optie tot verlenging met 5 jaar
REM automatisering	Licenties Open Wave		56,0	Optie tot verlenging met 5 jaar
Provincie Gelderland	Huur pand Markt 23	01-01-2021	11,8	Optie tot 2 jaar verlenging
Provincie Gelderland	Service en onderhoud Markt 23	01-01-2021	2,8	Optie tot 2 jaar verlenging
Gemeente Arnhem	Huur Stadkantoor incl. service		455,5	Jaarlijks opzegbaar
Gemeente Arnhem	Telefoondiensten		6,6	Via rijksbrede aanbesteding
Gemeente Arnhem	ICT, fac. Diensten en werkplekken		901,0	Kaarlijks DVO
Stantec	Milieu controles			Gaat in per april 2021
Totaal			**1.670,1**	

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

ODRA heeft de volgende niet uit de balans blijkende verplichtingen, zijnde doorlopende contracten met een looptijd langer dan één jaar:

Diversen

• Opgebouwd vakantiegeld is niet gekapitaliseerd. Dit is geen verplichting in het BBV, vanuit de aanname dat deze jaarlijks gelijk zijn.

• Dit geldt ook voor reguliere verlofsaldi. Omdat 2020 een bijzonder jaar is vanwege corona, zijn de 'niet opgenomen verlof uren 2020' wel als verplichting opgenomen; de nog openstaande saldi van voor 2020 niet.

• Dit geldt ook voor afspraken rond het generatiepact.

Gebeurtenissen na balansdatum

• Er lopen geen juridische claims tegen ODRA. Eveneens geen garantstellingen en borgstellingen.

• Er zijn geen andere relevante gebeurtenissen na balansdatum.



FINANCIËLE WEERBAARHEID EN RISICO'S

Wij brengen ons bestuur een aantal keer per jaar op de hoogte van de stand van zaken in onze bedrijfsvoering en staan dan stil bij de operationele risico's, financiën en weerstands-vermogen. Onze huidige financiële positie geeft geen aanleiding om op korte termijn maatregelen voor te stellen aan ons bestuur.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft aan in welke mate wij in staat zijn financiële tegenvallers in de toekomst op te vangen. In de Gemeenschappelijke Regeling (GR) is bepaald welke vermogensbestanddelen wij kunnen aanhouden. Deze bestaan uit een algemene reserve en bestemmingsreserves. De algemene reserve is gemaximeerd tot € 0,5 miljoen. (2,3% van de omzet). Daarnaast kunnen we bestemmingsreserves aanhouden voor kosten die we verwachten voor de toekomst. Inhoud en omvang bepaalt het Algemeen Bestuur.

Het weerstandsvermogen als percentage van de omzet is met 0,6% gestegen.

ODRA acht het weerstandsvermogen van € 932.000 voldoende om de huidige risico's en latente verplichtingen (ikv bestemmingsfondsen) af te dekken.

Weerstands vermogen	Stand 31-12-2019	Stand 31-12-2020	Na resultaat bestemming	% Omzet
Algemene Reserve	442,2	470,2	482,6	2,5%
• Resultaat boekjaar	-8,5	169,7		
Bestemmingsreserves				
• Opleidingen omg. Wet			157,3	
• Provincietaken	91,8	91,8	91,8	
• TMA	200,7	200,7	200,7	
• RVMK (nnar alg. reserve)	36,5	0,0	0,0	
Totaal bestemmingsreserves	**329,0**	**292,5**	**449,7**	
Onvoorzien	0,0	0,0	0,0	
Totaal	**762,6**	**932,4**	**932,4**	
Totale baten (omzet)	17.551,1	19.157,5	19.157,5	
• Percentage omzet	4,3%	4,9%	4,9%	

Risico's

In deze paragraaf is aangegeven welke risico's er zijn geïnventariseerd; de schatting komt uit op circa € 350.000.
We staan regelmatig stil bij de operationele risico's. Dan bespreken we met ons bestuur of en welke noodzakelijke mitigerende maatregelen nodig zijn. Daarnaast liggen generieke risico's permanent aanwezig op de loer. We hebben deze verdeeld in vijf categorieën:

1. Saldo exploitatie - Een saldo in de exploitatie kan ontstaan door niet realiseren van begrote inkomsten, tegenvallende kosten of kosten voor onvoorziene gebeurtenissen.

- De coronapandemie heeft in 2020 behoorlijk impact. We hebben maandelijks onze exploitatie gemonitord en bijgestuurd en zagen aan de omzetkant dat evenementen niet doorgaan, maar ook een toename in werkzaamheden (BOA-toezicht).
- Onvoorzien was een toename van vergunningen in december. We denken dat deze gerelateerd zijn aan de BENG norm (zie katern 1), waardoor veel particulieren de aanvraag nog voor 1 januari hebben ingediend. Daarentegen zijn controles anders uitgevoerd (meer digitaal) en is in verband met de subsidie voor partners geïntensiveerd op het aantal EML controles. In de rapportages naar klanten waren deze gedurende het jaar

onvoldoende zichtbaar, waardoor partners minder zicht hadden op deze effecten en risico's voor de uiteindelijke afrekening van de werkpakketten.

- Outputfinanciering; 2020 was het eerste jaar van output financiering. Vooraf zijn de risico's apart in kaart gebracht. Een van de belangrijkste risico's is een te hoge of te lage kostprijs van de geleverde producten (zgn. kengetal). Uit een eerste analyse over 2020 blijkt dat het gemiddelde kengetal is uitgekomen op 8,3 Begroot was 8,5 uur.
  In het voorjaar 2021 wordt een gedetailleerd onderzoek naar de kostprijzen gedaan.
- Aan de kostenkant zien we vanwege thuiswerken en beperkt gebruik van kantoorruimte een voordeel. Beide zijn gedurende het jaar in evenwicht met elkaar bekeken.

Structureel sluiten mitigerende maatregelen echter niet alle risico's uit. De marges in de exploitatie betreffen structureel circa 1% à 1,5% van de omzet (circa € 200.000).

2. Risico's van taakuitvoering - We kunnen aansprakelijk worden gesteld voor fouten in de taakuitvoering en bedrijfsvoering. Bijvoorbeeld als gedelegeerde bevoegdheden onduidelijk zijn en niet helder zijn vastgelegd. Dit betreft vooral een bestuurlijk en imagoprobleem. We zijn verzekerd voor schadeclaims tot een bedrag van maximaal twee keer € 2,5 miljoen per jaar.

