



Omgevingsdienst
TWENTE

Ontwerp Programmabegroting Omgevingsdienst Twente 2022

Ter zienswijze
Raden & Staten
14 april 2021

OD Twente
Haven Zuidzijde 30
7607 EW Almelo
Postbus 499
7600 AL Almelo

KVK 71101241
BTW NL858579509B01
IBAN NL48 BNGH 028 5175 416
BIC BNGHNL2G

Titel

Ontwerp Programmabegroting Omgevingsdienst Twente 2022

Ondertitel(s)

Voor een veilige, gezonde omgeving voor alle inwoners van Twente
De Omgevingsdienst Twente op weg naar volwassenheid

Bezoekadres

Haven Zuidzijde 30
7607 EW Almelo

Postadres

Postbus 499
7600 AL ALMELO

Telefoon

0546 - 749500

E-mail

info@odtwente.nl

KVK

71101241

Voorwoord

Hierbij bieden wij u de Ontwerp Programmabegroting Omgevingsdienst Twente (OD Twente) 2022 aan.

De OD Twente heeft zich ten doel gesteld haar deelnemers optimaal te faciliteren in hun maatschappelijke opgaven door het leveren van kwalitatief hoogwaardige producten en het aan de deelnemers beschikbaar stellen van de specialistische kennis van haar medewerkers en het landelijke OD-netwerk. De OD Twente, haar deelnemers en (keten)partners hebben de afgelopen jaren geïnvesteerd in deze samenwerking en daarmee in het personeelsbestand, de bedrijfsvoering en datakwaliteit. Dit vertaalt zich in een groeiend vertrouwen. Dit neemt niet weg dat er nog een intensief traject voor ons ligt met belangrijke ontwikkelingen en verbeteringen. De nu voorliggende Ontwerp Programmabegroting OD Twente 2022 geeft invulling aan het traject naar een volwassen OD Twente.

De Ontwerp Programmabegroting OD Twente 2022 beschrijft de twee belangrijkste ontwikkelingen in de komende jaren. Conform recent besluit van het Algemeen Bestuur bevat de Ontwerp Programmabegroting OD Twente 2022 de eerste kenmerken van outputfinanciering. In de loop van 2021 en 2022 zal een verdere uitwerking en invulling van de hiervoor benodigde bouwstenen afgestemd worden met de deelnemers van de OD Twente. Hiernaast heeft de door de Rijksoverheid voorgenomen invoering van de Omgevingswet per 1 januari 2022 een grote impact op de werkzaamheden van de OD Twente. Op het moment van schrijven van dit voorwoord is de daadwerkelijke invoering nog steeds onzeker. Dit neemt niet weg dat de OD Twente zich samen met haar deelnemers nadrukkelijk voorbereidt op invoering van de Omgevingswet per 1 januari 2022. Hiernaast worden ook andere ontwikkelingen voorzien op het gebied van wettelijke kaders als de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr) maar ook op het gebied van maatschappelijke en beleidsontwikkelingen die zowel op landelijk, regionaal als lokaal niveau ontstaan.

Een in het oog springende maatschappelijke ontwikkeling is de steeds belangrijkere positie die het klimaat in de afgelopen jaren heeft ingenomen. Deze ontwikkeling vertaalt zich nadrukkelijk door in de werkzaamheden van de OD Twente. Landelijk, regionaal en lokaal zijn hiervoor diverse initiatieven ontstaan die ervoor zorgen dat Energie door zal groeien naar een nieuwe expertise binnen de OD Twente die onderdeel zal worden van de werkzaamheden in de programma's.

Zowel op landelijk, regionaal als lokaal niveau wordt momenteel veel aandacht besteed aan de doorontwikkeling van het VTH-beleid en de VTH-uitvoering. Op landelijk niveau heeft staatssecretaris van Veldhoven (Milieu) in 2020 de commissie van Aartsen ingesteld. Deze commissie heeft op 4 maart 2021 haar rapport met aanbevelingen ingediend hoe milieutoezicht en -handhaving versterkt kan worden en hoe de onafhankelijkheid en deskundigheid van toezichthouders, in het bijzonder omgevingsdiensten, kan worden versterkt. Een belangrijke conclusie uit het rapport is dat de OD's moeten investeren in kwaliteit. Regionaal wordt het uniforme Twentse VTH-beleid in 2021 geactualiseerd zodat nieuwe onderwerpen en ontwikkelingen hierin opgenomen kunnen worden. Lokaal vinden ontwikkelingen plaats waarbij de OD Twente in een steeds eerder stadium gevraagd wordt advies te geven op lokale milieubeleidsvorming.

De OD Twente legt een Ontwerp Programmabegroting 2022 voor die past binnen eerder gestelde financiële kaders en waarbij ook rekening gehouden wordt met de maatschappelijke dynamiek. De Ontwerp Programmabegroting 2022 is hiermee een weerslag van de ontwikkeling die de OD Twente doormaakt op weg naar volwassenheid. Meer kwaliteit, voorspelbaarheid en zakelijkheid maar ook meer innovativiteit.

De OD Twente draagt hiermee bij aan de realisatie van maatschappelijke opgaven bij onze deelnemers zodat de kwaliteit en veiligheid van de fysieke leefomgeving geborgd wordt. Dit is enkel mogelijk door de goede samenwerking met onze deelnemers en ketenpartners. Wij danken eenieder die hier een bijdrage aan heeft geleverd.

Jan Willem Strebis
Directeur Omgevingsdienst Twente

Inhoud

1	Inleiding & toelichting.....	7
1.1	Inleiding programmabegroting	7
1.2	Toelichting en leeswijzer.....	7
1.3	Managementsamenvatting	8
2	Besluitvorming	9
3	Over de OD Twente en haar ontwikkeling	10
3.1	Inleiding	10
3.2	Historische organisatieontwikkelingen (naar de) OD Twente	10
3.2.1	Het werkgebied	10
3.2.2	Missie	11
3.2.3	Visie	11
3.2.4	Kernwaarden	11
3.2.5	Hoofddoelstellingen	11
3.3	Actuele en toekomstige organisatieontwikkelingen OD Twente	12
3.3.1	VTH-beleid / Beleidsontwikkelingen / Beleidsdoelen	12
3.3.2	Kwaliteitscriteria en inzetbaarheidsmonitor	13
3.3.3	Werkprocessen en werkinstructies	13
3.3.4	Outputfinanciering	13
3.3.5	Ontwikkeling programma's & takenpakket.....	14
3.3.6	Omgevingswet.....	15
3.3.7	Samenwerking met (keten)partners	16
3.3.8	COVID-19	16
3.3.9	Arbeidsmarkt & Flexibiliteit	17
3.3.10	Rechtmatigheidsverklaring.....	18
3.3.11	Loon- en Prijsindexatie.....	18
3.3.12	Productiviteit	18
3.3.13	Ontwikkeling bedrijfsvoering en informatiesystemen	19
3.3.14	Datakwaliteit.....	20
3.3.15	Overlegstructuur / accountmanagement deelnemers	20
3.3.16	Projecten & Projectmatig Werken	20
4	De programma's Vergunningen, Toezicht, Handhaving, Advies, Projecten en Overhead.....	21
4.1	Inleiding	21
4.2	Het programma Vergunningen.....	22

4.2.1	Inleiding programma Vergunningen	22
4.2.2	Ontwikkelingen programma Vergunningen.....	22
4.2.3	Producten & Aantallen programma Vergunningen	22
4.2.4	Kosten programma Vergunningen.....	24
4.3	Het programma Toezicht	25
4.3.1	Inleiding programma Toezicht	25
4.3.2	Ontwikkelingen programma Toezicht	25
4.3.3	Producten & Aantallen programma Toezicht.....	26
4.3.4	Kosten programma Toezicht	28
4.4	Het programma Handhaving.....	29
4.4.1	Inleiding programma Handhaving.....	29
4.4.2	Ontwikkelingen programma Handhaving.....	29
4.4.3	Producten en aantallen programma Handhaving	29
4.4.4	Kosten programma Handhaving	30
4.5	Het programma Advies	31
4.5.1	Inleiding programma Advies	31
4.5.2	Ontwikkelingen programma Advies	31
4.5.3	Producten & Aantallen programma Advies.....	31
4.5.4	Kosten programma Advies	33
4.6	Het programma Projecten en Programma's	34
4.6.1	Inleiding programma Projecten en Programma's	34
4.6.2	Ontwikkelingen programma Projecten & Programma's	34
4.6.3	Producten & Aantallen programma Projecten & Programma's.....	34
	Lokale projecten	35
4.6.4	Kosten programma Projecten & Programma's	35
4.7	Het programma Overhead	36
4.7.1	Inleiding programma Overhead	36
4.7.2	Ontwikkelingen programma Overhead	36
4.7.3	Producten & Aantallen programma Overhead.....	36
4.7.4	Kosten programma Overhead	37
5	Overzicht van baten en lasten en toelichting	38
5.1	Overzicht van baten en lasten per taakveld.....	38
5.2	Toelichting op het overzicht van baten en lasten	39
5.2.1	Algemene financiële uitgangspunten.....	39

5.2.2	Personeel	39
5.2.3	Huisvesting & Bedrijfsvoering.....	41
5.2.4	Overige kosten	43
5.2.5	Algemene dekkingsmiddelen.....	45
5.2.6	Mutaties reserves	45
5.2.7	Vennootschapsbelasting	45
5.2.8	Frictie- en desintegratiekosten	45
5.3	Meerjarenraming.....	46
6	Uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting	47
6.1	Geprognosticeerde begin en eindbalans 2022	47
6.2	Toelichting op de uiteenzetting van de financiële positie	48
6.2.1	Vaste activa.....	48
6.2.2	Eigen vermogen	48
6.2.3	Voorzieningen	48
7	Paragrafen.....	49
7.1	Weerstandvermogen en risicobeheersing.....	49
7.1.1	Beleid	49
7.1.2	Inventarisatie van de weerstandscapaciteit	50
7.1.3	Inventarisatie van de risico's	50
7.1.4	Weerstandratio	51
7.1.5	Financiële kengetallen.....	51
7.2	Financiering	52
7.2.1	Wettelijk kader.....	52
7.2.2	Renterisiconorm	52
7.2.3	Kasgeldlimiet	53
7.2.4	Schatkistbankieren	53
7.2.5	Financieringsbehoefte	54
7.3	Bedrijfsvoering	54
7.3.1	Organisatie, besturing	54
7.3.2	Planning en Control cyclus	54
7.3.3	Informatiemanagement.....	55
7.3.4	Archivering	55
7.3.5	Personeel	55
8	Bijlagen.....	57

1 Inleiding & toelichting

1.1 Inleiding programmabegroting

Voor u ligt de Programmabegroting 2022 van de Omgevingsdienst Twente (OD Twente).

De OD Twente is een Gemeenschappelijke Regeling tussen de gemeenten Almelo, Borne, Dinkelland, Enschede, Haaksbergen, Hellendoorn, Hengelo, Hof van Twente, Losser, Oldenzaal, Rijssen – Holten, Tubbergen, Twenterand, Wierden en de provincie Overijssel voor de uitvoering van milieutaken. De OD Twente is op 1 januari 2019 operationeel van start gegaan en bevindt zich nu haar derde operationele kalenderjaar.

De OD Twente behandelt voor haar deelnemers de aanvragen voor vergunningen in het kader van het omgevingsrecht (milieudeel en voor de Provincie Overijssel ook het bouwdeel), toetst meldingen, houdt toezicht op en handhaaft de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht. Daarnaast adviseert de OD Twente haar deelnemers bij de opstelling van beleid en bij specifieke ontwikkel- of uitvoeringsprojecten. De OD Twente werkt binnen de door de deelnemers aangegeven beleidskaders en opdrachten zoals die in de individuele Dienst-Verlenings-Overeenkomsten (DVO's) met deelnemers zijn vastgelegd.

De Programmabegroting 2022 omvat het geheel van taken en activiteiten van de OD Twente. Ze heeft een kader stellende functie: ze wijst gelden toe aan het totaalprogramma en de deelprogramma's en autoriseert de besteding van die gelden. Op deze wijze ondersteunt ze het Algemeen Bestuur bij de uitvoering van zijn controlerende en kader stellende taak en het budgetrecht.

De begroting is in lijn met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) in de vijf onderstaande onderdelen verdeeld:

Begroting	Beleidsbegroting	- Programmaplan - Paragrafen
	Financiële begroting	- Overzicht van baten en lasten incl. toelichting - Uitzeezetting van de financiële positie incl. toelichting - Overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld

1.2 Toelichting en leeswijzer

In hoofdstuk 2 vindt u de gevolgde procesgang en besluitvorming voor de totstandkoming van deze Ontwerp Programmabegroting OD Twente 2022. Tevens is hier het voorstel voor besluitvorming opgenomen dat op 2 juli 2021 aan het Algemeen Bestuur van de OD Twente zal worden voorgelegd.

Hoofdstuk 3 bevat een toelichting op het ontstaan, de start en de ontwikkeling van de OD Twente in de afgelopen jaren. Hiernaast wordt ingegaan op lopende en toekomstige ontwikkelingen en op de financiële gevolgen hiervan voor de Ontwerp Programmabegroting OD Twente 2022.

De programma's Vergunningen, Toezicht, Handhaving, Advies, Projecten & Programma's en Overhead worden beschreven in hoofdstuk 4. Per programma wordt een antwoord gevormd op de vragen "Wat houdt het programma in? Wat willen we met het programma bereiken? Wat zijn mogelijke ontwikkelingen in relatie tot het programma? Wat gaan we voor het programma doen? Wat gaat het programma kosten?" Door de verwachte komst van de Omgevingswet per 1 januari 2022 zullen een aantal begrippen & omschrijvingen in dit hoofdstuk op die datum nog wijzigen.

In hoofdstuk 5 wordt het overzicht van baten en lasten toegelicht middels een totaaloverzicht van baten en lasten, een toelichting op het overzicht van baten en lasten en een meerjarenraming. In hoofdstuk 6 zetten we de financiële positie uit één en lichten deze toe. Hoofdstuk 7 bevat de paragrafen over weerstandsvermogen en risicobeheersing, financiering en bedrijfsvoering. Hoofdstuk 8 vormt de afsluiting met een aantal bijlagen.

1.3 Managementsamenvatting

Onderstaande tabel vergelijkt de Programmabegrotingen OD Twente over de jaren 2019 – 2020 – 2021 – 2022. Hierin zijn de ontwikkelingen op hoofdlijnen weergegeven. Aangezien de GR Noaberkracht structureel additionele capaciteit heeft ingebracht geeft de vergelijking op hoofdlijnen een vertekend beeld, de invloed hiervan is tevens inzichtelijk gemaakt. Voor de OD Twente als geheel krimpt de programmabegroting voor 2022 licht ten opzichte van 2021.

Kalenderjaar	B2019	B2020	B2021	B2022
Totaalsaldo programmabegroting	10.772.800	11.090.153	12.100.824	12.451.259
Waarvan facultatieve taken	-	302.054	1.217.927	1.215.127
Totaalsaldo exclusief facultatief	10.772.800	10.788.099	10.882.897	11.236.132
Direct inhuurbudget	5,0%	3,0%	1,0%	1,5%
Ontwikkelbudget	150.000	130.000	120.000	75.000
Besparingsambitie	0%	0%	1%	2%

Totaalsaldo excl. facultatief 2021	€ 10.882.897
+ structurele capaciteit GR Noaberkracht	€ 392.000
-/- overige ontwikkelingen	€ -/- 38.765
Totaalsaldo excl. facultatief 2022	€ 11.236.132

In de voorliggende programmabegroting zijn de ontwikkelingen doorgerekend zoals die worden geschetst in paragraaf 3.3. Daarnaast is de afloop van budgetten meegenomen en de verhoging van de besparingsambitie. Door de ontwikkelingen en de afloop van deze budgetten krimpt de begroting (exclusief facultatieve taken en additionele inbreng) met circa € 39.000,-.

De begroting is verder uitgesplitst per programma op basis van de verwachte producten en aantallen per programma, daarnaast is het programma overhead toegevoegd om meer inzicht te verkrijgen in dit taakveld.

Uit de verplichte paragrafen uit hoofde van de BBV blijkt dat de OD Twente gunstige ratio's heeft en naar verwachting eind 2022 voldoende weerstandsvermogen heeft om risico's op te vangen mochten deze zich voordoen.

De verdeling van de bijdrage per deelnemer voor het standaardtakenpakket verschilt ten opzichte van 2021 in verband met de eerste fase van outputfinanciering die in de nu voorliggende Programmabegroting OD Twente 2022 is opgenomen. De verdeling van de bijdrage van de overheadkosten is hierbij doorberekend op basis van de initiële capaciteitsinbreng van de deelnemers. De bijdrage per deelnemer wordt gepresenteerd in bijlage 3.

2 Besluitvorming

De Programmabegroting OD Twente 2022 kent de volgende ambtelijke en bestuurlijke procedure:

Januari – maart 2021	Ambtelijke voorbereiding OD Twente
29 Maart 2021	Concept voorgelegd aan financieel adviseurs deelnemers
9 April 2021	Behandeling door het Dagelijks Bestuur
14 April 2021	Ontwerp verzenden aan Raden & Staten
14 April – 8 juni 2021	Periode voor indienen mogelijke zienswijze
2 Juli 2021	Behandeling door het Algemeen Bestuur
2 Juli 2021	Vaststelling door het Algemeen Bestuur
15 Juli 2021	Indienen Ministerie BZK

Ontwerptekst:

Het algemeen bestuur besluit:

1. In te stemmen met de Ontwerp Programmabegroting OD Twente 2022;
 - a. De inhoudelijke onderdelen van de Ontwerp Programmabegroting OD Twente 2022.
 - b. De begrote lasten 2022 van in totaal € 12.451.259,-.
 - c. Het verdelen van de totale begrote directe uitgaven (primair en secundair proces) over de deelnemers op basis van het per 01-01-2019 ingebrachte aantal FTE's.
 - d. Het verdelen van de begrote facultatieve uitgaven (primair proces) over de deelnemers op basis van het per 01-01-2022 facultatief ingebrachte aantal FTE's wanneer de inbreng ook heeft plaatsgevonden o.b.v. FTE's.
 - e. Het verdelen van de begrote facultatieve uitgaven (primair proces) over de deelnemers op basis van de per 01-01-2022 facultatief ingebrachte taken wanneer de inbreng niet heeft plaatsgevonden o.b.v. FTE's.
 - f. Het overzicht met de bijdrage per deelnemer Ontwerp Programmabegroting OD Twente 2022.

Voor akkoord, d.d.

de voorzitter

de secretaris

Drs. H.A.M. Nauta - van Moorsel

Ir. J.J.W. Strebus

3 Over de OD Twente en haar ontwikkeling

In dit hoofdstuk wordt het ontstaan, de start en de ontwikkeling van de OD Twente in de afgelopen jaren kort beschreven. Hiernaast wordt ingegaan op lopende en toekomstige ontwikkelingen en de financiële gevolgen hiervan op de Ontwerp Programmabegroting OD Twente 2022.

3.1 Inleiding

De OD Twente is een samenwerking tussen de 14 Twentse gemeenten en de provincie Overijssel in de vorm van een Gemeenschappelijke Regeling. Vanuit één aanspreekpunt biedt de OD Twente, gemeenten, inwoners en bedrijven specialistisch advies over de wettelijke milieutaken, zoals vergunningen, toezicht en handhaving (VTH-taken). Hiernaast is de OD Twente gespecialiseerd in toezicht en handhaving op het gebied van veiligheid, lucht, geluid, energie, afval en bodem als ook de advisering hierover. De OD Twente werkt hierin samen met veiligheidsdiensten, waterschappen, politie, justitie en landelijke kennisinstituten.

Onze contactgegevens zijn:

Omgevingsdienst Twente

Haven Zuidzijde 30

7607 EW ALMELO

Postbus 499

7600 AL ALMELO

T: 0546-749500 (algemeen)

E: info@odtwente.nl

KVK 71101241

3.2 Historische organisatieontwikkelingen (naar de) OD Twente

De vuurwerkramp in Enschede in 2000 heeft aanleiding gegeven tot het verbeteren van het landelijk VTH-stelsel. Hierdoor werden in Nederland 29 omgevingsdiensten opgericht. Dankzij deze regionale samenwerkingsverbanden is alle kennis en kunde over vergunningverlening, toezicht en handhaving gecentreerd op één plek. Dit maakt het eenvoudiger om informatie en kennis uit te wisselen. Er kan maatwerk, kwaliteit en optimale service geboden worden met als uiteindelijke doel: Nederland veiliger maken en houden.

In voorbereiding op de komst van de OD Twente zijn een aantal documenten vastgesteld die als basis dienen voor de huidige inrichting van de OD Twente. De belangrijkste hiervan zijn de Gemeenschappelijke Regeling OD Twente d.d. 18 oktober 2017, het Bedrijfsplan OD Twente d.d. 15 december 2017 en 18 mei 2018, het VTH beleid Twente d.d. 13 juli 2018, de Nadere uitwerking VTH beleid Twente d.d. 13 juli 2018 en het Uniform Programma en Uniform Jaarverslag voor de uitvoering van VTH-taken.

De OD Twente is op 1 januari 2019 van start gegaan met haar operationele werkzaamheden.

3.2.1 Het werkgebied

Het werkgebied van de OD Twente beslaat het grondgebied van 14 gemeenten, Almelo, Borne, Dinkelland, Enschede, Haaksbergen, Hellendoorn, Hengelo, Hof van Twente, Losser, Oldenzaal, Rijssen-Holten, Tubbergen, Twenterand, Wierden en de provincie Overijssel.

Het werkgebied is congruent met de grenzen van andere samenwerkingsverbanden als de Veiligheidsregio Twente, de GGD, de Regio Twente en het Waterschap Vechtstromen.

De totale oppervlakte van het werkgebied beslaat 1.504 km² waarin circa 620.000 natuurlijke personen woonachtig zijn. Het werkgebied milieu beslaat een inrichtingenbestand van circa 20.000 bedrijven.

3.2.2 Missie

In de oprichtingsfase van de OD Twente hebben de deelnemers aan de OD Twente een gezamenlijke missie geformuleerd. In het Bedrijfsplan OD Twente is deze missie als volgt verwoord:

“Een veilige, gezonde omgeving voor alle inwoners in ons werkgebied. Dat is waar de OD Twente uiteindelijk voor staat. Om dat te bereiken werken we intensief samen met tal van partijen”

3.2.3 Visie

Op basis van bovenstaande missie is in het Bedrijfsplan OD Twente de volgende visie geformuleerd:

“De OD Twente werkt aan optimale bescherming en duurzame benutting van de fysieke leefomgeving; veilig wonen, werken en leven”

- Voor bedrijven zijn we een deskundige gesprekspartner die zoekt naar mogelijkheden die ondernemers, binnen de regels, ruimte en kansen bieden. We zijn duidelijk over wat wel en niet kan, treden professioneel op waar dat nodig is en werken proactief aan duurzame ontwikkeling.
- Voor de Twentse gemeenten en de Provincie Overijssel streven we naar een excellente uitvoering van vergunningverlening, toezicht & handhaving en advies. We vervullen de rol van zowel integraal als specialistisch adviseur en we zijn goed zichtbaar en direct benaderbaar.
- Ketenpartners ervaren ons als een betrouwbare en rolvaste organisatie, die transparant werkt, hoge kwaliteit biedt en vanuit een open overlegcultuur samenhang brengt in tal van regels en maatregelen.
- Onze professionele medewerkers maken hierbij het verschil. Ze zijn deskundig, weten wat er speelt, werken continue aan de verbetering van de dienstverlening en zijn uitstekend bereikbaar en benaderbaar.

3.2.4 Kernwaarden

In het Bedrijfsplan OD Twente zijn de volgende zes kernwaarden geformuleerd:

- Kwaliteit
- Deskundigheid
- Duidelijkheid
- Transparantie
- Betrouwbaarheid
- Nabijheid

3.2.5 Hoofddoelstellingen

In het Bedrijfsplan OD Twente zijn op basis van het beoogde profiel en de daarbij behorende kernwaarden acht concrete hoofddoelstellingen voor de OD Twente geformuleerd:

- De OD Twente zorgt ervoor dat haar taakuitvoering voldoet aan de wettelijke kwaliteitseisen, onder de voorwaarde dat zij daarvoor de bijbehorende financiële middelen krijgt.
- De OD Twente levert meer kwaliteit dan de som van de latende deelnemers samen.
- De OD Twente zorgt voor een zo eenduidig mogelijke taakuitvoering in de gehele regio, met maatwerkafspraken als het gaat om ambities en bestuurlijke keuzes van de individuele deelnemers.
- De OD Twente groeit toe naar een level playing field o.b.v. de Twentse Norm.
- De OD Twente moet 2 jaar na datum start (dus ingaande vanaf het derde jaar) een efficiencyverbetering kunnen overleggen ten aanzien van de startsituatie. Dat wil zeggen het leveren van dezelfde productie tegen lagere kosten of het leveren van meer productie tegen gelijkblijvende kosten.
- De OD Twente zorgt voor brede ontwikkelingsmogelijkheden voor medewerkers in termen van specialismevorming en doorgroeimogelijkheden.
- De OD Twente zorgt voor borging van de specifieke expertise en waar mogelijk een verdere uitbouw hiervan.
- De OD Twente draagt bij aan verdergaande innovatie in de aanpak en organisatie van de VTH-taken.

Het Bedrijfsplan OD Twente vermeldt tot slot dat voor de realisatie van deze doelstellingen een organisatie nodig is die in staat is om daadwerkelijk schaalvoordelen te realiseren. De organisatie zal nauw samenwerken met collega OD's waaronder in het bijzonder de OD IJsselland.

3.3 Actuele en toekomstige organisatieontwikkelingen OD Twente

Zoals aangegeven is de OD Twente op 1 januari 2019 gestart met haar operationele taken. In 2019 is hierbij direct ingezet op het vormgeven van een professionele en klantgerichte uitvoeringsorganisatie overeenkomstig de boven gemaakte afspraken. Onderdeel van de vormgeving is het creëren van een Level Playing Field (gelijk speelveld) binnen Twente volgens de dienstverleningsprincipes van de Omgevingswet. Deze principes zijn de paraplu waaronder wordt gewerkt, hoe de kwaliteit wordt geborgd en vormen ook de richtlijnen van de gewenste klantbeleving.

Deze dienstverleningsprincipes zijn:



Op basis van het Bedrijfsplan OD Twente beslaat de inrichtingsfase 3 jaar (2019 – 2021).

Het startjaar 2019 heeft vooral in het teken gestaan van de vormgeving en op capaciteit brengen van een professionele en klantgerichte uitvoeringsorganisatie. In 2020 is de focus meer verplaatst naar monitoring en rapportering van de daadwerkelijke uitvoering. De productie is hierdoor ten opzichte van 2019 in 2020 sterk toegenomen zodat de OD Twente in 2020 in staat is gebleken de jaarproductie voor haar deelnemers ondanks de COVID-19 situatie op het gewenste niveau te brengen. De invloed van COVID-19 op 2021 en mogelijk zelfs 2022 wordt beschreven in paragraaf 3.3.8. In 2019 en 2020 is daarnaast op basis van de in paragraaf 3.2 genoemde documenten scherp ingezet op beleidsdoelen, de Kwaliteitscriteria 2.2, de inzetbaarheidsmonitor en het vastleggen van werkprocessen en werkinstructies. Rekening houdend met de afspraken uit het verleden schetsen wij in deze paragraaf ontwikkelingen die in het huidige en volgende kalenderjaar of de jaren daarna kunnen leiden tot een wijziging in de bedrijfsvoering van de OD Twente dan wel in het aanbod van Product-Dienst-Combinaties richting de opdrachtgevers in de OD Twente. Deze ontwikkelingen liggen niet alleen op het gebied van wettelijke kaders als de Omgevingswet en de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr) maar ook op het gebied van algemene maatschappelijke ontwikkelingen en beleidsontwikkelingen die op landelijk, regionaal en lokaal niveau worden ingezet.

3.3.1 VTH-beleid / Beleidsontwikkelingen / Beleidsdoelen

Zowel op landelijk, regionaal als lokaal niveau wordt momenteel veel aandacht besteed aan de doorontwikkeling van het VTH-beleid en de VTH-uitvoering. Alhoewel de OD Twente oorspronkelijk is opgezet als een relatief beleidsarme uitvoeringsorganisatie blijkt in de praktijk dat veel deelnemers de OD Twente nu ook in de meer beleidsmatige taken willen betrekken. Dit is een logische stap aangezien hiermee de verbinding tussen beleid- en uitvoering sneller beoordeeld kan worden. In opdracht van het Portefeuillehouder Overleg VTH wordt regionaal het uniforme Twentse VTH-beleid in 2021 geactualiseerd zodat nieuwe onderwerpen en ontwikkelingen hierin opgenomen kunnen worden. Als onderdeel hiervan wordt momenteel gewerkt aan een regionale Omgevingsanalyse en een regionale Risicoanalyse. Hierdoor wordt de OD Twente steeds actiever betrokken bij de ontwikkeling van het regionale uniforme VTH-beleid, de voorbereiding en opstelling van uniforme uitvoeringsprogramma's VTH en de voorbereiding en opstelling van uniforme VTH-jaarverslagen. Knelpunt ligt momenteel nog in de hiervoor beschikbaar gestelde capaciteit waarbij deze binnen het primaire proces recent is aangevuld door het aantrekken van een strategisch beleidsadviseur VTH.

Lokaal vinden momenteel ontwikkelingen plaats waarbij de OD Twente in een steeds eerder stadium gevraagd wordt advies te geven op lokale besluitvorming.

3.3.2 Kwaliteitscriteria en inzetbaarheidsmonitor

Kwaliteitscriteria (KC) maken voor burgers, bedrijven en de overheid inzichtelijk welke kwaliteit verwacht mag worden bij de uitvoering van VTH-taken. Op 1 juli 2019 is door VNG en IPO een nieuwe set Kwaliteitscriteria 2.2 gepubliceerd. De Kwaliteitscriteria 2.2 vormen de nieuwe basis voor de verordening kwaliteit VTH-omgevingsrecht. Afhankelijk van de keuzes die door onze deelnemers lokaal zijn gemaakt, worden de Kwaliteitscriteria 2.2 al dan niet automatisch de nieuwe standaard bij het uitvoeren van VTH-taken. Het VTH-beleid Twente wordt hierop in 2021 aangepast. De OD Twente heeft in 2020 gewerkt aan het opstellen van een inzetbaarheidsmonitor. De inzetbaarheidsmonitor maakt inzichtelijk of de OD Twente voldoet aan de Kwaliteitscriteria 2.2, medewerkers worden ingezet op passende taken en wordt gewerkt conform vastgestelde werkprocessen en werkprocedures. De inzetbaarheidsmonitor is inmiddels operationeel en voor 90% bijgewerkt. Gepland wordt de registratie in de eerste helft van 2021 compleet te hebben. In december 2020 is contact gezocht met het Inter Bestuurlijk Toezicht (IBT) om de registratie te bespreken en eventuele verbeteringen en vervolgstappen af te stemmen. De voorlopige analyse toont aan dat de OD Twente voldoende robuust is om haar taken te kunnen uitvoeren. Inmiddels is de Provincie Overijssel zelf ook overgegaan tot aanschaf van de inzetbaarheidsmonitor en heeft zij deze applicatie ook onder de aandacht gebracht van onze deelnemers.

3.3.3 Werkprocessen en werkinstructies

Naast het toepassen van de Kwaliteitscriteria 2.2 wordt uitvoeringskwaliteit ook geborgd middels een duidelijke beschrijving van werkprocessen en werkinstructies voor de verschillende producten en diensten. De OD Twente maakt gebruik van het kwaliteitssysteem WIKI360 (<https://twente.omgevingsdienst.wiki>) bestaande uit onder meer een Product-Diensten-Catalogus (PDC) en een Zaak-Type-Catalogus (ZTC). In 2020 zijn binnen de ZTC de werkprocessen voor alle producten beschreven, momenteel wordt gewerkt aan het opstellen van de bijbehorende werkinstructies. Met de komst van de Omgevingswet zal de PDC in 2022 nog worden aangepast. Hierbij moet worden gewerkt met een nieuwe terminologie, waarbij het begrip 'inrichting' wordt losgelaten en wordt uitgegaan van 'milieubelastende activiteiten'. Dit leidt tot het verdwijnen van enkele producten en de komst van nieuwe producten. Hierbij kan gedacht worden aan advies ten behoeve van de Omgevingstafel.

3.3.4 Outputfinanciering

Het Algemeen Bestuur heeft op 5 maart 2021 ingestemd met de gefaseerde invoering van outputfinanciering bij de OD Twente per 1 januari 2022 en 1 januari 2023. Hiermee wordt verdere invulling gegeven aan het Bedrijfsplan OD Twente 2018. Per 1 januari 2022 worden de eerste kenmerken van outputfinanciering toegevoegd aan de Ontwerp Programmabegroting OD Twente 2022. Hierbij wordt het totaal van de primaire en secundaire kosten (overhead) verdeeld op basis van de door deelnemers ingebrachte capaciteit voor de uitvoering van de individuele jaarprogramma's. De jaarprogramma's worden hierbij gebaseerd op de huidige (2021) nog indicatieve Product-Diensten-Catalogus OD Twente. De benaming van de takenpakketten wordt met ingang van 1 januari 2022 als volgt gewijzigd:

- Het Standaardpakket is de nieuwe benaming van het huidige takenpakket variant 4 voor alle deelnemers
- Het Pluspakket is de nieuwe benaming van het huidige extra (facultatieve) takenpakket

Uitgangspunt voor de omvang van de Ontwerp Programmabegroting OD Twente 2022 wordt gevormd door de vastgestelde Programmabegroting OD Twente 2021 gecombineerd met eventuele door het Algemeen Bestuur geaccordeerde aanpassingen gedurende het reguliere jaarlijkse vaststellingsproces van een programmabegroting.

3.3.5 Ontwikkeling programma's & takenpakket

De OD Twente is vanaf de opstart ingericht op basis van het zogenaamde standaardpakket "Variant 4". Dit takenpakket wordt uitgevoerd voor alle deelnemers. De OD Twente is op 1 januari 2019 van start gegaan met de 3 programma's Vergunningen, Toezicht & Handhaving en Advies. In de loop van 2019 is ook een eerste start gemaakt met de inrichting van het programma Projecten & Programma's. In 2020 heeft een verdere ontwikkeling van deze programma's plaatsgevonden waarbij met name de registratie van het programma Projecten & Programma's sterk is verbeterd. Het Besluit Begroting & Verantwoording (BBV) schrijft voor dat overheadkosten als een apart taakveld in beeld gebracht worden. Om deze reden zal de OD Twente deze kosten vanaf 2022 als apart programma in beeld gaan brengen. Binnen het Programma Toezicht & Handhaving zal het onderscheid tussen Toezicht en Handhaving verdiept worden. In 2021 worden de programma's Vergunningen en Advies worden gezamenlijk aangestuurd door één teammanager, het programma Toezicht & Handhaving wordt aangestuurd door één teammanager en het programma Bedrijfsvoering & Control wordt aangestuurd door één teammanager. De directeur en de drie teammanagers (MT OD Twente) zijn gezamenlijk verantwoordelijk voor het programma Projecten & Programma's. De programma's worden aanvullend beschreven in hoofdstuk 4.

Inbreng extra capaciteit standaardpakket

De gemeenten Dinkelland en Tubbergen hebben via de GR Noaberkracht aanvullende capaciteit ingebracht voor het standaardtakenpakket. Deze capaciteit heeft een omvang van 5.110 uur.