3. Frictiekosten - We zijn gestart met verbeteren van de DVO's en mandaatregelingen, maar er is een risico van frictie (kosten). Dat betreft de risico's die ontstaan door noodzakelijke aanpassingen in de organisatie. Bijvoorbeeld naar aanleiding van taakstellingen, nieuwe inhoudelijke wetgeving, maatschappelijke veranderingen of het terughalen van taken door partners. De niet voorzienbare omvang van het risico is beperkt. Grote wijzigingen leggen we via de P&C-cyclus (wijziging van de begroting) aan de partners voor. In 2020 zijn frictiekosten ontstaan vanuit individuele mobiliteitstrajecten. Deze zijn opgevangen binnen de exploitatieruimte. ODRA heeft geen structurele ruimte in de begroting voor dit type risico (circa € 150.000 per jaar).

4. Niet voldoen aan wet- en regelgeving - Het risico dat wij niet voldoen aan algemene wet- en regelgeving, zoals belastingwetten, privacy, Europese -en nationale verordeningen, is een risico, maar dat is In 2020 beperkt gebleven, bijvoorbeeld geen wijzigingen in de belastingplicht (omgevingsdiensten zijn vrijgesteld van vennootschapsbelasting).

5. Liquiditeit – Ons werkkapitaal wordt gevormd door vermogen, beschikbare voorzieningen en voorschotten die partners betalen voor onze dienstverlening. Bij uitblijven van betalingen van de voorschotten lopen wij een risico dat we salarissen, loonheffing, premies, BTW en crediteuren niet kunnen betalen. We hebben maandelijks respectievelijk bij einde van elk kwartaal een saldo van minimaal één en twee miljoen euro nodig, omdat het weerstandsvermogen op zich onvoldoende is om de liquiditeitsbehoefte te dekken. We dekken een deel van de liquiditeitsbehoefte uit de voorschotten van onze partners.

Kengetallen	2019	Begroting 2020	2020
Netto schuldquote	-24,8%	-1,3%	-27,3%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-24,8%	-1,3%	-27,3%
Solvabiliteitsrisico	8,4%	27,8%	8,1%
Structurele exploitatieruimte	pm	0,0%	0,0%
Liquiditeit	135,2%	102,1%	137,4%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Financiële kengetallen

Met bovenstaande kengetallen geven we inzicht in de structurele evenwichtigheid en duurzaamheid van de begroting.

- De netto schuld quote en de netto schuld quote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen (geen leningen in 2020) geven inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. In de toelichting op de balans zijn de schulden en eigen vermogen gespecificeerd. De schuldquote is negatief en lager dan in 2019. ODRA financierde haar lopende verplichtingen met kortlopende tegoeden.

- De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin wij in staat zijn aan de financiële verplichtingen te voldoen. Het betreft het eigen vermogen versus het balanstotaal. Het percentage licht gedaald 7,5%. De hoge vorderingen per 31 december maken dat de ratio lager uitvalt.

- Voor de beoordeling van het structurele- en reële evenwicht van de begroting maken wij het onderscheid tussen structurele- en incidentele lasten. Wij zijn in 2020 overgegaan op bekostiging via outputfinanciering. We hebben geen toezeggingen op een meerjarige omzet, ondanks het aanwezig zijn van wettelijke verplichte basismilieutaken.

- Grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn bij ODRA niet van toepassing.

Financiering, treasury, bankieren

In het Treasury-statuut van ODRA (van eind 2016) hebben we de doelstellingen geformuleerd en geconcretiseerd naar de verschillende deelgebieden van treasury: rente risicobeheer, financiën en kasbeheer:

- **Ons financieringsvraagstuk is van beperkte omvang** - We hebben weinig eigen investeringen, we huren kantoorruimte van de gemeente Arnhem en de inventaris betrekken we via De Connectie. In 2020 is door ons geïnvesteerd in bedrijfsvoerings-systemen SAP en OpenWave en meetapparatuur die vangen we op in het reguliere werkkapitaal.

- **We zijn sinds eind 2013 verplicht deel te nemen aan schatkistbankieren** - Alle banktegoeden boven drempelwaarde van € 1,75 miljoen, die wij met het ministerie van Financiën hebben afgesproken, worden verplicht gestort op een rekening-courant bij het ministerie. De overige liquiditeit zijn onze rekening-courant tegoeden en die hebben we ondergebracht bij de BNG. In de financieringsovereenkomst (juni 2020) met de BNG is een kredietlimiet afgesproken van maximaal één miljoen euro.

- **Onze huidige financiële positie geeft geen aanleiding** om op korte termijn maatregelen voor te stellen aan ons bestuur. Eventuele leningen voor investeringen lopen eveneens via de Rijksschatkist. We hebben geen leningen gevraagd in 2020. We hebben in 2020 ook geen leningen of deposito's uitgezet, anders dan via schatkistbankieren. Er zijn geen renterisico's opgetreden.

- **In de wet Financiering decentrale overheden (Fido)** is een kasgeldlimiet gesteld aan het maximum bedrag waarop wij onze financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mogen financieren. Voor ons is de norm 8,2% van het begrotingstotaal. Wij komen hier niet boven.

Ondertekening

Aldus vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van Omgevingsdienst Regio Arnhem van 15 april 2021.

De voorzitter,
Joa Maouche

De secretaris,
Ruben Vlaander



Omgevingsdienst Regio Arnhem

2

BIJ LAG EN

PRODUCTIE AANTALLEN

BIJLAGE 1: SPECIFICATIE BATEN PER PARTNER

Overzicht per partner

Hieronder is per partner aangegeven welke kosten (voor ODRA baten) zij hebben in relatie met de (initiële) begroting 2020 en realisatie 2019. In het overzicht zijn de kosten per programma én per taakveld gespecificeerd. 2020 is het eerste jaar van outputfinanciering. Om de effecten daarvan zichtbaar te maken zijn per partner tevens de cijfers in aantallen producten en uren (voor de geleverde diensten) opgenomen.

Bij een aantal partners zijn er significantie afwijkingen tussen begroot en realisatie. De verklaringen hiervoor zijn (op product en/of diensten niveau) inzichtelijk in de rapportages die alle partners maandelijks ontvangen. Ook zijn er verschillen tussen de begroting en de afgesproken (aanvullende) werkpakket(ten). Deze verschillen zijn niet in deze bijlage zichtbaar gemaakt, maar wel via de maandrapportage inzichtelijk.