Inbreng capaciteit pluspakket

De inbreng van capaciteit voor het pluspakket is in 2020 niet gewijzigd. In 2019 hebben de volgende deelnemers en derden aanvullende (plus)taken ingebracht bij de OD Twente.

Deelnemer / Derde	Startdatum	FTE's	Omschrijving
Hof van Twente	01-01-2019	1.90	Structureel pluspakket o.b.v. FTE's
Provincie Overijssel	01-06-2019	2.00	Tijdelijk pluspakket o.b.v. FTE's
Almelo	15-12-2019	4.51	Structureel pluspakket o.b.v. FTE's
Projectbureau Asbest	01-01-2019	2.67	Projectopdracht looptijd PBAS

De facultatieve taken Provincie Overijssel betreffen bodemtaken die op basis van de Omgevingswet tot de verantwoordelijkheid van de deelnemende gemeenten gaan behoren. De overdracht van deze taken zal in de loop van 2021 verder vorm dienen te krijgen.

Het inbrengen van facultatieve taken door een individuele deelnemer of derde betekent weliswaar een verhoging van lasten en baten voor de OD Twente maar deze inbreng heeft geen financiële gevolgen voor andere deelnemers in de OD Twente omdat de kosten volledig doorberekend worden aan de betreffende deelnemer of derde partij. Voor de uitvoering van individuele taken voor deelnemers of hieraan verbonden partijen geldt dat deze op basis van het geldende kostendeekkende uurtarief worden afgerekend. Deze taken hebben altijd een relatie met werkzaamheden voor het VTH-gebied of ontwikkelingen hierin. De OD Twente verricht voor een aantal deelnemers aanvullende werkzaamheden in voorbereiding op de Omgevingswet. Deze werkzaamheden worden per deelnemer in rekening gebracht.

Vanaf 1 januari 2019 is de OD Twente verantwoordelijk voor het uitvoeren van alle Wabo taken voor de provinciale inrichtingen. Hieronder vallen ook de zogenaamde BRIKS (Bouw, Reclame, Inrit, Kap, Sloop) taken. Om te voldoen aan de kwaliteitscriteria is een eerste samenwerking gezocht met de Gemeente Almelo. De OD Twente inventariseert in 2020 ook de mogelijkheden voor een verdere strategische samenwerking op dit onderwerp met de overige deelnemers. Dit biedt tevens mogelijkheden en kansen m.b.t. de Wet Kwaliteitsborging Bouw (WKB) die naar verwachting op 1 januari 2021 in werking treedt. Deze ontwikkeling heeft geen financiële gevolgen voor andere deelnemers in de OD Twente.

Voor 2021 en 2022 zijn bij een aantal deelnemers ontwikkelingen mogelijk rondom de inbreng van extra (facultatieve) taken op bijvoorbeeld het gebied van beleid, juridisch, ruimtelijke ordening en bouw. Hiernaast wordt in 2021 verder gewerkt aan de archieftaken die samenhangen met de uitvoering van VTH-taken. Deze taken zijn op basis van het bedrijfsplan achtergebleven bij de individuele deelnemers maar zijn bij een aantal deelnemers nu onderwerp van heroverweging.

Een in het oog springende ontwikkeling is de steeds belangrijkere positie die het klimaat in de afgelopen jaren heeft ingenomen. Deze ontwikkeling vertaalt zich nadrukkelijk door in de werkzaamheden van de OD Twente. Landelijk, regionaal en lokaal zijn hiervoor diverse initiatieven ontstaan die ervoor zorgen dat Energie door zal groeien naar een nieuwe expertise binnen de OD Twente die opgenomen zal worden in de werkzaamheden van de programma's.

Voor 2021 en 2022 staan daarnaast een aantal kleinere externe ontwikkelingen gepland die invloed hebben op de financiering van het huidige takenpakket en daardoor op de individuele bijdrage van deelnemers. Het gaat hierbij om de thema's externe veiligheid, bodemkwaliteitszorg en (informatieplicht) energie. Voor deze thema's geldt dat gemeentelijke deelnemers voor de uitvoering van deze taken veelal gecompenseerd gaan worden vanuit het Gemeentefonds. De OD Twente zal per thema een voorstel doen voor de uitvoering van deze taken zodat hierover ambtelijke afstemming en bestuurlijke besluitvorming plaats kan vinden.

3.3.6 Omgevingswet

De invoering van de Omgevingswet staat nu gepland voor 1 januari 2022. Ondanks het eerdere uitstel van 2021 naar 2022 zullen binnen de OD Twente de werkzaamheden rondom implementatie van de Omgevingswet volop doorgaan. De OD Twente heeft één van haar vaste medewerkers aangesteld als projectleider Omgevingswet. Deze medewerker faciliteert op basis van het projectplan Omgevingswet en in samenwerking met een interne projectgroep de in- en externe voorbereidingen voor implementatie van de Omgevingswet. In het tweede kwartaal van 2020 is een aanvang gemaakt met het opzetten van een impactanalyse van onze kerninstrumenten en werkprocessen waarbij uitgezocht wordt welke impact de nieuwe wet- en regelgeving heeft op de Twentse situatie en hoe de OD Twente op deze veranderingen kan anticiperen.

Allereerst dienen hiervoor een aantal technische en juridische zaken ingeregeld te worden. De in 2019 in gebruik genomen VTH-applicatie PowerBrowser is reeds ingericht op basis van de nieuwe zaaktypencatalogus voor de Omgevingswet en is technisch reeds gekoppeld aan het Digitale Stelsel Omgevingswet (DSO).

Voor de Product-Diensten-Catalogus OD Twente 2022 geldt dat deze een aantal nieuwe of aangepaste producten zal bevatten waarbij de werkzaamheden per product kunnen afwijken van de huidige situatie. De Omgevingswet heeft hierdoor ook invloed op de uitvoeringsprogramma's VTH van deelnemers.

Hiernaast vraagt de Omgevingswet van onze medewerkers een andere manier van werken en daardoor de inzet van andere kwaliteiten en capaciteiten. Eind 2021 moeten onze medewerkers daarom voldoende inhoudelijke kennis over de Omgevingswet hebben. Daarnaast moet men al ervaring hebben opgedaan met het werken binnen de Omgevingswet. Samen met collega's en (keten)partners worden in 2021 voorbeeldcases opgepakt die in het gedachtengoed van de Omgevingswet behandeld zullen worden.

Voor het opleiden van medewerkers voor de Omgevingswet wordt gebruik gemaakt van het principe "Train de trainer" waarbij vakspecialisten worden opgeleid tot trainer, om zo anderen te trainen op hun vakgebied. De vakinhoudelijk deskundige leert de didactiek om zijn kennis en vaardigheden professioneel over te dragen. De OD Twente beschikt inmiddels over 6 gediplomeerde trainers.

De Omgevingswet zal naar verwachting ook haar invloed hebben op de heffing van bouw- en milieuleges door deelnemers. De OD Twente gaat op verzoek van de deelnemers een rol spelen bij het onderdeel milieuleges aangezien (milieu)leges niet meer dan kostendekkend mogen zijn.

De exacte impact op de uitvoeringsprogramma's, kengetallen en informatievoorziening is momenteel nog niet te voorzien. Hierdoor is ook de financiële impact van de inwerkingtreding van de Omgevingswet op de Programmabegroting OD Twente 2022 nog niet bekend. In de Programmabegroting OD Twente zal daarom worden uitgegaan van de uitvoeringsprogramma's 2021. Indien nodig kan in 2022 een begrotingswijziging aan het algemeen bestuur worden voorgelegd zodra de daadwerkelijke impact van de Omgevingswet bekend is.

Het algemeen bestuur heeft in 2020 reeds ingestemd met een bestemmingsreserve Implementatie Omgevingswet à € 175.000,-. Deze reserve dekt een deel van de kosten die op basis van het projectplan Implementatie Omgevingswet zijn voorzien. De overige kosten in het projectplan betreffen met name uren in de vorm van inzet eigen medewerkers en uren voor opleidingen. De huidige reserve lijkt voldoende voor de in 2021 en 2022 te verwachten kosten.

3.3.7 Samenwerking met (keten)partners

Vanaf de start van de OD Twente is de samenwerking gezocht met (keten)partners. Naast de deelnemers in de OD Twente zijn dit de waterschappen, veiligheidsregio's en andere OD's. Met de introductie van de Omgevingswet zullen deze samenwerkingen nog belangrijker worden. De Omgevingswet verwacht dat er opgetreden wordt als één overheid. Het wordt noodzakelijk om op een eerder moment in het proces de samenwerking op te zoeken met onze (keten)partners, participatie met de samenleving te organiseren en vraagstukken integraal op te pakken. In 2021 worden gezamenlijke voorbeeldcases opgepakt om de kaders van de Omgevingswet te testen.

Hiernaast werkt de OD Twente met diverse individuele deelnemers aan een verbeterslag voor het overdragen van informatie ten behoeve van onze (facultatieve) werkzaamheden. Na de eerste vastlegging van afspraken in mandaten en dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) in het voorbereidingstraject op de OD Twente vindt nu een doorontwikkeling plaats richting meer uniforme werkafspraken die de effectiviteit en efficiency van de OD Twente kunnen verhogen. De OD Twente werkt voor een aantal VTH-taken samen met meerdere Waterschappen en heeft ook nauw contact met andere omgevingsdiensten. De samenwerking is uitgewerkt middels een intentieovereenkomst met diverse waterschappen en omgevingsdiensten. Op initiatief van de OD Twente en het Waterschap Vechtstromen zijn de verantwoordelijke personen voor VTH-taken binnen de omgevingsdiensten en waterschappen in Noordoost- Nederland bij elkaar gebracht.

Het gaat hierbij om Waterschap Rijn en IJssel, de OD IJsselland, Waterschap Drents Overijsselse Delta, de OD Groningen, Waterschap Noorderzijlvest, de RUD Drenthe en Waterschap Hunze & Aa's. De samenwerking is gericht op het bundelen en delen van kennis en menskracht op twee à drie jaarlijks te bepalen onderwerpen. Dit moet leiden tot het versterken van de integrale kwaliteit en continuïteit van VTH-taken.

Voor 2021 worden volgende onderwerpen als speerpunten opgepakt:

- Erfafspoeling (agrarische wasplaatsen)
- Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS)
- Afstemming implementatie Omgevingswet

3.3.8 COVID-19

Als gevolg van COVID-19 leven we momenteel in de anderhalve meter samenleving waarin thuiswerken de norm is en interpersoonlijke contacten tot het minimum beperkt worden. COVID-19 heeft zodoende invloed op de primaire en secundaire processen binnen de OD Twente op bestuurlijk en ambtelijk niveau en in het contact met burgers en bedrijfsleven. De verwachting is dat dit zo blijft tot het bereiken van een voldoende landelijke vaccinatiegraad. De invloed van COVID-19 op het kalenderjaar 2022 is zodoende nog lastig te voorspellen. COVID-19 kan invloed hebben op de economische ontwikkelingen in Nederland welke op hun beurt gevolgen kunnen hebben voor het volume in de vraag gestuurde programma's Vergunningen en Advies.

Hiernaast bestaat onzekerheid over de mate waarin de werkzaamheden van het programma Toezicht & Handhaving de komende maanden fysiek kunnen worden uitgevoerd. In 2020 zijn al stappen gezet voor een uitbreiding van onze digitale mogelijkheden voor het houden van toezicht waardoor een deel van de toezicht werkzaamheden vooraf administratief behandeld kan worden. De ervaring in 2020 laat zien dat buiten de volledige lockdownsituatie vanaf maart 2020 de werkzaamheden grotendeels doorgang kunnen vinden.

De medewerkers van de OD Twente werken in deze periode overwegend thuis. Fysieke overleggen zijn grotendeels vervangen door digitale vormen van overleg. Medewerkers van het programma Toezicht & Handhaving kunnen het thuiswerken nog deels combineren met fysieke bedrijfsbezoeken waardoor zij meer afwisseling in hun werkzaamheden zullen ervaren. Het kantoor van de toekomst wordt in onze verwachting een ontmoetings- en vergaderplek waarbij thuiswerken een mogelijkheid wordt om zaken ongestoord weg te kunnen werken.

Voor de kortere termijn richt de OD Twente zich nu op het houden van voldoende verbinding tussen collega's en het wegnemen van enkele technische obstakels. Bij de opstart van de OD Twente in 2019 is reeds nadrukkelijk gekozen voor plaats- en tijdsafhankelijk werken waardoor iedere medewerker op voorhand locatie-onafhankelijk kan werken. De effecten van COVID-19 zullen zodoende divers zijn. Mogelijke voorbeelden zijn lagere reiskosten, hogere automatiseringskosten, een hoger ziekteverzuim of een lagere dan wel alternatieve productie (verschuiving van producten).

3.3.9 Arbeidsmarkt & Flexibiliteit

De OD Twente wordt geconfronteerd met een krappe arbeidsmarkt. Voor het aantrekken van de juiste medewerkers is het in deze tijd noodzakelijk goed na te denken over de juiste positionering als aantrekkelijke en vernieuwende werkgever. Hiervoor wordt in eerste instantie gebruik gemaakt van de meer traditionele wervingskanalen als online personeelsadvertenties en LinkedIn. In 2019, 2020 en 2021 hebben hiernaast een aantal inhuurmedewerkers de overstap gemaakt van een inhuurconstructie naar een vast dienstverband bij de OD Twente. De OD Twente is hierdoor in staat gebleken een aanzienlijk aantal nieuwe medewerkers aan zich te binden maar maakt op dit moment nog steeds substantieel gebruik van inhuurkrachten.

Het gebruik van een groter aantal inhuurkrachten kent voor- en nadelen. Enerzijds kunnen inhuurmedewerkers efficiënter worden ingezet doordat zij minder betrokken hoeven te worden bij opleidings- en complexere overlegstructuren. Anderzijds liggen mede door de krapte op de arbeidsmarkt de inhuurtarieven en daarmee de kosten van inhuurmedewerkers hoger dan de kosten voor een vaste medewerker.

De OD Twente zal hiernaast over enkele jaren te maken krijgen met de uitstroom van een aantal medewerkers in verband met het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd.

Om bovengenoemde redenen is in 2019 gestart met een traineeprogramma waarbij vier medewerkers via een extern bureau gedurende twee jaar rouleren langs de programma's van de OD Twente. In 2021 zijn drie van deze medewerkers in vaste dienst gekomen bij de OD Twente. Hiernaast is in 2021 in eigen beheer een nieuw traineeprogramma opgestart waardoor een groter aantal (6) trainees instromen. Het traineeprogramma is tevens opgedeeld in een MBO-, HBO/WO- en bedrijfsmatige (Financiën / ICT) variant.

Er zal naast een goede opbouw van het vaste personeelsbestand vanuit de OD Twente en haar deelnemers tevens behoefte blijven aan een bepaalde mate van flexibiliteit. Deze behoefte komt niet enkel voort uit onvoorziene risico's als COVID-19 maar ook uit de onvoorspelbare vraag op een aantal specialistische adviestaken.

Gezien de omvang van de OD Twente kan deze onvoorspelbare vraag voor een deel opgevangen worden maar dient er ook ruimte te zijn voor een verlengd (tijdelijk) inhuurbudget. Bij de start van de OD Twente is weliswaar afgesproken dat het tijdelijke inhuurbudget met ingang van 1 januari 2022 vervalt maar inmiddels zien wij dat de behoefte aan flexibiliteit langer aanwezig zal blijven. In de Ontwerp Programmabegroting OD Twente 2022 wordt hiervoor vanaf 2022 een tijdelijk inhuurbudget gevraagd worden van 1.5% van de directe formatie. Dit staat gelijk aan € 110.000,-.

Hiernaast is er al een structureel budget voor inhuur derden. Dit is in hoofdzaak bedoeld voor bedrijfsvoeringspecialisten waarvoor binnen de begroting geen formatie is geraamd. Het kan hierbij o.a. gaan over ICT- & Informatie-expertise en fiscaal, juridisch en inkoop-advies. Deze diensten worden afhankelijk van de situatie afgenomen van marktpartijen.

3.3.10 Rechtenverklaring

Naar aanleiding van voorstellen van de commissie Depla in het rapport "Vernieuwing van de begroting en verantwoording van gemeenten" wordt van Gemeenschappelijke Regelingen als de OD Twente verwacht dat zij vanaf het boekjaar 2021 zelf rapporteren omtrent rechtmatigheid en dient het bestuur een rechtmatigheids-verantwoording te ondertekenen. De intentie van deze wetswijziging is dat de rechtmatigheidsverantwoording een kwaliteitsimpuls gaat geven aan de processen en interne beheersing van overheidsinstanties. De OD Twente is derhalve begonnen met het opstellen van een intern controleplan. Dit plan zal in 2021 worden voorgelegd aan het dagelijks bestuur. De impact van deze ontwikkeling zal zijn dat er meer capaciteit ingezet dient te worden op de interne beheersing en het uitvoeren van interne controles. Dit kan niet binnen de huidige formatie worden opgevangen waardoor in de Ontwerp Programmabegroting OD Twente 2022 aanvullend budget wordt gevraagd. De hoogte van dit budget bedraagt € 27.500,-.

3.3.11 Loon- en Prijsindexatie

In de jaarlijkse Programmabegroting OD Twente wordt gewerkt met een percentage voor loon-en prijsindexatie. Deze percentages zijn gebaseerd op de periodieke circulaire van het Gemeentefonds.

De Twentse gemeenten en de Twentse GR-en hebben een éénduidige werkwijze voor de toepassing van loon- en prijsindexatie afgesproken. Een aantal onderdelen van deze éénduidige werkwijze gaan echter uit van een bestendige situatie m.b.t. de formatie- en vacatureruimte bij een individuele GR.