Arnhem x € 1.000	Realisatie 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal	toelichting	Begroting 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal	Realisatie 2019 milieu	bouw	materieel	totaal
• Vergunningen	297,3	1.568,2	68,3	1.933,8		292,29	1.389,6	17,7	1.699,5	371,4	1.927,9	6,8	2.306,1
• Toezicht & handhaving	823,2	2.374,8	6,0	3.204,0	incl. col. D.	1.038,9	1.272,6	498,7	2.810,3	1.069,5	2.001,7		3.071,2
• Advies			173,8	173,8		100,2	0,0	0,0	100,2	271,3			271,3
• Stelseltaken	2,7			2,7		3,2	0,0	0,0	3,2	2,3			2,3
• Projecten (en algemeen)	115,0	330,2	336,0	781,2		647,7	5,1	155,0	807,7	264,8	85,0		349,8
• GUOV	-8,5			-8,5	projecten				0,0				0,0
• Wabo		25,9		25,9	vergunning		25,6		25,6		16,4		16,4
• Overig complex verg.	3,9			3,9	vergunning	4,6		2,4	7,0	54,5		4,0	58,5
• ohw			0,2	0,2	proj & alg.				0,0				
Totaal	**1.233,7**	**4.299,1**	**584,3**	**6.117,0**		**2.086,8**	**2.692,9**	**673,8**	**5.453,4**	**2.033,8**	**4.031,0**	**10,8**	**6.075,6**

Productcategoriën Arnhem	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	algemeen aantal	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	algemeen aantal	
Levering producten	€ 510,6	€ 4.180,0	€ 191,4	1.725	4.283	3	1.270,4	2.558,2	445,4	2.051	2.905	397	
Levering diensten	€ 74,3	€ 119,1	€ 392,8	817	1.309	4.317	218,8	109,1	226,0	2.404	1.199	2.483	
Collectieve diensten	€ 618,9						€ 595,3						N.v.t.
Overig	€ 29,8				tot. prod.	tot. uren	€ 30,2				tot. prod.	tot. uren	
Totaal kosten			**€ 6.117,0**		**6.011**	**6.443**	**Totaal kosten**		**€ 5.453,4**	**Totaal**	**5.353**	**6.086**	

Doesburg x € 1.000	Realisatie 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal	toelichting	Begroting 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal	Realisatie 2019 milieu	bouw	materieel	totaal
• Vergunningen	25,9	13,4		39,3		10,8	0,0	0,2	11,0	13,9	13,3		27,2
• Toezicht & handhaving	39,5	12,7		52,2	incl. col. D.	69,5	0,0	4,1	73,6	58,4	1,6		60,0
• Advies			40,0	40,0		14,1	0,0	0,0	14,1	15,1			15,1
• Stelseltaken	0,1			0,1		0,5	0,0	0,0	0,5	0,3			0,3
• Projecten (en algemeen)	10,7	2,2	15,5	28,4		25,9	0,0	3,6	29,5	17,0	2,2		19,2
• GUOV	-3,1			-3,1	projecten				0,0				0,0
• ohw			-1,8	-1,8	proj & alg.				0,0				
Totaal	**73,1**	**28,3**	**53,7**	**155,1**		**120,8**	**0,0**	**7,9**	**128,7**	**106,3**	**17,1**	**0,0**	**123,4**

Productcategoriën Doesburg	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	algemeen aantal	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	algemeen aantal	
Levering producten	€ 29,5	€ 18,9	€ 28,3	72	20		78,4		3,5	115	0	4	
Levering diensten	€ 15,5	€ 9,4	€ 25,4	170	103	279	16,6		4,4	182	0	48	
Collectieve diensten	€ 28,1						25,6						N.v.t.
Overig	€ -				tot. prod.	tot. uren			0,2		tot. prod.	tot. uren	
Totaal kosten			**€ 155,1**	**Totaal**	**92**	**552**	**Totaal kosten**		**€ 128,7**	**Totaal**	**119**	**230**	

Duiven x € 1.000	Realisatie 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal	toelichting	Begroting 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal	Realisatie 2019 milieu	bouw	materieel	totaal
• Vergunningen	53,6			53,6		48,1	0,0	0,0	48,1	34,5	0,7		35,2
• Toezicht & handhaving	94,6	30,9		125,5	incl. col. D.	100,8	16,4	6,5	123,7	110,8	10,9		121,7
• Advies	13,7		26,5	40,2		37,3	0,0	0,0	37,3	53,7			53,7
• Stelseltaken	0,6			0,6		1,2	0,0	0,0	1,2	1,0			1,0
• Projecten (en algemeen)	18,0	9,0	25,7	52,7		45,5	0,0	6,6	52,1	32,5	2,3		34,8
• GUOV	-11,9			-11,9	projecten				0,0				0,0
• ohw			-2,2	-2,2	proj & alg.				0,0				
Totaal	**168,6**	**39,9**	**50,0**	**258,5**		**233,0**	**16,4**	**13,1**	**262,4**	**236,3**	**13,9**	**0,4**	**250,6**

Productcategoriën Duiven	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	alg. aantal	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	algemeen aantal	
Levering producten (stuks)	€ 88,2	€ 34,5	€ 23,5	146	36		142,8	16,4	6,5	175	20	5	
Levering diensten (in uren)	€ 33,0	€ 5,4	€ 26,6	363	59	292	46,5		6,6	511	0	73	N.v.t.
Collectieve diensten	€ 47,3						43,8						
Overig	€ -				tot. prod.	tot. uren			-0,2		tot. prod.	tot. uren	
Totaal kosten			**€ 258,5**	**Totaal**	**182**	**714**	**Totaal kosten**		**€ 262,4**	**Totaal**	**200**	**584**	

Lingewaard x € 1.000	Realisatie 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal	toelichting	Begroting 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal	Realisatie 2019 milieu	bouw	materieel	totaal
• Vergunningen	196,2	723,8	117,6	1.037,6		145,9	736,6	26,7	909,1	204,2	796,2	1,0	1.001,4
• Toezicht & handhaving	382,7	709,2	99,6	1.191,5	incl. col. D.	398,5	399,5	316,9	1.114,9	435,4	593,0		1.028,4
• Advies			336,3	336.3		262,7	0,0	0,0	262,7	310,6			310,6
• Stelseltaken	0,1			0,1		3,2	0,0	0,0	3,2	1,4			1,4
• Projecten (en algemeen)	33,3	154,3	123,9	311,5		358,6	0,0	247,0	605,6	134,0	184,1		318,1
• GUOV	-21,1			-21,1	projecten				0,0				0,0
• Wabo		104,2		104,2	vergunning		95,1		95,1				0,0
• Overig complex verg.	2,9		4,7	7,7	vergunning	20,5			20,5	7,0	84,3	14,3	105,6
• ohw			-42,8	-42,8	proj & alg.				0,0				
Totaal	**594,1**	**1.691,5**	**639,3**	**2.924,9**		**1.189,3**	**1.234,1**	**590,6**	**3.011,0**	**1.092,6**	**1.657,6**	**15,3**	**2.765,5**

Productcategoriën Lingewaard	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	alg. aantal	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	algemeen aantal	
Levering producten (stuks)	€ 330,2	€ 1.405,8	€ 45,2	726	1.436		515,2	1.010,6	214,8	779	1.165	164	
Levering diensten (in uren)	€ 39,3	€ 181,5	€ 589,4	432	1.995	6.477	441,5	125,4	375,8	4.852	1.378	4.130	N.v.t.
Collectieve diensten	€ 224,6						210,8						
Overig		€ 104,2	€ 4,7		tot. prod.	tot. uren		115,6	1,3		tot. prod.	tot. uren	
Totaal kosten			**€ 2.924,9**	**Totaal**	**2.162**	**8.904**	**Totaal kosten**		**€ 3.011,0**	**Totaal**	**2.108**	**10.360**	

Overbetuwe x € 1.000	Realisatie 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal	toelichting	Begroting 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal	Realisatie 2019 milieu	bouw	materieel	totaal
• Vergunningen	139,9	41,9	4,1	185,9		198,6	33,6	2,3	234,4	150,4	33,7	18,2	202,3
• Toezicht & handhaving	414,3	80,5	1,5	496,3	incl. col. D.	444,2	12,0	59,7	515,9	513,0	15,9		528.9
• Advies			93,4	93,4		123,8	0,0	0,0	123,8	100,2			100,2
• Stelseltaken	1,6			1,6		2,6	0,0	0,0	2,6	0,9			0,9
• Projecten (en algemeen)	37,2	9,5	106,1	152,8		90,7	0,0	30,1	120,8	80,1	6,9		87,0
• GUOV	-28,5			-28,5	projecten				0,0				0,0
• Overig complex verg.	7,3			7,3	vergunning	13,7			13,7	8,4			8,4
• ohw			3,5	3,5	proj & alg.				0,0				
Totaal	**571,8**	**131,9**	**208,6**	**912,3**		**873,5**	**45,6**	**92,1**	**1.011,2**	**853,0**	**56,5**	**18,2**	**927,7**

Productcategoriën Overbetuwe	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	alg. aantal	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	algemeen aantal	
Levering producten (stuks)	€ 443,2	€ 88,1	€ 56,4	696	97		604,0	12,0	54,3	768	14	51	
Levering diensten (in uren)	€ 20,5	€ 43,8	€ 152,2	225	481	1.672	165,7	33,6	37,8	1.821	369	415	N.v.t.
Collectieve diensten	€ 100,8						90,8						
Overig	€ 7,3				tot. prod.	tot. uren	13,7		-0,7		tot. prod.	tot. uren	
Totaal kosten			**€ 912,3**	**Totaal**	**793**	**2.378**	**Totaal kosten**		**€ 1.011,2**	**Totaal**	**833**	**2.605**	

Renkum x € 1.000	Realisatie 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal	toelichting	Begroting 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal	Realisatie 2019 milieu	bouw	materieel	totaal
• Vergunningen	45,6	457,6	138,0	641,2		50,1	469,3	18,8	538,3	54,6	488,1	0,2	542,9
• Toezicht & handhaving	150,2	473,3	63,7	687,2	incl. col. D.	135,3	304,7	96,4	536,4	131,8	429,7		561,5
• Advies			36,8	36,8		32,5	0,0	0,0	32.5	30,1			30,1
• Stelseltaken	0,1			0,1		1,5	0,0	0,0	1,5	1,2			1,2
• Projecten (en algemeen)	35,4	62,5	62,7	160,6		144,7	0,0	134,3	279,0	65,1	163,9		229,0
• GUOV	-1,9			-1,9	projecten				0,0				0,0
• ohw			-17,4	-17,4	proj & alg.				0,0				
Totaal	**229,4**	**993,4**	**283,8**	**1.506,6**		**364,1**	**774,0**	**249,5**	**1.387,6**	**288,9**	**1.081,7**	3,8	**1.374,4**

Productcategoriën Renkum	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	alg. aantal	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	algemeen aantal	
Levering producten (stuks)	€ 66,8	€ 940,7	€ 33,0	349	1.074		173,5	732,1	68,9	232	945	47	
Levering diensten (in uren)	€ 14,2	€ 52,7	€ 246,9	156	579	2.713	51,8	41,9	180,6	570	460	1.985	N.v.t.
Collectieve diensten	€ 148,4						138,3						
Overig			€ 3,9		tot. prod.	tot. uren			0,5		tot. prod.	tot. uren	
Totaal kosten			**€ 1.506,6**	**Totaal**	**1.423**	**3.448**	**Totaal kosten**		**€ 1.387,6**	**Totaal**	**1.224**	**3.015**	

Rheden x € 1.000	Realisatie 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal	toelichting	Begroting 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal	Realisatie 2019 milieu	bouw	materieel	totaal
• Vergunningen	48,9	27,8		76,7		63,8	32,8	0,3	96,8	62,4	24,6		87,0
• Toezicht & handhaving	281,5	30,3	7,5	319,3	incl. col. D.	234,9	18,6	33,2	286,7	260,9	51,7		312,6
• Advies			18,1	18,1		25,8	0,0	0,0	25,8	36,3			36,3
• Stelseltaken	0,1			0,1		2,2	0,0	0,0	2,2	0,5			0,5
• Projecten (en algemeen)	35,5	7,3	58,7	101,5		90,8	0,0	21,7	112,4	66,1	3,1		69,2
• GUOV	-3,8			-3,8	projecten				0,0				0,0
• ohw			0,4	0,4	proj & alg.				0,0				
Totaal	**362,2**	**65,4**	**84,7**	**512,3**		**424,2**	**51,3**	**55,1**	**530,7**	**432,9**	**79,4**	**32,8**	**545,1**

Productcategoriën Rheden	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	alg. aantal	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	algemeen aantal	
Levering producten (stuks)	€ 239,7	€ 65,4	€ 51,1	423	346		291,7	51,3	28,0	360	382	31	
Levering diensten (in uren)	€ 29,0	€ -	€ 33,6	319	0	369	39,5		27,1	434	0	298	
Collectieve diensten	€ 93,5						86,1						N.v.t.
Overig materieel					tot. prod.	tot. uren	6,8		0,2		tot. prod.	tot. uren	
Totaal kosten			**€ 512,3**	**Totaal**	**769**	**688**	**Totaal kosten**		**€ 530,7**	**Totaal**	**773**	**732**	

Rozendaal x € 1.000	Realisatie 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal	toelichting	Begroting 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal	Realisatie 2019 milieu	bouw	materieel	totaal
• Vergunningen	2,7			2,7		0,9	0,0	0,0	0,9	3,9			3,9
• Toezicht & handhaving	7,5	1,8		9,3	incl. col. D.	8,6	0,8	0,0	9,5	9,3	2,5		11,8
• Advies			4,0	4,0		1,3	0,0	0,0	1,3	4,7			4,7
• Stelseltaken				0,0					0,0				0,0
• Projecten (en algemeen)	3,5	3,2	8,0	14,7					14,9	9,3	0,9		10,2
• ohw			0,2	0,2	proj & alg.	13,5	0,0	1,5	0,0				
Totaal	**13,7**	**5,0**	**12,2**	**30,9**		**24,3**	**0,8**	**0**	**26,5**	**27,6**	**3,4**	**0,0**	**31,0**