Door de start per 01-01-2019 is hiervan bij de OD Twente nog geen sprake waardoor de eerdere voor de programmabegrotingen 2019-2021 gehanteerde uitgangspunten nog doorgetrokken worden naar het kalenderjaar 2022. Wat betreft percentages wordt wel aangesloten bij de éénduidige werkwijze binnen de Twentse GR's.

Conform onderstaande tabel wordt voor 2022 gerekend met 1.4% loonindexatie en 1.3% prijsindexatie.

Loonindexatie	2020	2021	2022	Indexatie 2022
Loonindexatie begroot (PB 2020 en PB 2021)	2,7%	3,1%		
Loonindexatie (Kerngroep Financiën)	3,6%	1,8%	1,8%	
Vershil	0,9%	-1,3%	1,8%	1,4%

Prijsindexatie	2020	2021	2022	Indexatie 2022
Prijsindexatie begroot (PB 2020 en PB 2021)	1,4%	1,8%		
Prijsindexatie (Kerngroep Financiën)	1,5%	1,5%	1,5%	
Vershil	0,1%	-0,3%	1,5%	1,3%

3.3.12 Productiviteit

Na het opstartjaar 2019 wordt in 2020 steeds beter inzichtelijk hoe de productiviteit van medewerkers zich ontwikkelt. De registratie kan weliswaar nog verder verbeterd worden maar 2020 geeft al wel een goed beeld van een aantal ontwikkelingen op het gebied van productiviteit. In de voorbereiding op de OD Twente is altijd uitgegaan van 1.440 productieve uren per medewerker wat gelijk staat aan een productiviteit van 90%. Niet alleen blijkt dit een zeer ambitieus percentage maar er blijkt ook geen rekening gehouden te zijn met een aantal wettelijke regelingen. Het aantal wettelijke verlofuren ligt voor het medewerkersbestand van de OD Twente gemiddeld hoger. Hiernaast is geen rekening gehouden met de wettelijke regelingen voor ondernemingsraden en bedrijfshulpverlening.

Op basis van bovenstaande zal in de Programmabegroting OD Twente worden uitgegaan van een productiviteit van 87.5%. In vergelijking met andere OD's blijft dit een hoge norm. In de praktijk van 2020 realiseert de OD Twente nu een gemiddeld productiviteitspercentage van 84%. In overleg met de financieel adviseurs is besloten een deel van de additionele kosten die deze ontwikkeling met zich meebrengt op te vangen binnen de begroting van de OD Twente.

3.3.13 Ontwikkeling bedrijfsvoering en informatiesystemen

De bedrijfsvoering en informatiesystemen van de OD Twente zijn vanaf de start per 1 januari 2019 volop in ontwikkeling. In deze paragraaf zullen wij een aantal ontwikkelingen kort beschrijven.

Financiën en personeels- & salarisadministratie in eigen beheer.

De OD Twente maakt momenteel gebruik van een aantal administratieve systemen en bijbehorende administratieve verwerking van de Gemeente Almelo op het gebied van financiële, personeels- en salarisadministratie. In goed overleg met de gemeente Almelo is vastgesteld dat de hiermee gegenereerde informatie onvoldoende aansluit bij een adequate en efficiënte sturing door de OD Twente. Het voornemen is vanaf 1 januari 2022 deze werkzaamheden in eigen beheer uit te voeren. Hiervoor wordt in 2021 een projectplan afgestemd met het dagelijks bestuur.

Vanaf 2022 wordt hierdoor een verschuiving verwacht tussen kosten uit hoofde van de DVO met Gemeente Almelo en interne kosten voor automatisering en administratief ondersteunend personeel. De insteek is dat de verschuiving budgetneutraal blijft ten opzichte van de huidige kosten uit hoofde van de DVO. De voornaamste besparingen zullen liggen in een efficiënte sturing en efficiënte processen omtrent rapportages, jaarverslagen en begrotingen.

Doorontwikkeling informatiebeheer en onderliggende informatiesystemen

Reeds in 2019 maar vooral in 2020 heeft de OD Twente veel aandacht besteedt aan het verhogen van de datakwaliteit. Door de introductie van de nieuwe VTH-applicatie PowerBrowser kon gestart worden met de verbetering van het onderliggende inrichtingenbestand. Op basis van het Bedrijfsplan OD Twente 2018 vallen ongeveer 18.500 inrichtingen onder het werkgebied van de OD Twente. De gegevenskwaliteit van het inrichtingenbestand speelt een belangrijke rol bij de totstandkoming van de jaarlijkse uitvoeringsprogramma's VTH en de hieruit volgende planning van toezicht en handhaving op basis van risico's en branches. Het inrichtingenbestand vormt hiernaast de basis voor het zogenaamde locatiedossier waarin alle werkzaamheden met betrekking tot de betreffende inrichting bij elkaar komen.

Specifiek voor de verbetering van het inrichtingenbestand maakt de OD Twente inmiddels gebruik van de applicatie I-GO. De applicatie I-GO is een gezamenlijke ontwikkeling van de 7 Gelderse omgevingsdiensten (Gelders Stelsel) waarvan zowel de OD Twente als de OD IJsselland sinds 1 januari 2018 gebruik kunnen maken. De applicatie I-GO vergelijkt het inrichtingenbestand van de OD Twente met een groot aantal landelijke basisregistraties als Kamer van Koophandel, BAG, IPPC, RRGs en RVO en genereert een automatisch overzicht van de geconstateerde afwijkingen. In combinatie met de verkregen zaakinformatie uit de programma's Vergunningen, Toezicht & Handhaving en Advies wordt zo een optimalisatie van de gegevenskwaliteit van het inrichtingenbestand bewerkstelligd.

Voor de doorontwikkelingen binnen de bedrijfsvoering van de OD Twente is in het verleden geen budget beschikbaar gesteld. De OD Twente beschikt alleen over beheermiddelen en -medewerkers op dit gebied. De ervaring leert echter dat er voor de doorontwikkeling van de informatiestructuur en de hieronder gebruikte applicaties met enige regelmaat ontwikkelingskosten gemaakt worden. Het is voor de OD Twente efficiënter deze capaciteit extern op te halen. Deze ontwikkelingskosten liggen tussen € 75.000,- en € 125.000,- per jaar. Voor 2022 wordt als budget uitgegaan van de ondergrens van € 75.000,-.

3.3.14 Datakwaliteit

De OD Twente is een organisatie waarvoor informatie en de automatisering van informatie van groot belang zijn. Voor de realisatie van ambities en doelen die reeds bij de start van de organisatie zijn meegegeven is het van essentieel belang dat de informatie in de organisatie betrouwbaar is. Het geheel van deze betrouwbare informatie noemen we datakwaliteit.

Het inrichtingenbestand is één van de belangrijkste pijlers onder de datakwaliteit van de OD Twente. Dit inrichtingenbestand van inmiddels circa 19.500 inrichtingen is per 01-01-2019 overgenomen van de individuele deelnemers en kan sinds de introductie van de LT VTH applicatie PowerBrowser eind 2019 verrijkt worden met eenduidige informatie. Voorzien van eenduidige informatie kan het inrichtingenbestand een goede basis worden voor branche- en risicogerichte planning van toezichts- en handhavingswerkzaamheden en het genereren van data voor rapportagedoeleinden.

Om dit proces voor de inrichtingen in het werkgebied van de OD Twente te versnellen heeft de OD Twente gedurende 2 jaar extra technische en ondersteunende capaciteit waardoor dit proces niet ten koste gaat van de productie in het primaire proces. Voor 2020 en 2021 zijn deze kosten begroot op € 106.080,- per jaar en door het algemeen bestuur akkoord bevonden. Voor 2022 wordt voor deze activiteiten geen budget meer gevraagd.

3.3.15 Overlegstructuur / accountmanagement deelnemers

Eind 2018 / begin 2019 is in samenwerking met de deelnemers een overlegstructuur tot stand gekomen om de ontwikkeling van de OD Twente en de overeengekomen opdrachttuitvoering en dienstverlening richting deelnemers te bewaken. De overlegstructuur bestaat uit:

- Maandelijkse accountgesprekken met de individuele deelnemers
- 6-Wekelijks (8x per jaar) centraal accounthoudersoverleg
- Eerste aanspreekpunten per deelnemer t.b.v. lopende dossiers / snelle informatie-uitwisseling
- Ontwikkeling functie accountmanager OD Twente

In 2019 en 2020 hebben de teammanagers nog een groot gedeelte van het accountmanagement op zich genomen. Deze rol is langzamerhand verplaatst naar de accountmanager(s) van de OD Twente waarbij de teammanager op iets meer afstand ondersteunt. De rol van de eerste aanspreekpunten is in 2020 kleiner geworden. De contacten tussen medewerkers bij de OD Twente en medewerkers bij de deelnemers hebben deze rol op natuurlijke wijze overgenomen. De accounthoudersoverleggen worden gebruikt om onderwerpen te behandelen die voor alle deelnemers van belang kunnen zijn. Aan het accounthouderoverleg nemen alle accounthouders van deelnemers, alle teammanagers van de OD Twente, de accountmanager van de OD Twente en de directiesecretaris van de OD Twente deel.

3.3.16 Projecten & Projectmatig Werken

In de Product-Diensten-Catalogus van de OD Twente is ook het product Projecten opgenomen.

In 2019 is gebleken dat dit product op verschillende wijze kan worden uitgelegd wat betreft de werkzaamheden die hier onder kunnen vallen en de wijze van afrekening met de deelnemers. Voor de komende jaren wil de OD Twente nadrukkelijker onderscheid gaan maken tussen Projecten en Projectmatig werken op basis van het hiervoor ontwikkelde programma. De inrichting van dit programma is opgenomen in hoofdstuk 4.

Binnen de term Projecten vallen een aantal specifieke onderwerpen waarvoor de OD Twente in de toekomst moet worden klaargestoomd. Voorbeelden hiervan zijn de Omgevingswet en Outputfinanciering.

Binnen de term Projectmatig werken vallen een aantal onderwerpen waarbij een product overstijgende aanpak gewenst is maar de uiteindelijke werkzaamheden voornamelijk op basis van producten uit de Product-Diensten-Catalogus worden uitgevoerd. Een voorbeeld hiervan is de regio brede aanpak van vuurwerkcontroles.

4 De programma's Vergunningen, Toezicht, Handhaving, Advies, Projecten en Overhead.

4.1 Inleiding

De OD Twente werkt op basis van 6 programma's.

Dit betreft:

- Het programma Vergunningen
- Het programma Toezicht
- Het programma Handhaving
- Het programma Advies
- Het programma Projecten
- Het programma Overhead

De oorspronkelijke programma's komen voort uit 2018 (Vergunningen, Toezicht & Handhaving, Advies en Projecten). Destijds hebben alle deelnemers in voorbereiding op de start van de OD Twente het VTH beleid Twente en de Nadere uitwerking VTH beleid Twente vastgesteld. Hiermee is de basis gelegd voor de programma's Vergunningen, Toezicht & Handhaving, Advies en Projecten binnen de OD Twente.

Het VTH beleid Twente wordt uniform toegepast binnen de OD Twente en legt het minimaal uit te voeren niveau vast. Iedere deelnemer kan aanvullend hierop zijn of haar bestuurlijke prioriteiten door de OD Twente laten uitvoeren. De resultaten van de bestuurlijke prioriteiten worden door de deelnemer opgenomen in het jaarlijkse uitvoeringsprogramma en de daaruit voortkomende jaaropdracht aan de OD Twente. De doelstellingen per programma worden in de loop van 2021 verder ontwikkeld.

Vanaf 2022 wordt het programma Toezicht & Handhaving uitgesplitst naar een programma Toezicht en een programma Handhaving. Hierdoor is het mogelijk een verdere verdieping aan te brengen voor beide programma's. De ervaringen uit 2019 en 2020 laten zien dat aanzienlijk meer handhavingszaken worden uitgevoerd dan op basis van de Uitvoeringsprogramma's werd verwacht. De aanleiding hiervoor ligt waarschijnlijk in een striktere interpretatie van de Landelijke Handhavingsstrategie (LHS).

Per programma zal in de volgende paragrafen worden beschreven:

- Wat houdt het programma in?
- Wat willen we met het programma bereiken?
- Wat zijn mogelijke ontwikkelingen in relatie tot het programma?
- Wat gaan we voor het programma doen?
- Wat gaat het programma kosten?

Voor de programma's Vergunningen, Toezicht, Handhaving en Advies geldt dat de activiteiten uitsluitend geleverd worden op basis van producten uit de Product-Diensten-Catalogus OD Twente.

Binnen het programma Projecten wordt invulling gegeven aan:

- Onderwerpen waarvoor geen producten zijn opgenomen in de Product-Diensten-Catalogus
- Het projectmatige deel van productoverstijgende onderwerpen binnen de programma's Vergunningen, Toezicht, Handhaving en Advies. De primaire uitvoering vindt plaats o.b.v. producten uit de Product-Diensten-Catalogus OD Twente

Binnen het programma Overhead worden de overheadkosten als apart taakveld in beeld gebracht.

Hieronder vallen de ondersteunende diensten en werkzaamheden (het secundaire proces) die benodigd zijn voor het effectief en efficiënt werken van het primaire proces.

4.2 Het programma Vergunningen

4.2.1 Inleiding programma Vergunningen

Wat houdt dit programma in en wat willen we met dit programma bereiken?

Het programma Vergunningen levert omgevingsvergunningen en maatwerkvoorschriften en behandelt meldingen op grond van het Activiteitenbesluit. Het programma Vergunningen levert hiermee een bijdrage aan het reguleren van de milieudruk en het verbeteren en handhaven van de kwaliteit van de fysieke leefomgeving. Voor het bepalen van de acceptabele milieukwaliteit worden de verschillende belangen tussen de voorgenomen activiteiten en de gevolgen voor de fysieke leefomgeving zorgvuldig afgewogen. Het programma Vergunningen wordt mede bepaald door wetgeving zoals de Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht, het Activiteitenbesluit en het Besluit Lozen Buiten Inrichtingen. Bij het nemen van milieubesluiten en de behandeling van milieumeldingen wordt de hierop van toepassing zijnde wet- en regelgeving betrokken. Daarnaast wordt verbinding gezocht met aanpalende wetgeving zoals de Wet Natuurbescherming. Voor het programma Vergunningen wordt gebruik gemaakt van de vergunningenstrategie zoals opgenomen in de Nadere uitwerking VTH beleid Twente d.d. 13 juli 2018.

4.2.2 Ontwikkelingen programma Vergunningen

Wat zijn mogelijke ontwikkelingen in relatie tot het programma?

- COVID 19
Ondanks de maatregelen rondom COVID-19 is de toestroom van meldingen en vergunningen onverminderd hoog gebleven in 2020 en de start van 2021. De werkzaamheden die nodig zijn voor de uitvoering van dit programma kunnen uitstekend op afstand en grotendeels digitaal uitgevoerd worden. COVID-19 lijkt daarmee voor 2021 en 2022 geen invloed te hebben op het programma Vergunningen.
- PAS / stikstof-problematiek
De afgelopen jaren zijn er verschillende gerechtelijke uitspraken geweest die leiden tot onzekerheden bij vergunningverlening bij (met name) agrarische bedrijven. De verwachting is dat deze onzekerheden ook in 2021 en 2022 nog niet opgelost zijn. Dit kan van invloed zijn op de doorlooptijden van procedures, met name van de grotere initiatieven waarbij er samenloop is met een procedure waarvoor de provincie het bevoegd gezag is in het kader van de Natuurbeschermingswet.
- Bouwtaken t.b.v. Provincie Overijssel en overige deelnemers.
Vanaf 1 januari 2019 is de OD Twente verantwoordelijk voor het uitvoeren van alle Wabo taken voor de provinciale inrichtingen. Hieronder vallen ook de zogenaamde BRIKS (Bouw, Reclame, Inrit, Kap, Sloop) taken. Om voor dit onderwerp te voldoen aan de kwaliteitscriteria is in 2019 een eerste samenwerking gezocht met de Gemeente Almelo. De OD Twente blijft in 2021 ook de mogelijkheden voor een verdere strategische samenwerking op dit onderwerp met de overige deelnemers onderzoeken. Dit biedt tevens mogelijkheden en kansen m.b.t. de Wet Kwaliteitsborging Bouw (WKB) die naar verwachting op 1 januari 2022 in werking treedt. Deze ontwikkeling heeft geen financiële gevolgen voor de andere deelnemers in de OD Twente.

4.2.3 Producten & Aantallen programma Vergunningen

Wat gaan we voor dit programma doen?

De activiteiten voor het programma Vergunningen zijn opgenomen in de Product-Diensten-Catalogus van de OD Twente. Het aantal activiteiten binnen het programma Vergunningverlening wordt in overleg met de deelnemers vastgesteld op basis van een inschatting in het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar. Deze inschatting wordt in het jaarprogramma van de OD Twente opgenomen. De exacte output is vooraf niet eenduidig vast te stellen. Het maken van vergunningsproducten is vraag gestuurd en voor een groot deel afhankelijk van het investeringsklimaat bij het bedrijfsleven en de effecten van de economische situatie in Nederland. Ook kunnen door controles vanuit de programma's Toezicht en Handhaving extra meldingen ontstaan.

Voor het begrotingsjaar 2022 wordt gerekend met de uitvoeringsprogramma's 2021 van de vijftien deelnemers en het hieruit voortvloeiende jaarprogramma OD Twente 2021.

De Product-Diensten-Catalogus van de OD Twente kent voor het programma Vergunningen 12 producten en 31 productvarianten. Onderstaande tabel geeft een korte omschrijving van deze producten en productvarianten.