Productcategoriën Rozendaal	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	alg. aantal	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	algemeen aantal	
Levering producten (stuks)	€ -1,0	€ 5,0	€ 8,2	14	3		9,6	0,8		14	1		
Levering diensten (in uren)	€ -	€ -	€ 4,0	0	0	44	1,3		1,4	14	0	15	
Collectieve diensten	€ 14,7						13,2						N.v.t.
Overig materieel					tot. prod.	tot. uren			0,2		tot. prod.	tot. uren	
Totaal kosten			**€ 30,9**	**Totaal**	**17**	**44**	**Totaal kosten**		**€ 26,5**	**Totaal**	**15**	**29**	

Westervoort x € 1.000	Realisatie 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal	toelichting	Begroting 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal	Realisatie 2019 milieu	bouw	materieel	totaal
• Vergunningen	1,1			1,1		5,1	0,0	0,1	5,2	9,6	0,4		10,0
• Toezicht & handhaving	16,2	4,1		20,3	incl. col. D.	40,6	4,1	3,8	48,5	24,7	2,1		26,8
• Advies			9,7	9,7		8,7	0,0	0,0	8,7	21,7			21,7
• Stelseltaken	0,1			0,1		0,5	0,0	0,0	0,5	0,4			0,4
• Projecten (en algemeen)	12,6	2,6	18,0	33,2		31,4	0,0	1,9	33,3	17,7	2,2		19,9
• GUOV	-4,0			-4,0	projecten				0,0				0,0
• ohw			0,0	0,0	proj & alg.				0,0				
Totaal	**26,0**	**6,7**	**27,7**	**60,4**		**86,2**	**4,1**	**5,8**	**96,2**	**76,0**	**4,7**	**-1,3**	**79,4**

Productcategoriën Westervoort	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	alg. aantal	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	algemeen aantal	
Levering producten (stuks)	€ -8,6	€ 6,7	€ 18,0	31	5		45,7	4,1	3,5	80	5	3	
Levering diensten (in uren)	€ 1,5	€ -	€ 9,7	16	0	107	10,0		2,3	25	0	110	N.v.t.
Collectieve diensten	€ 33,1						30,3						
Overig materieel					tot. prod.	tot. uren			0,3		tot. prod.	tot. uren	
Totaal kosten			**€ 60,4**	**Totaal**	**36**	**123**	**Totaal kosten**		**€ 96,2**	**Totaal**	**88**	**135**	

Zevenaar x € 1.000	Realisatie 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal	toelichting	Begroting 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal	Realisatie 2019 milieu	bouw	materieel	totaal
• Vergunningen	135,7	22,5	0,5	158,7		135,6	36,4	1,5	173,5	157,3	26,0	3,2	186,5
• Toezicht & handhaving	328,6	82,5	5,7	416,8	incl. col. D.	328,2	11,2	12,1	351,5	410,3	27,3		437,6
• Advies			127,1	127,1		81,6	0,0	0,0	81,6	124,2			124,2
• Stelseltaken	0,1			0,1		3,5	0,0	0,0	3,5	0,9			0,9
• Projecten (en algemeen)	35,2	12,2	54,0	101,4		92,6	0,0	12,6	105,3	54,4	2,2		56,6
• GUOV	-2,6			-2,6	projecten				0,0				0,0
• Overig/ compl. Verg	1,2		1,3	2,4	vergunningen	13,7			13,7	6,3		0,2	6,5
• ohw			-3,5	-3,6	proj & alg.				0,0				
Totaal	**498,2**	**117,2**	**184,9**	**800,3**		**655,2**	**47,6**	**26,2**	**729,0**	**753,4**	**55,5**	**3,4**	**812,3**

Productcategoriën Zevenaar	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	alg. aantal	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	algemeen aantal	
Levering producten (stuks)	€ 367,7	€ 92,3	€ 47,4	553	102		436,8	11,2	3,5	567	13	3	
Levering diensten (in uren)	€ 36,7	€ 24,9	€ 136,2	403	274	1.497	119,4	36,4	22,7	1.312	400	249	N.v.t.
Collectieve diensten	€ 92,6						85,1						
Overig materieel	€ 1,2		€ 1,3		tot. prod.	tot. uren	13,7		0,2		tot. prod.	tot. uren	
Totaal kosten			**€ 800,3**	**Totaal**	**655**	**2.174**	**Totaal kosten**		**€ 729**	**Totaal**	**583**	**1.961**	

Provincie (WP-regulier) x € 1.000	Realisatie 2020 milieu	bouw	algemeen	materieel	totaal		Begroting 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal	Realisatie 2019 milieu	bouw	materieel	totaal
• Vergunningen	1,3	86,9	93,7		181,9		179,1	0,0	21,5	200,6	142,2	1,3		143,5
• Toezicht & handhaving	105,6	617,5	33,9		757,0	incl. col. D.	930,0	13,7	90,1	1.033,8	1.250,1	9,7	170,8	1.430,6
• Advies			431,9		431,9		739,7	0,0	0,0	739,7	827,4		35,1	862,5
• Stelseltaken					0,0		44,2	0,0	0,0	44,2	27,2			27,2
• Projecten (en algemeen)	30,9	0,8	161,8		193,5		369,0	8,7	279,1	656,9	588,1	27,5		615,6
• Bur. mil. metingen			195,3		195,3	proj. & alg.	211,4			211,4	200,3			200,3
• samen sterk en PAB			61,8		61,8	proj. & alg.				0,0				0,0
• Overig (a.o. Parenco)			84,9		84,9	proj. & alg.				0,0			223,9	223,9
• ohw			-12,8		-12,8	proj. & alg.				0,0				
• bijstelling PCH							-1.059,2			-1.059,2				
Totaal	**137,8**	**705,2**	**1.050,5**	**0,0**	**1.893,5**		**1.414,4**	**22,4**	**390,8**	**1.827,5**	**3.035,3**	**38,5**	**429,8**	**3.503,6**

Productcategoriën Provincie regulier	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	alg. aantal	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	algemeen aantal	
Levering producten	- € 12,5	€ 704,4	€ 18,3	141	801		1.084,1	22,4	30,7	1.429	22	35	
Levering diensten	€ 70,2	€ 0,8	€ 690,2	771	9	7.585	1.097,9		360,1	1.121	0	2.957	
Collectieve diensten	€ 80,1						80,1						N.v.t.
Overig	€ -		€ 342,0		tot. prod.	tot. uren	211,4				tot. prod.	tot. uren	
Overheveling naar PCH							-1.059,2						
Totaal kosten			**€ 1.893,5**	**Totaal**	**942**	**8.365**	**Totaal kosten**		**€ 1.827,5**	**Totaal**	**1.486**	**5.078**	