PDC	OMSCHRIJVING PDC	PDC-VARIANT	OMSCHRIJVING PDC-VARIANT
A1.01	Vooroverleg	A1.01.01	Vooroverleg
A1.02	Melding Activiteitenbesluit	A1.02.00	Melding Activiteitenbesluit
		A1.02.01	Melding besluit lozen buiten inrichtingen
		A1.02.02	Melding mobiele puinbreker
A1.03	Omgevingsvergunning regulier	A1.03.00	Omgevingsvergunning regulier
		A1.03.01	Milieu neutraal veranderen
		A1.03.02	Omgevingsvergunning beperkte milieutoets
		A1.03.03	Ambtshalve wijzigen
A1.04	Omgevingsvergunning uitgebreid	A1.04.00	Omgevingsvergunning uitgebreid
		A1.04.01	Oprichtingsvergunning
		A1.04.02	Veranderingsvergunning
		A1.04.03	Revisievergunning
		A1.04.04	Ambtshalve wijzigen
A1.05	Toets actualisatie vergunningen	A1.05.00	Toets actualisatie vergunningen
A1.06	(Gedeeltelijk) intrekken omgevingsvergunning	A1.06.01	(Gedeeltelijk) Intrekken omgevingsvergunning regulier
		A1.06.02	(Gedeeltelijk) Intrekken omgevingsvergunning uitgebreid
A1.07	MER procedure	A1.07.00	MER procedure
A1.08	(Vormvrije) MER beoordeling	A1.08.00	(Vormvrije) MER-beoordeling
A1.09	Maatwerkvoorschriften	A1.09.00	Maatwerkvoorschriften regulier
		A1.09.01	Maatwerkvoorschriften uitgebreid
A1.10	Bodem melding	A1.10.00	Bodem melding
		A1.10.01	Melding BBK
		A1.10.02	BUS-Melding
		A1.10.03	Melding AMvB bodemenergie
		A1.10.04	Overige melding bodem
A1.11	Bodembeschikking	A1.11.00	Beschikking op een saneringsplan
		A1.11.01	Beschikking Ernst & Spoed
		A1.11.02	Beoordelen vergunning AMvB bodemenergie
		A1.11.03	Beschikking BUS-evaluatieverslag
		A1.11.04	Beschikking Evaluatieverslag / Nazorgplan
A1.12	Melding sloop / asbest	A1.12.00	Melding sloop / asbest

Onderstaande tabel geeft aan hoeveel producten er binnen het programma Vergunningen naar verwachting in 2022 geleverd gaan worden. De productie per deelnemer is in hoofdstuk 8 opgenomen (bijlage 2).

PDC	OMSCHRIJVING	UP 2021
A1.01	Vooroverleg	98
A1.02	Melding activiteiten (besluit)	904
A1.03	Omgevingsvergunning regulier	120
A1.04	Omgevingsvergunning uitgebreid	102
A1.05	Toets actualisatie vergunningen	18
A1.06	(Gedeeltelijk) intrekken omgevingsvergunning	93
A1.07	MER procedure	2
A1.08	(Vormvrije) MER beoordeling	97
A1.09	Maatwerkvoorschriften	39
A1.10	Bodem melding	957
A1.11	Bodembeschikking	101
A1.12	Melding sloop / asbest	1.755
	Totaal	4.286

4.2.4 Kosten programma Vergunningen

Wat gaat dit programma kosten?

Op basis van bovenstaande begrote output zijn onderstaande kosten begroot voor het programma Vergunningverlening.

Overzicht baten en lasten		Programma Vergunningen
Totaal baten		2.583.914
Directe personeelskosten	2.419.878	
Overige directe kosten	198.318	
Onvoorzien (direct)	15.395	
Totale lasten	2.633.591	
Besparingsambitie	-49.677	
Totale lasten na besparing	2.583.914	
Resultaat (baten +/- lasten na besparing)		-

4.3 Het programma Toezicht

4.3.1 Inleiding programma Toezicht

Wat houdt dit programma in en wat willen we met dit programma bereiken?

Het programma Toezicht betreft het houden van toezicht op de milieuregelgeving. Voor het programma Toezicht wordt gebruik gemaakt van de toezichtstrategie zoals opgenomen in de Nadere uitwerking VTH beleid Twente d.d. 13 juli 2018. Door toezicht te houden controleren we of vergunningvoorschriften en regels worden nageleefd. Voor de toezichthouders die de controle uitvoeren maakt de toezichtstrategie duidelijk hoe zij hun werk moeten uitvoeren. De OD Twente controleert namens de aangesloten gemeenten en de provincie Overijssel of bedrijven binnen de regio zich houden aan de (milieu)-wet- en regelgeving. Om vervolgens te kunnen handhaven is het noodzakelijk afspraken te maken over de manier waarop we vorm geven aan handhaving. Voor het geven van een goede uitvoering aan handhaving wordt aangesloten bij de Landelijke handhavingstrategie (LHS). Hiervoor wordt het beleid van de individuele deelnemers omgezet in een jaarlijks toezichtprogramma. Op basis van het aantal inrichtingen, de risicoanalyse en de Producten- en Dienstencatalogus wordt per deelnemer een uitvoeringsprogramma toezicht gemaakt.

4.3.2 Ontwikkelingen programma Toezicht

Wat zijn mogelijke ontwikkelingen in relatie tot het programma?

- COVID 19
De maatregelen rondom COVID-19 hebben met name invloed gehad op de werkwijze binnen het programma Toezicht & Handhaving. Waar mogelijk wordt gekozen voor digitaal toezicht op afstand, waar nodig wordt gekozen voor fysiek toezicht onder de juiste veiligheidsvoorwaarden.
COVID-19 zal invloed hebben op de verdeling van producten binnen het programma Toezicht & Handhaving. Periodieke controles worden indien nodig deels vervangen door aspect- en administratieve controles.
- Technische ondersteuning
De OD Twente heeft in 2020 een drone aangeschaft om toezicht te houden vanuit de lucht. De drone is uitgerust met een normale en warmtebeeldcamera en kan ook ingezet worden voor metingen. Een drone meet sneller, beter en preciezer. De drone is in staat luchtmonsters te nemen op locaties waar dat normaalgesproken fysiek lastig(er) is. De inzet van drones is in Nederland aan strikte privacy voorschriften en veiligheidsregels gebonden. De OD Twente voldoet aan deze voorschriften. Een aantal medewerkers is opgeleid voor het bedienen van de drone.
De OD Twente heeft in 2020 ook geïnvesteerd in de applicatie StreetSmart. Hiermee kan op basis van luchtfotobeeld de meest actuele situatie bij inrichtingen en locaties opgevraagd worden.
- Werkwijze richting branche- en risicogericht toezicht
De OD Twente zet in overleg met haar deelnemers haar middelen zodanig in dat maximale winst voor de regionale leefomgeving gerealiseerd kan worden. Het gevolg van dit risico- en branchegericht toezicht kan zijn dat met name bij het programma Toezicht & Handhaving capaciteit juist daar ingezet wordt waar op basis van landelijke en regionale ervaringscijfers de grootste risico's bestaan. Voor de meldingen sloop/asbest en het toezicht hierop wordt inmiddels al prioriteit gegeven aan controles op bedrijven met een relatief slechter naleefgedrag. Dit heeft een positief effect op het naleefgedrag voor de gehele regio. Deze werkwijze kan in de toekomst ook op andere branches worden toegepast. Voorwaarde is wel dat overtredingen op éénduidige wijze wordt vastgelegd in de VTH-applicatie PowerBrowser aan de hand van de LHS. In de praktijk kan de werkwijze van risico- en branchegericht toezicht inhouden dat er lichte verschuivingen plaats kunnen vinden tussen deelnemers die ten goede komen aan het regionale belang.

In 2019 is reeds gestart met de inrichting van een aantal ontwikkelingen:

- Wachtdienst
Op basis van wet- en regelgeving (Besluit omgevingsrecht) en de nadere uitwerking van het VTH Beleid Twente dient de OD Twente te beschikken over een wachtdienst. Deze wachtdienst is direct bij de start van de OD Twente op 1 januari 2019 operationeel geworden en is 24 uur per dag bereikbaar. De wachtdienst beoordeelt en beslist over de afhandeling van onder andere overlast-meldingen en milieu-incidenten. Hiermee wordt verder gevaar, schade en hinder voor inwoners en het milieu voorkomen.
De wachtdienst wordt buiten kantoor tijd bemand door toezichthouders van de OD Twente. De dienstdoende toezichthouder beschikt 24 uur per dag over een ingerichte dienstauto (Skoda Octavia Combi). De wachtdienst wordt tijdens kantoor tijden ingevuld door het bedrijfsbureau van de OD Twente die in direct contact staat met de dienstdoende toezichthouder. Zie <https://odtwente.nl/overlast/default.aspx>
- Meldpunt Overijssel
Op initiatief van de provincie Overijssel is het Meldpunt Overijssel tot stand gekomen.
Het Meldpunt Overijssel ondersteunt indien nodig bij het buiten kantoor tijden aannemen van overlast-meldingen en milieu-incidenten. Het Meldpunt Overijssel staat in direct contact met de dienstdoende toezichthouder van de OD Twente.
- Ketentoezicht
Voor de uitvoering van een deel van het Ketentoezicht is een DVO afgesloten met de OD Regio Arnhem.
Ketentoezicht richt zich op overtredingen en overtreders in de zogenaamde (afval)keten. Ketentoezicht doet onderzoek naar risico's, risico-bedrijven en overtredingen.

4.3.3 Producten & Aantallen programma Toezicht

Wat gaan we voor dit programma doen?

De activiteiten voor het programma Toezicht zijn opgenomen in de Product-Diensten-Catalogus van de OD Twente. Het aantal activiteiten binnen het programma Toezicht wordt in overleg met de deelnemers vastgesteld op basis van een inschatting in het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar en in het jaarprogramma van de OD Twente opgenomen. Voor het begrotingsjaar 2022 wordt gerekend met de uitvoeringsprogramma's 2021 van de vijftien deelnemers en het hieruit voortvloeiende jaarprogramma OD Twente 2021.

De Product-Diensten-Catalogus van de OD Twente kent voor het programma Toezicht 10 producten en 25 productvarianten.

PDC	OMSCHRIJVING PDC	PDC-VARIANT	OMSCHRIJVING PDC-VARIANT
A2.01	Opleveringscontrole	A2.01.00	Opleveringscontrole klasse I & II
		A2.01.01	Opleveringscontrole klasse III (niet provinciaal)
		A2.01.02	Opleveringscontrole klasse III (provinciaal)
A2.02	Periodieke controle	A2.02.00	Periodieke controle klasse I & II
		A2.02.01	Periodieke controle klasse III (niet-provinciaal)
		A2.02.02	Periodieke controle klasse III (provinciaal)
A2.03	Hercontrole	A2.03.00	Hercontrole klasse I & II
		A2.03.01	Hercontrole klasse III (niet-provinciaal)
		A2.03.02	Hercontrole klasse III (provinciaal)
A2.04	Aspectcontrole	A2.04.00	Aspectcontrole
A2.05	Administratieve controle	A2.05.00	Administratieve controle
		A2.05.01	EED Controle
		A2.05.02	e-MIV beoordelen
A2.06	Administratieve audit	A2.06.00	Administratieve audit
A2.07	Vrije veld toezicht / gevelcontrole(s)	A2.07.00	Vrije veld toezicht / gevelcontrole
A2.08	Klacht / melding	A2.08.00	Klacht / melding
		A2.08.01	Ongewoon voorval
A2.09	Bodem toezicht	A2.09.00	Bodem toezicht
		A2.09.01	Toezicht WBB-saneringen
		A2.09.02	Toezicht BUS-saneringen
		A2.09.03	Toezicht nazorg
		A2.09.04	Handhaafbaarheidstoets
		A2.09.05	Toezicht melding BBK
		A2.09.06	Toezicht melding / vergunning AMvB bodemenergie
A2.10	Toezicht sloop / asbest	A2.10.00	Toezicht sloop / asbest

Onderstaande tabel geeft aan hoeveel producten er binnen het programma Toezicht naar verwachting in 2022 geleverd gaan worden. De productie per deelnemer is in hoofdstuk 8 opgenomen (bijlage 2).

PDC	OMSCHRIJVING	UP 2021
A2.01	Opleveringscontrole	8
A2.02	Periodieke controle	2.859
A2.03	Hercontrole	1.145
A2.04	Aspectcontrole	369
A2.05	Administratieve controle	41
A2.06	Administratieve audit	0
A2.07	Vrije veld toezicht / gevelcontrole(s)	28
A2.08	Klacht / melding	922
A2.09	Bodem toezicht	877
A2.10	Toezicht sloop / asbest	913
	Totaal	7.162

4.3.4 Kosten programma Toezicht

Wat gaat dit programma kosten?

Op basis van bovenstaande begrote output zijn onderstaande kosten begroot voor het programma Toezicht.

Overzicht baten en lasten	Programma Toezicht
Totaal baten	4.108.524
Directe personeelskosten	3.847.700
Overige directe kosten	315.333
Onvoorzien (direct)	24.479
Totale lasten	4.187.512
Besparingsambitie	-78.989
Totale lasten na besparing	4.108.524
Resultaat (baten -/- lasten na besparing)	-

4.4 Het programma Handhaving

4.4.1 Inleiding programma Handhaving

Wat houdt dit programma in en wat willen we met dit programma bereiken?

Het programma Handhaving is de opvolging van geconstateerde en niet ongedaan gemaakte overtredingen binnen het programma Toezicht. Om te kunnen handhaven is het noodzakelijk afspraken te maken over de manier waarop we vorm geven aan handhaving. Voor het geven van een goede uitvoering aan handhaving wordt aangesloten bij de Landelijke handhavingstrategie (LHS).

4.4.2 Ontwikkelingen programma Handhaving

Wat zijn mogelijke ontwikkelingen in relatie tot het programma?

- De OD Twente handhaaft op basis van het regionaal vastgestelde VTH-beleid en de hierin opgenomen Landelijke Handhavingstrategie (LHS). Dit draagt bij aan een uniforme aanpak van handhaving in de regio en daarmee aan het door de deelnemers gewenste Level Playing Field. In de productie over 2019 en 2020 valt op dat aanzienlijk meer handhaving plaatsvindt dan vooraf ingeschat door de deelnemers. Deze trend zal naar verwachting ook invloed hebben op 2021 en verder. Aan de deelnemers wordt gevraagd deze ontwikkeling mee te nemen in het uitvoeringsprogramma over 2022.

4.4.3 Producten en aantallen programma Handhaving

Wat gaan we voor dit programma doen?

De activiteiten voor het programma Handhaving zijn opgenomen in de Product-Diensten-Catalogus van de OD Twente. Het aantal activiteiten binnen het programma Handhaving wordt in overleg met de deelnemers vastgesteld op basis van een inschatting in het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar. Deze inschatting wordt in het jaarprogramma van de OD Twente opgenomen. De exacte output is vooraf niet eenduidig vast te stellen. De daadwerkelijke handhavingen producten die in een jaar worden gerealiseerd zijn afhankelijk van het aantal controles en het naleefgedrag van organisaties.

De Product-Diensten-Catalogus van de OD Twente kent voor het programma Handhaving 3 producten en 7 productvarianten.

PDC	OMSCHRIJVING PDC	PDC-VARIANT	OMSCHRIJVING PDC-VARIANT
A3.01	Handhavingsverzoek	A3.01.00	Handhavingsverzoek
A3.02	Handhavingstraject	A3.02.00	Handhavingsbesluit
		A3.02.01	Last onder dwangsom
		A3.02.02	Last onder bestuursdwang
A3.03	(BOA) Strafrechtelijk onderzoek	A3.03.00	(BOA) Strafrechtelijk vooronderzoek
		A3.03.01	(BOA) Strafrechtelijke handhaving - bsbm
		A3.03.02	(BOA) Strafrechtelijke handhaving - proces verbaal

Onderstaande tabel geeft aan hoeveel producten er binnen het programma Handhaving naar verwachting in 2022 geleverd gaan worden. In hoofdstuk 8 is de bijlage met de productie per deelnemer opgenomen (bijlage 2).

PDC	OMSCHRIJVING	UP 2021
A3.01	Handhavingsverzoek	27
A3.02	Handhavingstraject	206
A3.03	(BOA) Strafrechtelijk onderzoek	51
	Totaal	284

4.4.4 Kosten programma Handhaving

Wat gaat dit programma kosten?

Op basis van bovenstaande begrote output zijn onderstaande kosten begroot voor het programma Handhaving.

Overzicht baten en lasten		Programma Handhaving
Totaal baten		431.106
Directe personeelskosten		403.738
Overige directe kosten		33.088
Onvoorzien (direct)		2.569
Totale lasten		439.395
Besparingsambitie		-8.288
Totale lasten na besparing		431.106
Resultaat (baten -/- lasten na besparing)		-

4.5 Het programma Advies

4.5.1 Inleiding programma Advies

Wat houdt dit programma in en wat willen we met dit programma bereiken?

De OD Twente adviseert de deelnemers over milieu gerelateerde aspecten van VTH-taken.

Binnen het programma Advies worden adviesproducten geleverd met veelal een wettelijke grondslag op het gebied van milieuspecialismen als bodem, asbest, geluid, lucht, geur, veiligheid, energie, milieuplanologie en het milieu- en omgevingsrecht inclusief rechtsbescherming bij juridische procedures op gebied van vergunningen en handhaving.

4.5.2 Ontwikkelingen programma Advies

Wat zijn mogelijke ontwikkelingen in relatie tot dit programma?

- Facultatieve taken
Een aantal deelnemers heeft in voorgaande jaren facultatieve taken ingebracht. Aangezien dit met name specialistische adviestaken betreft, zijn deze ondergebracht bij het Programma Advies.
Deze facultatieve taken worden separaat afgerekend met de betreffende deelnemer conform de GR OD Twente.
- Projectburo Bodem Asbest Sanering (PBAS / BAS)
Projectbureau BAS werkt sinds oktober 2018 voor de provincie Overijssel en de gemeenten Borne, Haaksbergen, Hellendoorn, Hof van Twente, Rijssen-Holten, Twenterand en Wierden. De taak van het projectbureau is de provincie en de gemeenten te ondersteunen asbestpulp in de bodem op te ruimen. Drie medewerkers van de OD Twente verrichten gedurende de looptijd van het projectbureau werkzaamheden op het gebied van projectleiding. Hiervoor is een DVO afgesloten tussen OD Twente en PBAS.
- Bodemtaken Provincie Overijssel als gevolg van Omgevingswet naar gemeente(n)
De facultatieve taken Provincie Overijssel betreffen bodemtaken die op basis van de Omgevingswet tot de verantwoordelijkheid van de deelnemende gemeenten gaan behoren. De overdracht van deze taken zal in de loop van 2021 verder vorm dienen te krijgen.

4.5.3 Producten & Aantallen programma Advies

Wat gaan we voor dit programma doen?

De activiteiten voor het programma Advies zijn opgenomen in de Product-Diensten-Catalogus van de OD Twente. Het aantal activiteiten binnen het programma Advies wordt in overleg met de deelnemers vastgesteld op basis van een inschatting in het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar. Deze inschatting wordt in het jaarprogramma van de OD Twente opgenomen. De exacte output is vooraf niet eenduidig vast te stellen. Het maken van advies is vraag gestuurd en voor een groot deel afhankelijk van het investeringsklimaat bij het bedrijfsleven en de effecten van de economische situatie in Nederland. Ook kunnen door activiteiten vanuit de programma's Vergunningen en Toezicht & Handhaving (sub)producten ontstaan.

De Product-Diensten-Catalogus van de OD Twente kent voor het programma Advies 13 producten en 35 productvarianten. Onderstaande tabel geeft een korte omschrijving van deze producten en productvarianten.

PDC	OMSCHRIJVING PDC	PDC-VARIANT	OMSCHRIJVING PDC-VARIANT
A4.01	Voorlopige voorziening	A4.01.00	Voorlopige voorziening bezwaar
A4.02	Bezwaar	A4.01.01	Voorlopige voorziening beroep
A4.03	Beroep	A4.02.00	Bezwaar
A4.04	Advies bij juridische procedures	A4.03.00	Beroep
A4.05	Advies bodem	A4.03.01	Hoger beroep
A4.06	Advies externe veiligheid	A4.04.00	Juridisch advies
A4.07	Advies milieuzonering	A4.04.01	(Pre)mediation
A4.08	Advies geluid	A4.04.02	Wob-verzoek
A4.09	Advies luchtkwaliteit (lucht en geur)	A4.05.00	Bodem advies (extern)
A4.10	Milieuadvies ruimtelijke ordening	A4.05.01	Bodem advies (intern)
A4.11	Advies beleidsontwikkeling milieu	A4.05.02	Beoordelen onderzoeksopzet / vooronderzoek (NEN 5725)
A4.12	Advies algemeen	A4.05.03	Beoordelen verkennend bodemonderzoek, nul- en eindsituatie
A4.13	Informatieverstrekking	A4.05.04	Beoordelen NO
		A4.05.05	Beoordelen saneringsverslag van BUS-evaluatie
		A4.05.06	Beoordelen nazorgrapportage / monitoring (WBB en WM)
		A4.05.07	Verificatieonderzoek
		A4.05.08	Technische toets
		A4.05.09	Onderzoek & toetsing tbv aanleg wegen, riool en afvoer grond
		A4.06.00	Advies externe veiligheid (extern)
		A4.06.01	Advies externe veiligheid (intern)
		A4.07.00	Advies milieuzonering (extern)
		A4.07.01	Advies milieuzonering (intern)
		A4.08.00	Advies geluid (extern)
		A4.08.01	Advies geluid (intern)
		A4.09.00	Advies luchtkwaliteit (extern)
		A4.09.01	Advies luchtkwaliteit (intern)
		A4.10.00	Milieuadvies ruimtelijke ordening (extern)
		A4.10.01	Milieuadvies ruimtelijke ordening (intern)
		A4.11.00	Advies beleidsontwikkeling milieu (extern)
		A4.11.01	Advies beleidsontwikkeling milieu (intern)
		A4.12.00	Advies algemeen (extern)
		A4.12.01	Advies algemeen (intern)
		A4.13.00	Informatieverstrekking algemeen
		A4.13.01	Korte vragen opdrachtgever
		A4.13.02	Informatieverstrekking bodem

Op dit moment beschikt de OD Twente nog niet over beperkte ervaringscijfers en worden de inschattingen nog deels gebaseerd op ervaringscijfers van de deelnemers. Voor het begrotingsjaar 2022 wordt gerekend met het uitvoeringsprogramma (jaarprogramma) van 2021.

Onderstaande tabel geeft aan hoeveel producten er binnen het programma Advies naar verwachting in 2022 geleverd gaan worden. In hoofdstuk 8 is de bijlage met de productie per deelnemer opgenomen (bijlage 2).

PDC	OMSCHRIJVING	UP 2021
A4.01	Voorlopige voorziening	1
A4.02	Bezwaar	15
A4.03	Beroep	6
A4.04	Advies bij juridische procedures	66
A4.05	Advies bodem	494
A4.06	Advies externe veiligheid	106
A4.07	Advies milieuzonering	22
A4.08	Advies geluid	132
A4.09	Advies luchtkwaliteit (lucht en geur)	77
A4.10	Milieuvadvis ruimtelijke ordening	47
A4.11	Advies beleidsontwikkeling milieu	1
A4.12	Advies algemeen	172
A4.13	Informatieverstrekking	187
	Totaal	1.326

Het programma Advies draagt hiernaast bij aan het programma Projecten & Programma's.

4.5.4 Kosten programma Advies

Op basis van bovenstaande begrote output zijn onderstaande kosten begroot voor het programma Advies.

Overzicht baten en lasten		Programma Advies
Totaal baten		1.622.011
Directe personeelskosten	1.581.070	
Overige directe kosten	49.497	
Onvoorzien (direct)	3.842	
Totale lasten	1.634.410	
Besparingsambitie	-12.399	
Totale lasten na besparing	1.622.011	
Resultaat (baten +/- lasten na besparing)		-

4.6 Het programma Projecten en Programma's

4.6.1 Inleiding programma Projecten en Programma's

Wat houdt dit programma in en wat willen we met dit programma bereiken?

Het programma Projecten en Programma's omvat projectmatige en programmatische werkzaamheden voor deelnemers, andere opdrachtgevers en subsidieverstrekkers die niet binnen de Product-Diensten-Catalogus van het standaardpakket (milieu brede takenpakket Variant 4) of het pluspakket (de aanvullende facultatieve taken) vallen.

Voor een aantal onderwerpen betreft het een specifieke ontwikkeling waarvoor de OD Twente in de toekomst moet worden klaargestoomd. Een voorbeeld hiervan is de Omgevingswet. Daarnaast zijn er een aantal onderwerpen waarbij een product overstijgende aanpak gewenst is maar de uiteindelijke werkzaamheden voornamelijk op basis van producten uit de Product-Diensten-Catalogus worden uitgevoerd. Een voorbeeld hiervan is de regio brede aanpak van vuurwerkcontroles. Tot slot kunnen deelnemers op projectbasis extra opdrachten aanbieden die passen binnen de Gemeenschappelijke Regeling OD Twente. Met dit programma wordt een aanvullende inhoudelijke bijdrage geleverd aan de wensen en ambities van deelnemers op het gebied van verbetering van de kwaliteit van de leefomgeving.

De activiteiten van de programma's Vergunningen, Toezicht & Handhaving en Advies worden geleverd op basis van producten uit de Product-Diensten-Catalogus. Voor een aantal VTH-activiteiten geldt echter dat een projectmatige aanpak gewenst is. Dit houdt in:

- Productoverstijgende aanpak voor één of meerdere (gerelateerde) VTH-activiteiten.
- Daadwerkelijke uitvoering van de werkzaamheden vindt voornamelijk plaats op basis van producten uit de Product-Diensten-Catalogus.
- Werkwijze geldt afhankelijk van de activiteit en de gemaakte afspraken voor één, meerdere of alle deelnemers.
- Bekostiging vindt plaats o.b.v. de hierover met deelnemers gemaakte / te maken afspraken. Waar mogelijk worden werkzaamheden uitgevoerd binnen het overeengekomen uitvoeringsprogramma VTH.

4.6.2 Ontwikkelingen programma Projecten & Programma's

Wat zijn mogelijke ontwikkelingen in relatie tot dit programma?

- In 2019 heeft op basis van de uitvoeringsprogramma's VTH van de deelnemers een eerste inventarisatie plaatsgevonden van werkzaamheden die binnen dit programma uitgevoerd en geregistreerd kunnen worden. Binnen de beschikbare applicaties (VTH-systeem en tijdsregistratie) is destijds gestart met de inrichting van de registratiemogelijkheden t.a.v. projecten en projectmatig werken. Op basis van deze ervaringen is de verdere inrichting en vastlegging van dit programma in 2020 opgepakt. In de loop van 2020 is de verantwoording over het programma Projecten & Programma's ook opgenomen in de periodieke (kwartaal)rapportages richting deelnemers. In 2021 wordt de registratie binnen dit programma verder ontwikkeld en verdiept.
- Projecten worden met ingang van 2022 conform de door deelnemers vastgestelde Uitvoeringsprogramma's ingedeeld naar landelijke projecten, regionale projecten en lokale projecten.

4.6.3 Producten & Aantallen programma Projecten & Programma's

Wat gaan we voor dit programma doen?

De activiteiten voor het programma Projecten & Programma's zijn in zeer algemene zin opgenomen in de Product-Diensten-Catalogus van de OD Twente. Het aantal activiteiten binnen het programma Projecten & Programma's wordt in overleg met de deelnemers vastgesteld op basis van een inschatting in het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar. Deze inschatting wordt in het jaarprogramma van de OD Twente opgenomen. De exacte output is vooraf niet eenduidig vast te stellen. In onderstaande opsomming geven wij (niet uitputtend) een aantal voorbeelden.

Landelijke projecten:

Onder deze noemer vermelden wij project- of projectmatige werkzaamheden die voortkomen uit landelijke ontwikkelingen of landelijke wet- en regelgeving. Voorbeelden hiervan zijn:

- Voorbereiding en implementatie Omgevingswet

Regionale Projecten:

Onder deze noemer vermelden wij project- of projectmatige werkzaamheden die voortkomen uit regionale ontwikkelingen. Voorbeelden hiervan zijn:

- Energie & Duurzaamheid
- Luchtwassers
- Stoppersregeling
- Saneringsregeling
- Herziening VTH beleidscyclus (Risicoanalyse / Omgevingsanalyse)
- Bodemenergie
- Ketentoezicht

Lokale projecten

Onder deze noemer vermelden wij project- of projectmatige werkzaamheden die voortkomen uit lokale ontwikkelingen en wensen. Voorbeeld:

- Overdracht provinciale bodeminformatie
- Onaangekondigd toezicht buitengebied (Almelo)
- Actualisatie zonebeheer industrieterreinen (Almelo)
- Gebiedsgerichte Aanpak (GGA) Stikstof (Borne)
- MIA-acties (Hellendoorn & GR Noaberkracht)
- Actualisatie Asbestdakenkaart (Hellendoorn)
- Optimaliseren samenwerkingsprocessen BG – OD Twente (Hengelo)
- Extra inzet t.b.v. Energie & Duurzaamheid (Losser)
- Schone Lucht Akkoord SLA (Overijssel)

4.6.4 Kosten programma Projecten & Programma's

Overzicht baten en lasten	Programma Projecten
Totaal baten	970.302
Directe personeelskosten	908.704
Overige directe kosten	74.472
Onvoorzien (direct)	5.781
Totale lasten	988.956
Besparingsambitie	-18.655
Totale lasten na besparing	970.302
Resultaat (baten -/- lasten na besparing)	-

4.7 Het programma Overhead

4.7.1 Inleiding programma Overhead

Wat houdt dit programma in en wat willen we met dit programma bereiken?

Binnen het programma Overhead worden de overheadkosten als apart taakveld in beeld gebracht.

Hieronder vallen de ondersteunende diensten en werkzaamheden (het secundaire proces) die benodigd zijn voor het effectief en efficiënt werken van het primaire proces.

4.7.2 Ontwikkelingen programma Overhead

- In aantallen FTE is de situatie binnen het programma overhead gelijk aan de start per 1 januari 2019 met een uitzondering voor de Adviseur P&O. Oorspronkelijk werd deze Adviseur P&O ingehuurd via de gemeente Almelo. In 2019 is besloten een eigen Adviseur P&O adviseur in dienst te nemen waardoor een verschuiving van budget heeft plaatsgevonden.
- Binnen het programma overhead zijn vanaf de start per 1 januari 2019 de bedrijfsvoering- en informatiesystemen volop in ontwikkeling (zie paragraaf 3.3.13). De (informatie-)systemen binnen de OD Twente krijgen steeds meer gestalte en de bijbehorende kosten kunnen steeds beter worden ingeschat naarmate de OD Twente de opstartfase voorbij is. De komende jaren worden het informatiebeheer en de onderliggende informatiesystemen verder doorontwikkeld.
- Het voornemen is vanaf 1 januari 2022 de financiële-, personeels- en salarisadministratie in eigen beheer uit te voeren. Hierdoor wordt vanaf 2022 een verschuiving verwacht van kosten uit hoofde van de DVO met gemeente Almelo naar interne kosten voor automatisering en administratief ondersteunend personeel.
- Voor het programma Overhead wordt gestreefd naar een gezonde verhouding met de kosten van het primaire proces. Om deze reden is ook voor het programma Overhead een besparingsambitie opgenomen.

4.7.3 Producten & Aantallen programma Overhead

Binnen het programma Overhead worden (nog) geen producten onderscheiden. Onder het programma overhead vallen de volgende aandachtsgebieden:

- Directie
- Teammanagement
- Bestuurssecretariaat
- Algemeen secretariaat
- Personeel & Organisatie
- Processen, Kwaliteit & Informatiebeheer (waaronder ICT)
- Financiën
- Communicatie
- Contractmanagement

4.7.4 Kosten programma Overhead

Overzicht baten en lasten		Programma Overhead
Totaal baten		2.735.403
Overhead		2.707.566
Accountantskosten		29.906
Onvoorzien (indirect)		45.945
Totale lasten		2.783.417
Besparingsambitie		-48.014
Totale lasten na besparing		2.735.403
Resultaat (baten +/- lasten na besparing)		-

5 Overzicht van baten en lasten en toelichting

5.1 Overzicht van baten en lasten per taakveld

Overzicht baten en lasten		2022						Totaal
Taak veld		Programma Vergunningen	Programma Toezicht	Programma Handhaving	Programma Advies	Programma Projecten	Programma Overhead	
Totaal baten	7.4	2.583.914	4.108.524	431.106	1.622.011	970.302	2.735.403	12.451.259
Directe personeelskosten	7.4	2.419.878	3.847.700	403.738	1.581.070	908.704	-	9.161.090
Overige directe kosten	7.4	198.318	315.333	33.088	49.497	74.472	-	670.707
Onvoorzien (direct)	0.8	15.395	24.479	2.569	3.842	5.781	-	52.067
Totaal directe kosten		2.633.591	4.187.512	439.395	1.634.410	988.956	-	9.883.864
Overhead	0.4	-	-	-	-	-	2.707.566	2.707.566
Accountants kosten	0.1	-	-	-	-	-	29.906	29.906
Onvoorzien (indirect)	0.8	-	-	-	-	-	45.945	45.945
Totale lasten		2.633.591	4.187.512	439.395	1.634.410	988.956	2.783.417	12.667.281
Besparingsambitie	7.4	-49.677	-78.989	-8.288	-12.399	-18.655	-48.014	-216.022
Totale lasten na besparing		2.583.914	4.108.524	431.106	1.622.011	970.302	2.735.403	12.451.259
Resultaat (baten -/- lasten na besparing)		-	-	-	-	-	-	-

5.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

In de volgende sub paragrafen wordt het overzicht van baten en lasten nader toegelicht. In bijlage 1 is een gedetailleerd overzicht van de lasten opgenomen.

5.2.1 Algemene financiële uitgangspunten

Loon- en prijsindexatie:

De ramingen van de indexering voor de lonen en prijzen voor 2022 en opvolgende jaren zijn gebaseerd op de percentages zoals opgenomen in het voorstel van de Kerngroep Financiën ten behoeve van de indexaties van de Gemeenschappelijke Regelingen in Twente. Onderstaand zijn de berekeningen ingevoegd van de loonindexatie en de prijsindexatie.

Loonindexatie	2020	2021	2022	Indexatie 2022	MJB
Loonindexatie begroot (PB 2020 en PB 2021)	2,7%	3,1%			
Loonindexatie (Kerngroep Financiën)	3,6%	1,8%	1,8%		
Vershil	0,9%	-1,3%	1,8%	1,4%	1,8%

In de begroting 2020 is een loonindexatie van 2,7% opgenomen en in de begroting 2021 is een loonindexatie van 3,1% opgenomen, gebaseerd op de destijds verwachte loonvoet voor de sector overheid. Op basis van de daadwerkelijk loonindexatie, zoals opgenomen in het voorstel van de Kerngroep Financiën is de loonindexatie in 2020 3,6% en in 2021 1,8%. Dit leidt tot een verschil met de begroting 2020 van 0,9% en een verschil met de begroting 2021 van -/- 1,3%. Daarnaast is door de Kerngroep Financiën een loonindexatie van 1,8% voorgesteld voor 2022. Samen met nacalculatie van het verschil ad -/- 0,4% leidt dit tot een loonindexatie van 1,4% in 2022 ten opzichte van de vastgestelde programmabegroting 2021. Voor opvolgende jaren is in de meerjarenbegroting een loonindexatie van 1,8% aangehouden conform de verwachting voor 2022 (eveneens conform het voorstel van de Kerngroep Financiën).