Totaal partners

Totaal partners x € 1.000	Realisatie 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal		Begroting 2020 Totaal partners milieu	bouw	algemeen	materieel	totaal	Realisatie 2019 milieu	bouw	materieel	totaal
Vergunningen	984,2	2.942,1	422,2	4.312,5		1.130,2	2.698,2	89,1	-	3.917,5	1.204,4	3.312,2	29,4	4.546,0
Toezicht & handhaving	2.643,9	4.417,6	217,9	7.279,4	incl. col. D.	3.729,6	2.053,5	1.121,5	-	6.904,6	4.274,2	3.146,1	170,8	7.591,1
Advies	13,7	0,0	1.297,6	1.311,3		1.427,7	0,0	0,0	-	1.427,7	1.795,3	0,0	35,1	1.830,4
Stelseltaken	5,5	0,0	0,0	5,5		62,6	0,0	0,0	-	62,6	36,1	0,0	0,0	36,1
Projecten (en algemeen)	367,3	593,8	970,4	1.931,5		1.910,5	13,8	893,3	-	2.817,6	1.329,1	480,3	0,0	1.809,4
• GUOV	-85,5	0,0	0,0	-85,5	projecten	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
• Wabo / bur. mil. metin.	0,0	130,1	195,3	325,4	vergunning	211,4	120,7	0,0	-	332,1	200,3	16,4	0,0	216,7
• PAB / samen sterk	0,0	0,0	61,8	61,8	projecten	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
• Compl. vergunningen	15,4	0,0	90,9	106,3	vergunning E	59,2	0,0	2,4	-	61,6	96,7	84,3	277,8	458,8
• ohw	0,0	0,0	-76,3	-76,3	proj. & alg.	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
• Actualisatie bg	0,0	0,0	0,0	0,0		-1.059,2	0,0	0,0	-	-1.059,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal	**3.908,6**	**8.083,6**	**3.179,7**	**15.171,8**		**8.531,2**	**4.886,1**	**2.106,3**	**-**	**15.523,6**	**8.936,1**	**7.039,3**	**513,1**	**16.488,5**

Productcategoriën Partners	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	alg. aantal	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	algemeen aantal	
Levering producten	€ 2.054	€ 7.542	€ 521	4.876	8.203	3	€ 4.652	€ 4.419	€ 859	6.570	5.472	740	
Levering diensten	€ 334	€ 438	€ 2.307	3.672	4.809	25.352	€ 2.211	€ 346	€ 1.245	13.246	3.806	13.763	N.v.t.
Collectieve diensten	€ 1.482	€ -	€ -				€ 1.399	€ -	€ -				
Overig	€ 38	€ 104	€ 352		tot. prod.	tot. uren	€ 276	€ 116	€ -		tot. prod.	tot. uren	
Totaal kosten			**€ 15.171,8**	**Totaal**	**13.082**	**33.833**	**Totaal kosten**		**€ 15.523,6**	**Totaal**	**12.782**	**30.815**	

Omgevingsdiensten (totaal) x € 1.000	Realisatie 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal		Begroting 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal	Realisatie 2019 milieu	bouw	materieel	totaal
Vergunningen	0,9	114,1		115,0		0,0	28,9	2,5	31,5	0,4	112,7		113,1
Toezicht & handhaving	85,2	9,9	138,5	233,6	incl. col. D.	258,7	4,1	37,2	300,0	268,6	8,9		277,5
Advies	7,5		121,6	129,1		177,1	0,0	0,0	177,1	168,7			168,7
Stelseltaken				0,0		92,5	0,0	0,0	92,5	90,5			90,5
Projecten (en algemeen)	6,4		20,4	26,8		145,2	0,0	14,1	159,3		147,5		147,5
• overig			6,3	6,3	proj. & alg.				0,0				0,0
• ohw			-0,3	-0,3	proj. & alg.				0,0				
• bijstelling PCH						-200,0		bijstelling	-200,0				
Totaal	**100,0**	**124,0**	**286,4**	**510,4**		**473,6**	**33,0**	**53,9**	**560,5**	**528,2**	**269,1**	**0,0**	**797,3**

Productcategoriën Omgevingsdiensten	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	algemeen aantal	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	algemeen aantal	
Levering producten	€ 90,8	€ 12,6	- € 6,7	120	6		€ 217,7	€ 33,1	€ 29,7	243	18	23	
Levering diensten	€ 9,2	€ 111,4	€ 148,4	101	1.224	1.631	€ 427,8	€ 24,2		4.701	0	266	N.v.t.
Collectieve diensten	€ -	€ -	€ 138,5				€ 28,2						
Overig materieel	€ -	€ -	€ 6,3		tot. prod.	tot. uren					tot prod.	tot uren	
Overheveling naar PCH							- € 200						
Totaal kosten			**€ 510,4**	**Totaal**	**126**	**2.956**	**Totaal kosten**		**€ 560,5**	**Totaal**	**284**	**4.967**	