Prijsindexatie	2020	2021	2022	Indexatie 2022	MJB
Prijsindexatie begroot (PB 2020 en PB 2021)	1,4%	1,8%			
Prijsindexatie (Kerngroep Financiën)	1,5%	1,5%	1,5%		
Vershil	0,1%	-0,3%	1,5%	1,3%	1,5%

De Kerngroep Financiën hanteert voor de periode 2022 en opvolgende jaren als prijsindexatie 1,5% per jaar (gebaseerd op de netto materiële overheidsconsumptie). Samen met nacalculatie van het verschil van de periode 2020 en 2021 van -/- 0,2% leidt dit tot een prijsindexatie van 1,3% in 2022 ten opzichte van de vastgestelde programmabegroting 2021. Voor opvolgende jaren is in de meerjarenbegroting een prijsindexatie van 1,5% aangehouden conform de verwachting voor 2022 (eveneens conform het voorstel van de Kerngroep Financiën).

5.2.2 Personeel

Salariskosten

De salariskosten zijn onderverdeeld naar direct personeel en indirect personeel. Direct personeel zijn medewerkers die directe uren schrijven. Onder de salariskosten vallen loonkosten (brutoloon, vakantietoeslag), verplichte premies en bijdragen (premie volksverzekeringen, premie werknemersverzekeringen, inkomensafhankelijke bijdrage zorgverzekeringswet e.d.) en CAO gerelateerde afspraken (werkgeversdeel pensioenpremie, eindejaarsuitkering e.d.).

De salariskosten zijn opgebouwd uit 106,3 FTE primair proces plus 16,5 FTE overhead (paragraaf 7.3.5). Het normbedrag voor de salariskosten primair proces bedraagt het maximum van schaal 10. Het normbedrag voor de salariskosten procesondersteuning bedraagt het maximum van schaal 6.

In de personeelskosten zijn ontwikkelingen doorgerekend, zoals opgenomen in paragraaf 3.3. Onder andere aanpassingen uit hoofde van de productiviteit (paragraaf 3.3.12) en de rechtmatigheidsverklaring (paragraaf 3.3.10).

Overige personeelskosten

De overige personeelskosten zijn onderverdeeld naar overige personeelskosten, verplaatsingskosten en opleidingskosten.

Overige personeelskosten

De overige personeelskosten betreffen 3% van de salariskosten.

Verplaatsingskosten

Onder verplaatsingskosten zijn kosten opgenomen voor dienstreizen. Hieronder vallen de kosten voor NS-businesscards en km-declaraties van privéauto's.

Opleidingskosten

De opleidingskosten betreffen 2% van de salariskosten.

Ziekteverzuim

In de productiviteitsnorm is rekening gehouden met een productiviteitsverlies van 4 procent. Er is geen specifiek budget opgenomen voor de vervanging bij (langdurige) ziekte.

Tijdelijke inhuur

Het budget voor inhuur derden is onderverdeeld in budget voor tijdelijke inhuur direct personeel en tijdelijke inhuur indirect personeel.

Tijdelijke inhuur (direct)

De OD Twente zal de komende jaren te maken krijgen met de uitstroom van een aantal medewerkers in verband met het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd. Door een krappe arbeidsmarkt zijn deze medewerkers niet voorhanden. Hierdoor is het van belang om tijdig nieuwe medewerkers aan te trekken en op te leiden. De OD Twente heeft, na het succesvolle traineeprogramma van 2019 en 2020, daarom ook in 2021 weer een aantal trainees aangenomen. Daarnaast zal vanuit de OD Twente en haar deelnemers tevens behoefte blijven aan een bepaalde mate van flexibiliteit. Deze behoefte komt niet enkel voort uit onvoorziene risico's als COVID-19 maar ook uit de onvoorspelbare vraag op een aantal specialistische adviestaken. Beide ontwikkelingen leiden tot een behoefte aan het inhuren van personeel, waarvan de inhuurtarieven hoger liggen dan de tarieven voor vast personeel. In overleg is besloten een deel van deze kosten binnen de eigen begroting op te vangen. Het budget voor tijdelijke inhuur direct personeel is 1,5% van de begrote loonkosten van het primaire proces.

Tijdelijke inhuur (indirect)

Het budget voor tijdelijke inhuur indirect personeel is in hoofdzaak bedoeld voor bedrijfsvoeringsspecialisten waarvoor binnen de begroting geen formatie is geraamd. Denk hierbij aan ICT-expertise en juridisch, communicatie en financieel advies. Deze diensten worden afhankelijk van de situatie afgenomen van marktpartijen.

5.2.3 Huisvesting & Bedrijfsvoering

De OD Twente is gevestigd op het adres Haven Zuidzijde 30 7607 EW te Almelo (Stadhuis Almelo).

De basis voor de huisvesting, bedrijfsvoering en automatisering van de OD Twente wordt gelegd door de DVO Bedrijfsvoering 2019 (DVO-PIOFACH) OD Twente – Gemeente Almelo d.d. 17 juli 2018. De looptijd van deze DVO bedraagt vijf jaar (2019 – 2023) waarna stilzwijgende verlenging plaats kan vinden.

Binnen de DVO zijn de volgende componenten ten behoeve van huisvesting, bedrijfsvoering en automatisering opgenomen:

Huisvesting	
Huur	Verdiepingen 16 / 17 / 18
	Gebruik vergadercentrum verdieping 1
	Gebruik vergadercentrum verdieping 19
Bedrijfsvoering	Personeels- en salarisadministratie
	Financiële administratie
	Bedrijfshulpverlening (BHV)
	Print-Scan-Kopieerfaciliteit
	Postverwerking
Automatisering	Digitale werkplekken (levering, beheer en onderhoud)
	Hardware kantoorwerkplekken (levering, beheer en onderhoud)
	Standaard kantoorautomatisering (levering, beheer en onderhoud)
	Mobiele hardware (levering, beheer en onderhoud)
	Mobiele telefonie (abonnementen)
	Vaste telefonie
	Netwerkbeheer & Netwerkbeveiliging
	Service & Ondersteuning (Servicedesk)

De DVO wordt conform de afspraak jaarlijks bijgesteld op grond van de prijsindexatie zoals opgenomen in de meerjarenbegroting van de OD Twente.

Huisvesting:

De OD Twente beschikt op de verdiepingen 16, 17 en 18 over 507m2 functioneel nuttig vloeroppervlak (FNO). Het in de Programmabegroting OD Twente 2022 opgenomen bedrag is inclusief inrichting, belastingen, verzekeringen, onderhoud, elektra, gas, water, beheer, schoonmaak, overige facilitaire zaken en reststoffenmanagement.

Bedrijfsvoering:

Voor de diensten op het gebied van bedrijfsvoering en automatisering geldt dat hier in de loop van 2019 een aantal wijzigingen zijn doorgevoerd. De OD Twente heeft een eigen P&O adviseur en Arbodienst aangetrokken waardoor deze posten uit de DVO met Gemeente Almelo geschrapt zijn. Daarnaast is het voornemen om vanaf 1 januari 2022 de personeels- en salarisadministratie en de financiële administratie in eigen beheer te voeren. Dit leidt tot een verschuiving van kosten uit hoofde van de DVO met Gemeente Almelo naar licentiekosten en kosten voor administratief personeel (zie paragraaf 3.3.13).

Automatisering:

Naast de basis voor de algemene automatisering die door de Gemeente Almelo geleverd wordt, maakt de OD Twente voor haar primaire proces gebruik van een aantal specialistische applicaties binnen het vakgebied VTH. Hiernaast zijn er een aantal applicaties beschikbaar voor het secundaire proces op het gebied van P&O, communicatie en bestuurlijk overleg. Het beheer hiervan ligt deels bij de OD Twente en deels bij externe leveranciers.

Applicaties primair proces	
Leverancier	Applicatie
Genetics	VTH-Applicatie (PowerBrowser)
Genetics	DMS (Sharepoint)
TimeTell	Tijdschrijf-applicatie (TimeTell)
Roxit	Bodem-applicatie (Squit IBIS)
OD de Vallei (Gelders Stelsel)	I-GO (Controle datakwaliteit)
Ministerie I&W	CA-Koppelingen (GBA/BRK/NHR/OLO)
Reconi	E-Herkenning & PKI Certificaten Overheid
InSpark	Data platform (Power BI)
Inspiratie.nl	WIKI 360 (Kwaliteitssysteem)
Politie	Aansluiting C2000 t.b.v. BOA's
KIWA	Dataportaal KIWA Nederland
Legal Intelligence	Zoekdienst jurisprudentie
Kamer van Koophandel	Koppeling (API - KVK)
NatuurNetwerk	BRS (BOA Registratie Systeem)
ATC PDF Advies	Blue Beam licenties
Partijregistratie.nl	Applicatie t.b.v. beheer grondpartijen
ILT	Inspectieview Milieu

Applicaties secundair proces	
Leverancier	Applicatie
Mett	Internetapplicatie (WebForms)
Netpresenter	Interne communicatie TV-schermen
Comparex	DTP-applicatie t.b.v. communicatie
IBaBs	Vergaderapplicatie (DB/AB)
Inzetbaarheidsmonitor	P&O / Kwaliteit
HappyNizr	Kwaliteit
BuitenhekPlus	P&O / Functiewaardering HR21

Vervoerskosten:

De vervoerskosten betreffen kosten voor de auto's die ter beschikking staan aan de medewerkers van de OD Twente voor werk gerelateerde reizen. Vanaf 2019 beschikt de OD Twente over 1 wachtdienstauto (eigendom) en 6 dienstauto's (allen shortlease).

Communicatie- en lidmaatschapskosten:

De communicatie- en lidmaatschapskosten zijn onderverdeeld in communicatiekosten en kosten voor contributies, bijdragen en lidmaatschappen.

- Communicatiekosten
Onder communicatiekosten zijn kosten begroot voor onder andere relatiegeschenken, drukwerk en social media.
- Contributies / Bijdragen / Lidmaatschappen
Jaarlijks wordt vanuit de OD Twente contributie betaald voor de Omgevingsdienst Nederland en voor het RIVM.

5.2.4 Overige kosten

Overige kosten

De overige kosten zijn onderverdeeld in accountantskosten, uitvoeringskosten, ontwikkelingskosten, kapitaallasten en een post onvoorzien.

Accountantskosten

Onder accountantskosten zijn de kosten begroot voor de jaarrekening en fiscale adviezen. Deze kosten zijn geïndexeerd conform de prijsindexatie zoals in paragraaf 5.2.1 beschreven.

Uitvoeringskosten

In de begroting is een post opgenomen voor diverse directe productie- en uitvoeringskosten. Dit bedrag wordt jaarlijks geïndexeerd conform de prijsindexatie zoals in paragraaf 5.2.1 beschreven.

Ontwikkeling

Bij de start van de OD Twente heeft de OD Twente een ontwikkelbudget ter beschikking gekregen. Het ontwikkelbudget bedraagt in totaal € 400k over de periode 2019 tot en met 2021. Het budget kan worden gebruikt voor verdere integratie van werkwijzen, het creëren van één cultuur en het verder ontwikkelen van de gezamenlijkheid in houding en gedrag. Onderstaand is de verdeling van het ontwikkelbudget weergegeven over de jaren. Naar aanleiding van de gerealiseerde besteding in 2019 en 2020, is de besteding in de komende jaren aangepast aan de verwachting van de OD Twente.

Ontwikkelingskosten		
Jaar	Bedrag	Besteding
2019	150.000	-49.078
2020	130.000	-42.799
2021	120.000	-120.000
2022	-	-188.123

Naast ontwikkelingen met betrekking tot werkwijzen en cultuur gedurende de opstartjaren van de OD Twente, blijkt de afgelopen jaren de noodzaak tot doorontwikkeling van informatiebeheer en informatiesystemen. Voor de doorontwikkelingen binnen de bedrijfsvoering van de OD Twente is in het verleden geen budget beschikbaar gesteld. De ervaring leert echter dat er voor de doorontwikkeling van de informatiestructuur en de hieronder gebruikte applicaties met enige regelmaat ontwikkelingskosten gemaakt worden. Hiervoor is een budget opgenomen van € 75.000,- in 2022 (zie paragraaf 3.3.13).

Kapitaallasten

De OD Twente heeft een beperkte hoeveelheid bedrijfsmiddelen in eigen bezit.

Dit betreft onder andere ICT hardware die ter beschikking is gesteld aan de medewerkers en één ingerichte wachtdienstauto.

Daarnaast beschikt de OD Twente over een eigen ICT-platform voor de uitvoering van haar primaire VTH proces. Sinds de start van de OD Twente is rekening gehouden met investeringen in ICT en vervangingsinvesteringen, inmiddels blijkt dat veel softwareapplicaties niet aangeschaft hoeven te worden, maar veelal op licentiebasis ter beschikking worden gesteld. Dit leidt tot een verschuiving van kosten van afschrijvingen (kapitaallasten) naar licentiekosten (automatiseringskosten). Het is nog te vroeg om op basis van de huidige ervaringscijfers deze verschuiving binnen de begroting exact vast te stellen. Derhalve zijn de kapitaallasten aangehouden op het niveau van de programmabegroting 2021 en wordt bij de kadernota 2023 een voorstel gemaakt welk budget van kapitaallasten verschoven kan worden naar automatiseringskosten.

Onvoorzien

Voor onvoorziene kosten is een budget opgenomen ter hoogte van 5% van de volgende kosten met betrekking tot de basistaken:

- Overige personeelskosten
- Verplaatsingskosten
- Opleidingskosten
- Tijdelijke inhuur indirect
- Huisvesting en bedrijfsvoering kosten
- Accountantskosten
- Uitvoeringskosten
- Kapitaallasten

Overhead additioneel

Inzake de facultatieve taken is, met de verschillende deelnemers die facultatieve taken inbrengen, afgesproken dat tevens de additionele overheadkosten die gemaakt worden voor de facultatief ingebrachte FTE's worden gecompenseerd. Daarnaast heeft de additionele inbreng van Noaberkracht geleid tot additionele overheadkosten. Deze kosten omvatten onder andere werkplekinrichting, hardware, automatisering, administratie/backoffice en aansturing. In de begroting zijn de overheadkosten met betrekking tot plustaken en met betrekking tot de additionele inbreng voor de standaardtaken van Noaberkracht doorberekend op basis van het overheadpercentage van 2022.

Besparingsambitie

De vorming van de OD Twente leidt tot efficiencyvoordelen in de uitvoering. Deze efficiency wordt beoogd door een slimmere inzet van de specialisten, meer sturing op processen en kengetallen en schaalvoordelen vanwege omvang. Om deze efficiencyvoordelen te realiseren krijgt de OD Twente een taakstelling mee. Na twee jaar vanaf de start (dus ingaande vanaf het derde jaar) wordt jaarlijks in ieder geval 1% van de exploitatie inverdiend gedurende een periode van 4 jaar. Dit betekent dat er vanaf 2021 jaarlijks 1% extra wordt inverdiend op de exploitatie (uitgaande van de destijds opgestelde meerjarenbegroting) oplopend tot 4% in het jaar 2024.

Deze besparing wordt gerealiseerd door efficiënter te werken, waardoor per saldo circa 1% minder personeel en/of overige kosten benodigd zijn dan begroot, dan wel circa 1% meer producten kunnen worden geleverd met dezelfde kosten. De besparingsambitie dient eveneens per jaar geïndexeerd te worden. In 2021 bedroeg de besparingsambitie € 101.500,- en in 2022 wordt deze verhoogd met 1% van de totale lasten tot € 216.022,-

5.2.5 Algemene dekkingsmiddelen

In bijlage 3 is een specificatie gegeven van de bijdrage per deelnemer.

Bijdrage milieu breed takenpakket

De uitgaven van de OD Twente die worden gemaakt in het kader van het milieu breed takenpakket worden gedekt door bijdragen van de deelnemers: Dit zijn de gemeenten Almelo, Borne, Dinkelland, Enschede, Haaksbergen, Hellendoorn, Hengelo, Hof van Twente, Losser, Oldenzaal, Rijssen-Holtten, Tubbergen, Twenterand, Wierden en de Provincie Overijssel.

De bijdragen aan het milieu brede takenpakket zijn verdeeld op basis van het per deelnemer opgegeven aantal FTE (bijlage 5). Naast de initiële inbreng is door Noaberkracht additioneel circa 3,65 FTE ingebracht, de kosten van deze inbreng zijn tevens opgenomen in de te betalen bijdrage door Noaberkracht.

Bijdrage facultatieve taken o.b.v. FTE

De kosten voor facultatieve taken o.b.v. inbreng in FTE worden berekend op basis van de daadwerkelijk ingebrachte FTE's of vacatureruimte. Dit wordt separaat afgerekend en heeft derhalve geen effect op de bijdrage van de deelnemers voor het milieu breed takenpakket.

Bijdrage overheadkosten:

De kosten voor overhead worden tevens verdeeld op basis van het per deelnemer opgegeven aantal FTE (bijlage 5). Naast de initiële inbreng is door Noaberkracht additioneel circa 3,65 FTE ingebracht, de kosten van deze inbreng zijn tevens opgenomen in de te betalen bijdrage door Noaberkracht.

5.2.6 Mutaties reserves

Reservevorming

Op basis van de reservevorming die is opgenomen in de programmabegroting 2021 is de algemene reserve per eind 2021 op het gewenste niveau. Het is derhalve niet nodig om in 2022 een reservevorming te begroten.

5.2.7 Vennootschapsbelasting

De OD Twente verricht haar diensten voor andere publiekrechtelijke organisaties. Omdat de Gemeenschappelijke Regeling geen winst beoogd (ramingen zijn kostendekkend), komt OD Twente niet door de zogenoemde ondernemerspoort. Mocht de Gemeenschappelijke Regeling onverhoopt in een jaar toch een overschot op een activiteit behalen, dan is OD Twente eveneens geen Vpb verschuldigd. Dit omdat de zogenoemde objectvrijstelling voor samenwerkingsverbanden dan van toepassing is. Immers geeft de OD Twente invulling aan de wettelijk opgelegde overheidstaken van de deelnemers én werkt de OD Twente alleen voor de deelnemers van de Gemeenschappelijke Regeling waarbij de deelnemers naar evenredigheid bijdragen in de kosten.