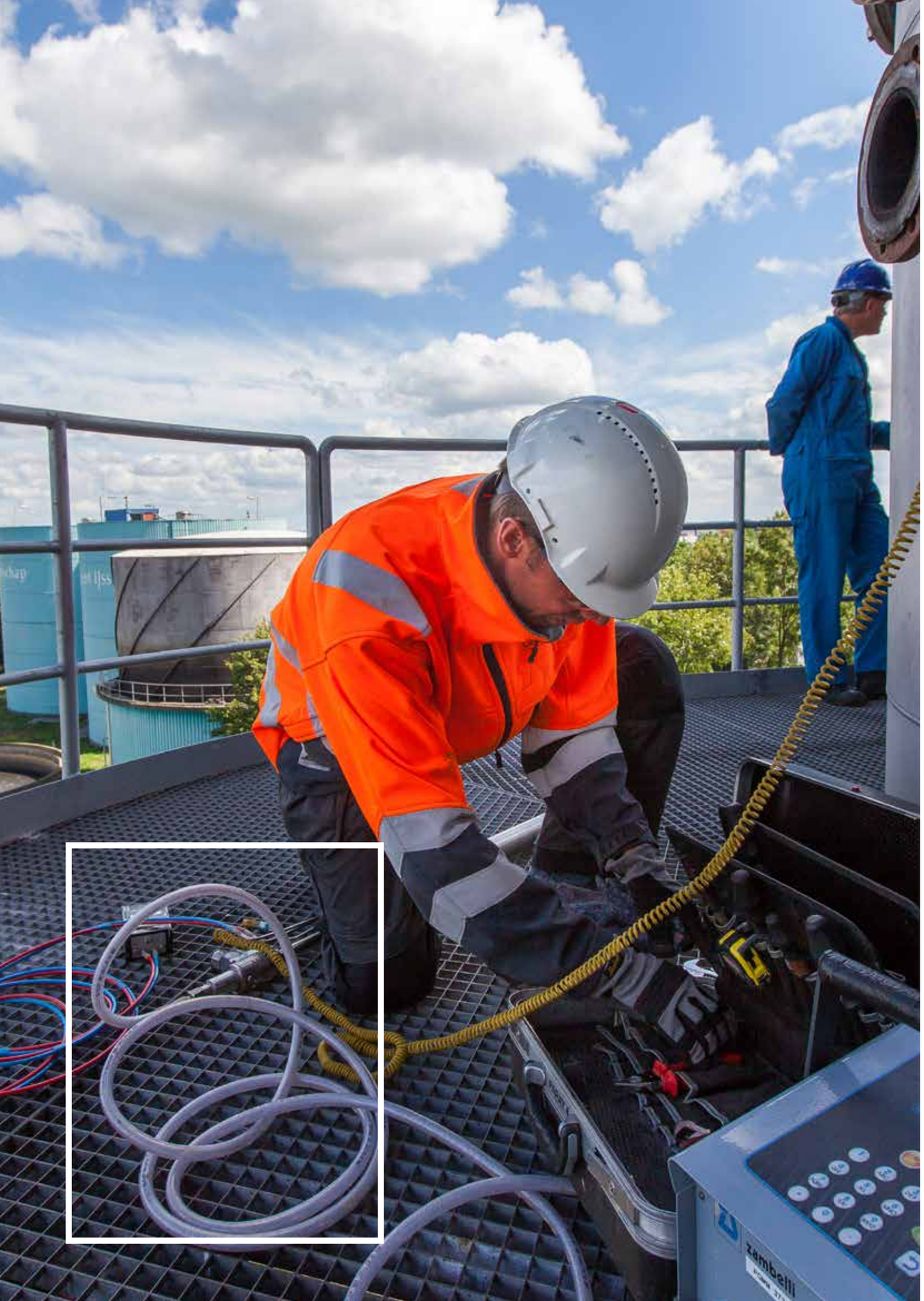
Derden (totaal) x € 1.000	Realisatie 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal		Begroting 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal	Realisatie 2019 milieu	bouw	materieel	totaal
Vergunningen				0,0					0,0				0,0
Toezicht & handhaving		60,9		60,9		43,7	142,0	6,9	192,6	37,2			37,2
Advies	14,5			14,5		98,2	0,0	0,0	98,2	48,2			48,2
Stelseltaken				0,0					0,0				0,0
Projecten (en algemeen)				0,0		23,4	0,0	0,0	23,4		7,3		7,3
• overig			30,1	30,1	proj. & alg.				0,0				0,0
• ohw			0,4	0,4	proj. & alg.				0,0				0,0
Totaal	**14,5**	**60,9**	**30,6**	**106,0**		**165,3**	**142,0**	**6,9**	**314,2**	**85,4**	**7,3**	**0,0**	**92,7**

Productcategoriën Derden	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	alg. aantal		milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	algemeen aantal	
Levering producten	€ 4,9	€ 60,9	- € 14,7	0	43			€ 43,7	€ 142,0	€ 2,9	30	195	3	
Levering diensten	€ 9,6	€ -	€ 15,1	105	0	166		€ 98,2		€ 4,0	1.079	0	44	N.v.t.
Collectieve diensten	€ -	€ -	€ 0,0											
Overig materieel	€ -	€ -	€ 30,1		tot. prod.	tot. uren		€ 23,0		€ 0,4		tot prod.	tot uren	
Totaal kosten			**€ 106,0**	**Totaal**	**43**	**271**		**Totaal kosten**		**€ 314,2**	**Totaal**	**228**	**1.123**	

Complexe handhaving x € 1.000	Realisatie 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal		Begroting 2020 milieu	bouw	algemeen	totaal		Realisatie 2019 milieu	bouw	materieel	totaal
Vergunningen				0,0					0,0					0,0
Toezicht & handhaving				0,0		2.835,9			2.835,9					0,0
Advies				0,0					0,0					0,0
Stelseltaken	3.126,9			3.126,9					0,0					0,0
Projecten (en algemeen)				0,0					0,0					0,0
• overig	15,0			15,0		236,6			236,6	t&h				0,0
Totaal	**3.141,9**	**0,0**	**0,0**	**3.141,9**		**3.072,5**	**0,0**	**0,0**	**3.072,5**		**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Productcategoriën PCH	milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	algemeen aantal		milieu (€)	bouw (€)	algemeen (€)	milieu aantal	bouw aantal	algemeen aantal	
Levering producten	€ -	€ -	€ -	2833							2771			
Levering diensten	€ 3.002,5	€ -	€ -	32.995	0	0		€ 2.835,9			31.164			N.v.t.
Collectieve diensten	€ -	€ -	€ -											
Overig materieel	€ 15,0	€ -	€ 124,4		tot. prod.	tot. uren		€ 236,6		€ 0,0		tot prod.	tot uren	
Totaal kosten			**€ 3.141,9**	**Totaal**	**0**	**32.995**		**Totaal kosten**		**€ 3.072,5**	**Totaal**	**2771**	**31.164**	

uurbasis bekostiging



BIJLAGE 2: SPECIFICATIES PRODUCTIE / BESTEDINGEN

Collectieve diensten en EML-controles

Collectieve diensten 2020	Uren begroot	Materiële kosten begroot	Begroting 2020	Uren realisatie	Kostenrealisatie uren	Realisatie materiële kosten	Totaal kosten 2020
Omgevingswet	1.400		127.400	2.889	262.878	-24.742	238.136
Omgevingswet aanvullend	250		22.750	96	8.691		8.691
Project energie	343		31.213	1.804	164.141		210.800
Asbest additioneel		51.124	51.124	0	0	0	0
Col. algemeen deel vd projecten	1.993	51.124	232.487	4.788	435.710	-24.742	457.627
							0
Gegevensbeheer	1.453		132.223	31	2.779	129.448 *	132.223
Ketentoezichtspartners	1.628		148.148	1.230	111.953	***	111.953
Klantadvies milieu	1.191		108.381	482	43.844		43.844
Ontwikkeling en afstemming strafred	474		43.134	1.567	142.597		142.597
Piketdienst abonnement	1.109		100.919	397	36.133	66.998	103.131
Collectieve dienst voor alle partners	5.855	0	532.805	3.707	337.302	196.445	533.747
							0
Klantadvies BRIKS	5.220		475.020	4.855	441.782	5.608	447.391
ORM/RVMK	377	99.078	133.385 **	198	18.018	42.976 **	60.994
Projectleiding asbest	235		21.385	256	23.251		23.251
GUOV algemeen	306		27.818	93	8.463		8.463
Col. dienst voor deel van de partners	6.138	99.078	657.608	5.401	491.514	48.584	540.098
• DAT/LMA/Ketentoezicht OD's	1.522		138.502 ***	50	4.550		4.550
Ketentoezicht OD's	308	0	138.502	50	4.550	0	4.550
Totaal generaal (begroting 2020)	14.294	150.202	1.561.402	13.946	1.269.075	220.287	1.536.022
Meldplicht energie	(uit balans)	46.659	46.659				
						Teruggave:	
						• Asbest materieel	51.124
						• RvmK rest	56.102
							153.885

** Geen uren bijgehouden = fixed price*
*** ORM apart afgerekend (via balans) kosten is RvmK*
**** Abonnement fixed price voor OD's (uren in ketentoezicht -> niet apart bijgehouden)*

Uitgevoerde EML-controles 2020

Gemeente	Basis controles	Extra controles	Totaal	Gedaan	
Arnhem	90	20	110	110	☺
Doesburg	5	2	7	7	☺
Duiven	7	-	7	7	☺
Lingewaard	29	-	29	29	☺
Overbetuwe	42	12	54	53	☺
Renkum	13	3	16	16	☺
Rheden	22	40	62	52	😐
Rozendaal	1	-	1	1	☺
Westervoort	4	-	4	4	☺
Zevenaar	26	-	26	26	☺
Totaal	**239**	**77**	**316**	**305**	

BIJLAGE 4: VTH DASHBOARD

Generieke deskundigheidsgebieden

1	2	3	4	5	6	7
Casemanagen - eenvoudig Casemanagen - complex	Verg.verl. bouw & RO - eenv. Verg.verl. bouw & RO - compl.	Verg. verlening milieu- I en II Verg.verlening milieu - algemeen Verg. verlening milieu II Verg. verlening milieu - Proces Verg. verlening milieu - Agrarisch Verg. verlening milieu - Afval Verg. verlening milieu - 5-6	T & H Bouwen en RO - eenvoudig T & H Bouwen en RO - complex	T & H milieu I en II T & H milieu I, II en III T & H milieu proces-industrie T & H milieu - agrarisch T & H milieu - afval T & H milieu - Brzo	T & H bodem - 1-6 T & H bodem - 7 complex	T & H groene wetgeving

Juridische deskundigheidsgebieden

8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Juridische asp. verg. verlening	Juridische asp. handhaving	Jur. asp. afwijkings-besluiten	Keten-toezicht 1-5 Keten-toezicht 6-10 Keten-toezicht 11-12	BOA	Bouwfysica - 1-5 eenvoudig Bouwfysica - 1-5 complex Bouwfysica - 6-10	Brand-veiligheid 1-7 Brand-veiligheid 8-11	Construc-tieve veiligheid	Bouw-akoestiek (onderdeel 21 geluid)	Sloop en asbest

Specialistische deskundigheidsgebieden accent milieu

18	19	20	21	22	23
Afvalwater (indirecte lozingen)	Bodem bouwstoffen-, water - 1 Bodem bouwstoffen-, water - 2-3 Bodem bouwstoffen-, water - 4	Externe veiligheid - 1 Externe veiligheid - 2 en 3 Externe veiligheid - 4 Externe veiligheid - 5 Externe veiligheid - 6	Geluid (milieu en bouw)	Groen en ecologie (Wabo) - 1 Groen en ecologie (Wabo) - 2-4 Groen en ecologie (Wnb) - 1 Groen en ecologie (Wnb - 2-3	Lucht-kwaliteit 1-2 Lucht-kwaliteit 3-5 Lucht-kwaliteit 6

Specialistische deskundigheidsgebieden accent ruimtelijke ordening

24	25	26	27
Stedenb. en inr. o.r. - 1 eenvoudig Stedenb. en inr. o.r. - 1 complex Stedenb. en inr. o.r. - 2 Stedenb. en inr. o.r. - 3-4 eenvoudig Stedenb. en inr. o.r. - 3-4 complex	Exploitatie en plan-economie	Cultuur-historie 1-5 Cultuur-historie 6-10 Cultuur-historie 11-15	Energie-besparing en duurzaam - 1 Energie-besparing en duurzaam - 2-3 Energie-besparing en duurzaam - 4

Legenda

GROEN:
We voldoen aan de gestelde normen
DONKER BLAUW:
We voldoen nog niet aan de gestelde normen
LICHT BLAUW:
Taken behorende bij deze deskundigheidsgebieden voeren we niet uit
DG 18:
Voor dit deskundigheidsgebied hebben we een samenwerkingsverband binnen het Gelder Stelsel
ORANJE:
Dit zijn nieuwe gebieden binnen de KC 2.2 normen t.o.v. van de KC 2.1 normen

BIJLAGE 5: CONTROLEVERKLARING VAN DE JONG EN LAAN ACCOUNTANTS

deJong&Laan

Accountants
Belastingadviseurs

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

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Regio Arnhem

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel
Wij hebben de in de jaarstukken 2020, op pagina 26 tot en met 47 opgenomen jaarrekening 2020 van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Regio Arnhem gecontroleerd.

Naar ons oordeel:
- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2020 een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2020 als van de activa en passiva van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Regio Arnhem per 31 december 2020 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 2020 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 2020;
2 het overzicht van baten en lasten over 2020; en
3 de toelichtingen met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel
Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het door het algemeen bestuur vastgestelde Controleprotocol en het Controleprotocol WNT 2020 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 Regio Arnhem zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd
In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

deJong&Laan

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

B. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie
Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken het jaarverslag, bestaande uit de programmaverantwoording en de paragrafen.

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 gerede twijfel zou kunnen bestaan of de Gemeenschappelijk Regeling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

deJong&Laan

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol vastgesteld door het algemeen bestuur, het controleprotocol WNT 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het dagelijks bestuur gemaakte schattingen;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening de onderliggende transacties en gebeurtenissen zonder materiële afwijkingen weergeeft.
- Tijdens onze controle hebben wij vanwege Covid-19 maatregelen noodgedwongen meer werkzaamheden op afstand uitgevoerd. Deze manier van werken heeft het moeilijker voor ons gemaakt om bepaalde waarnemingen te doen wat er toe kan leiden dat bepaalde signalen worden gemist. Bij het plannen van onze werkzaamheden hebben wij aandacht besteed aan de risico's hiervan en hebben waar nodig aanvullende werkzaamheden gepland en uitgevoerd. Wij zijn dan ook van mening dat de verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

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, 15 april 2021

De Jong & Laan Accountants B.V.

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

Omgevingsdienst Regio Arnhem



Omgevingsdienst
Regio Arnhem