Kortom, de OD Twente is niet aan de vennootschapsbelasting onderworpen daar de vrijstelling voor samenwerkingsverbanden van toepassing is. Dit is tevens schriftelijk bevestigd door de belastingdienst d.d. 24 oktober 2019.

5.2.8 Frictie- en desintegratiekosten

Bij de individuele deelnemers ontstaan frictie- en desintegratiekosten. Deze frictie- en desintegratiekosten zijn per deelnemer verschillend en zijn voor eigen rekening van de latende organisatie.

5.3 Meerjarenraming

Onderstaand volgt de meerjarenraming voor de OD Twente. Hierin zijn de indexaties toegepast conform beschreven in paragraaf 5.2.1.

In bijlage 4 is een specificatie van de bijdrage per deelnemer gegeven. Hierin is nog niet de omzetting naar fase 2 van outputfinanciering meegenomen.

Totaal MJB	2022	2023	2024	2025
Personeel	10.620.095	10.811.257	11.005.860	11.203.965
Personeel derden	215.095	218.966	222.908	226.920
Kapitaallasten	273.355	277.455	281.617	285.841
Indirecte kosten	1.151.083	1.168.349	1.185.874	1.203.663
Onvoorzien	98.012	104.601	106.278	107.982
Additioneel facultatief	309.641	314.286	319.000	323.785
Besparingsambitie	-216.022	-332.608	-451.245	-451.245
Totaal lasten	12.451.259	12.562.306	12.670.292	12.900.912
Totaal bijdragen	12.451.259	12.562.306	12.670.292	12.900.912

6 Uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting

6.1 Geprognosticeerde begin en eindbalans 2022

Balans	Concept	Prognose	Prognose
Activa	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	321.483	378.774	276.065
Materiële vaste activa	157.111	67.833	150.765
	478.594	446.607	426.830
Vlottende activa			
Debiteuren	1.205.158	1.205.158	1.205.158
Overlopende activa	104.861	104.861	104.861
	1.310.019	1.310.019	1.310.019
Liquide middelen	1.498.131	579.712	256.358
Totaal Activa	3.286.744	2.336.338	1.993.207
Passiva	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022
Eigen vermogen			
Algemene reserve	522.991	522.991	630.742
Bestemmingsreserve Ontwikkelingsbudget	188.123	188.123	-
Bestemmingsreserve Toezicht & Handhaving	218.605	-	-
Bestemmingsreserve Omgevingswet	175.000	100.000	-
Bestemmingsreserve Datakwaliteit	90.674	-	-
Resultaat lopend boekjaar	475.501	107.751	-
	1.670.894	918.865	630.742
Vlottende passiva			
Crediteuren	217.670	300.000	350.000
Af te dragen belastingen	423.819	423.819	423.819
Overige vlottende passiva	421.380	421.380	421.380
Overlopende passiva	552.981	272.274	167.266
	1.615.850	1.417.473	1.362.465
Totaal Passiva	3.286.744	2.336.338	1.993.207

6.2 Toelichting op de uiteenzetting van de financiële positie.

6.2.1 Vaste activa

De investeringen bestaan in de hoofdzaak uit investeringen in ICT hardware en ICT software en het configureren daarvan voor zowel de primaire als de overhead processen. De ICT hardware wordt afgeschreven in 3 jaar. De overige investeringen worden afgeschreven in 5 jaar.

Zoals opgenomen in de meerjarenbegroting zijn de komende jaren voornamelijk ICT investeringen benodigd om de sturing en ondersteuning van de primaire processen zo efficiënt en optimaal mogelijk te laten verlopen. Na enkele jaren zullen daarnaast ook vervangingsinvesteringen benodigd zijn. Reeds bekende investeringen en afschrijvingen zijn meegenomen in de meerjarenbegroting.

6.2.2 Eigen vermogen

De algemene reserve is gemaximaliseerd op 5% van de begrotingsomvang van de Omgevingsdienst Twente (circa € 625.000,-). De reserve wordt gevoed met positieve rekeningresultaten, daarnaast wordt in de eerste drie jaar van de OD Twente de reservepositie versterkt door een in de begroting opgenomen dotatie van 1% van de begrotingsomvang. In de programmabegroting 2022 is derhalve geen toevoeging aan de reserves meer opgenomen. De algemene reserve is bedoeld als initiële mogelijkheid om tegenvallers in de exploitatie te kunnen opvangen.

Door het resultaat in 2019 is het mogelijk geweest vast additionele reserves te reserveren voor toekomstige projecten. Onderstaand een overzicht van het op dit moment verwachte verloop van de reserves.

Eigen Vermogen	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022
Beginsaldo algemene reserve	413.188	522.991	630.742
Toevoeging algemene reserve cf afspraak GR	109.803	107.751	-
Bestemmingsreserve Ontwikkelingsbudget	188.123	188.123	-
Bestemmingsreserve Toezicht & Handhaving	218.605	-	-
Bestemmingsreserve Omgevingswet	175.000	100.000	-
Bestemmingsreserve Datakwaliteit	90.674	-	-
Resultaat lopend boekjaar	475.501	-	-
	1.670.894	918.865	630.742

6.2.3 Voorzieningen

Er is in de jaarcijfers 2020 enkel een debiteurenvoorziening opgenomen, deze is gepresenteerd onder de debiteuren. Aangezien het niet zeker is wanneer deze voorziening wegloopt, laten we deze in de begroting staan.

7 Paragrafen

In het Besluit Begroting en Verantwoording zijn meerdere verplichte paragrafen opgenomen voor provincies, gemeenten en hun gemeenschappelijke regelingen. Deze zijn niet allemaal relevant voor de Omgevingsdienst Twente. Om die reden zijn de paragrafen lokale heffingen, onderhoud kapitaalgoederen, verbonden partijen en grondbeleid niet opgenomen. Hieronder staan de paragrafen:

1. Weerstandvermogen en risicobeheersing;
2. Financiering;
3. Bedrijfsvoering.

7.1 Weerstandvermogen en risicobeheersing

Overeenkomstig het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten wordt in deze paragraaf inzicht gegeven op welke wijze de Omgevingsdienst Twente invulling geeft aan het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's. Verder wordt een inventarisatie gegeven van de beschikbare weerstandscapaciteit en de risico's.

7.1.1 Beleid

Binnen de Omgevingsdienst Twente wordt op dit moment geen systeem van risicomanagement gehanteerd. Wel worden er binnen de Omgevingsdienst Twente risicoanalyses uitgevoerd, maar deze worden nog niet systematisch vastgelegd. De Omgevingsdienst Twente wil uitgaan van een benadering, waarbij de beheersing van de risico's wordt gecoördineerd door de controller.

Deze aanpak voorkomt dat risicobeheersing leidt tot een groot aantal interne regels, procedures, verantwoordingen en een overdaad aan onderzoek. Doel van de Omgevingsdienst Twente is te komen tot een dienst die in staat is doelmatig en doelgericht het huidige en toekomstige VTH takenpakket uit te voeren.

1. Voor het identificeren van de risico's maakt de Omgevingsdienst Twente gebruik van de methode $\text{risico} = \text{effect} \times \text{kans}$;
2. De Omgevingsdienst Twente beheerst risico's door het creëren van voorzieningen, sluiten van verzekeringen en het treffen van interne beheersmaatregelen.
Per 01-01-2019 zijn een 5-tal verzekeringspolissen afgesloten voor:
 - Aansprakelijkheid Publieke Sector
 - Werk gerelateerde ongevallen
 - Niet-werk gerelateerde ongevallen
 - Datarisk & Security (CyberClear)
 - WA Casco Bedrijfsauto
3. De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de gezamenlijke omvang van de algemene reserve en de post onvoorzien.
4. De weerstandsratio wordt berekend door de beschikbare weerstandscapaciteit te delen door de, op basis van de geïnventariseerde risico's, benodigde weerstandscapaciteit.
5. De Omgevingsdienst Twente streeft naar een minimaal risico voor de deelnemers. Dit betekent dat een weerstandsratio wordt beoogd van tussen de 1,0 en 1,4.
6. Van deelnemers wordt verwacht dat zij anticiperen op het deel van de risico's dat de beschikbare weerstandscapaciteit van de Omgevingsdienst Twente overschrijdt.

7.1.2 Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit middelen en mogelijkheden waarover de Omgevingsdienst Twente kan beschikken om niet begrote kosten te dekken. Op de eerste plaats vormt de algemene reserve een belangrijk bestandsdeel van de weerstandscapaciteit. Naast de reserves is er in de begroting een post onvoorzien opgenomen van € 98.012 welke in aanvulling op de reserves kan worden ingezet voor het afdekken van risico's. Gezamenlijk vormen de reserves en de post onvoorzien de weerstandscapaciteit van de Omgevingsdienst Twente.

Jaar	Algemene Reserve	Onvoorzien	Totaal
2020	522.991	104.587	627.578
2021	630.742	100.184	730.926
2022	630.742	98.012	728.754

7.1.3 Inventarisatie van de risico's

Voor de inventarisatie van de risico's is gefocust op gebeurtenissen met een materiële betekenis in relatie tot de financiële positie van de OD Twente waarvoor geen maatregelen zijn getroffen. Risico's die binnen de begroting van de OD Twente zijn afgedekt zijn buiten beschouwing gelaten.

De risico's zijn bepaald aan de hand van een risico-inventarisatie waarvan een globaal overzicht is gegeven. De beschrijving per risico is opgenomen in bijlage 7:

Nr	Omschrijving risico	Effect	Kans	Risico
1.	Productendienstencatalogus (uniforme werkwijze)	212.853	50%	106.427
2.	Aansprakelijkheid ODT	500.000	10%	50.000
3.	Deelnemers treden uit de gemeenschappelijke regeling	1.245.126	5%	62.256
4.	Verschil aanbod en vraag	-	50%	-
5.	Niet halen efficiency taakstelling	216.022	25%	54.005
6.	Uitval van hard- en softwaresystemen	259.401	25%	64.850
7.	(Langdurig)ziekteverzuim	100.119	50%	50.060
8.	Omgevingswet	311.281	50%	155.641
9.	Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (WKB)	50.000	50%	25.000
10.	Arbeidsmarkt	127.712	50%	63.856
11.	Overgang administratieve systemen	100.000	25%	25.000
Totaal		3.122.515	21%	657.095

7.1.4 Weerstandratio

Met behulp van het beschikbare weerstandsvermogen (paragraaf 7.1.2) en de benodigde weerstandscapaciteit (paragraaf 7.1.3) kan de weerstandratio berekend worden.

Omschrijving	Waarde
Beschikbare weerstandscapaciteit (A)	728.754
Benodigde weerstandscapaciteit (B)	657.095
Ratio (A/B)	1,11

De ratio weerstandsvermogen is op basis van de omvang van de geïnventariseerde risico's en de beschikbare weerstandscapaciteit berekend. Zoals hierboven is weergegeven komt de weerstandratio uit op 1,11 dat volgens de waarderingstabel weerstandsvermogen (Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement), als "voldoende" wordt aangemerkt. Tevens voldoet de weerstandratio hiermee aan het streven van de OD Twente.

Klasse	>=	<	Betekenis
A	2		Uitstekend
B	1,4	2	Ruim voldoende
C	1	1,4	Voldoende
D	0,8	1	Matig
E	0,6	0,8	Onvoldoende
F	0	0,6	Ruim onvoldoende

7.1.5 Financiële kengetallen

Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording dient een uniforme basisset financiële kengetallen door gemeenten, provincies en gemeenschappelijke regelingen opgenomen te worden in de begroting. Hieronder een overzicht van de kengetallen, welke voor de Omgevingsdienst Twente van toepassing zijn.

Netto schuldquote

De netto schuldquote geeft het niveau van de schulden ten opzichte van de eigen middelen (alle schulden – vorderingen en liquide middelen) / totale baten) aan. Het kengetal netto schuldquote, ook bekend als de netto schuld als aandeel van de inkomsten, zegt het meest over de vermogenspositie. De netto schuldquote geeft aan of er investeringsruimte is. Daarnaast zegt het kengetal ook wat over de flexibiliteit van de begroting. Hoe hoger de schuld is, hoe meer kapitaallasten er zijn (rente en aflossing) waardoor een begroting minder flexibel wordt. De netto schuldquote geeft daarmee een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossing op de exploitatie. Een negatief saldo geeft aan dat de vlottende activa (vorderingen) hoger zijn dan de vlottende passiva (schulden).

Solvabiliteit

De solvabiliteitsratio geeft de mate aan waarmee de bezittingen zijn gefinancierd met eigen middelen. Anders gezegd: het aandeel van het eigen vermogen in het totale vermogen. Het geeft inzicht in de mate waarin de Omgevingsdienst Twente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen.

Hoe hoger de verhouding eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen, hoe gezonder de organisatie.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Structurele baten zijn bijvoorbeeld de bijdragen van de deelnemers. Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is. Daarbij vergelijken we de structurele baten en structurele lasten met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Kengetallen	Concept 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Netto schuldquote	-9%	-4%	-2%
Netto schuldquote, gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-9%	-4%	-2%
Solvabiliteitsratio	51%	39%	32%
Structurele exploitatieruimte	1%	1%	0%

Beoordeling kengetallen in relatie tot de financiële positie

De kengetallen van de Omgevingsdienst Twente in deze programmabegroting moeten met enige terughoudendheid op waarde worden geschat. Het betreft het derde begrotingsjaar van een nieuw opgerichte organisatie, waarbij het positieve resultaat van 2019 een grote impact heeft op de financiële positie van de organisatie. In de eerste jaren van haar bestaan moet de dienst organisatorisch en financieel nog in evenwicht komen.

Grondexploitatie en Belastingcapaciteit

Bij de Omgevingsdienst Twente is geen sprake van grondexploitatie en daarmee is dit kengetal niet van toepassing. De Omgevingsdienst Twente heeft geen mogelijkheid tot het heffen van opcenten of OZB. Het kengetal voor belastingcapaciteit is daarmee niet van toepassing voor de Omgevingsdienst.

7.2 Financiering

De treasuryfunctie (het aantrekken en uitzetten van kapitaal) wordt uitbesteed aan de Gemeente Almelo op naam van de Omgevingsdienst Twente. De kosten hiervan worden gepresenteerd onder de post bedrijfsvoeringdiensten.

7.2.1 Wettelijk kader

De uitvoering van het financieringsbeleid vindt plaats binnen de kaders zoals gesteld in de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO). Om vooral de financieringsrisico's te beperken is in de Wet FIDO een tweetal instrumenten opgenomen, te weten de rente risiconorm en de kasgeldlimiet. Door de bepalingen van de Wet FIDO worden gemeenschappelijke regelingen verplicht alle geldelijke overschotten bij het Ministerie van Financiën te beleggen, schatkistbankieren.

7.2.2 Renterisiconorm

De renterisiconorm bepaalt dat jaarlijks maximaal 20% van het begrotingstotaal onderhevig mag zijn aan renteherziening en herfinanciering. Hiermee is een maximumgrens gesteld aan het renterisico op de langlopende lening portefeuille. Van renteherziening is sprake als in de leningsovereenkomst is bepaald dat de rente gedurende de looptijd in een bepaald jaar zal worden aangepast. Herfinanciering is het aangaan van een nieuwe lening om de oude af te lossen. De rente risiconorm beperkt dus de aflossingen op de bestaande leningenportefeuille. De renterisiconorm is aan de hand van de begroting van 2022 uiteengezet.

Nr	Omschrijving	Begroting 2022
	(bedragen x € 1.000)	
1	Begrotingstotaal	12.451
2	Renterisiconorm (20% van 1)	2.490
3	Renteherziening	-
4	Herfinanciering	-
5	Rente risico (3+4)	-
6	Ruimte onder renterisiconorm (2-5)	2.490

7.2.3 Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is in de wet FIDO opgenomen om de directe gevolgen van een snelle rentestijging te beperken. De kasgeldlimiet bepaalt dat gemeenschappelijke regelingen hun financieringsbehoefte voor slechts een beperkt bedrag met kortlopend vreemd vermogen financieren. De norm is in de wet gesteld op 8,2% van het begrotingstotaal aan lasten (excl. de stortingen in de reserves). Het percentage wordt berekend als een kwartaalgemiddelde. Hiervoor geldt dat hiervan tot op heden nog geen gebruik is gemaakt. De OD Twente heeft in 2020 een kasgeldfaciliteit afgesloten bij de BNG bank, waarbij enkel betaald hoeft te worden wanneer hier gebruik van wordt gemaakt. Zoals onderstaande berekening weergeeft is de kasgeldlimiet voor de OD Twente in 2022 circa € 1,0 miljoen.

Kasgeldlimiet	Begroting 2022
Totale lasten begroot	12.451.259
Norm kasgeldlimiet	8,2%
Norm kasgeldlimiet 2022	1.021.003

7.2.4 Schatkistbankieren

De OD Twente heeft in 2020 de aanvraag gedaan voor het inregelen van schatkistbankieren en de laatste formaliteiten hiervoor worden afgerond in 2021. Daarmee voldoet de OD Twente aan de verplichting om overtollige liquide middelen aan te houden bij het Rijk.

Uit oogpunt van doelmatigheid is in de Wet FIDO een drempelbedrag opgenomen. Hiermee kan een bepaald bedrag buiten de schatkist worden gehouden, dit drempelbedrag is bepaald op 0,75% van het begrotingstotaal. Voor OD Twente komt dit in 2022 neer op € 93.400,-. Het drempelbedrag bedraagt echter minimaal € 250.000,-. Derhalve zal ingeregeld worden dat overtollige liquide middelen (> € 250k) middels een SKB-rekening in de schatkist worden belegd.

Omschrijving	Begroting 2022
Percentage	0,75%
Omvang begroting	12.451.259
Drempel bedrag	93.400
Minimum	250.000

7.2.5 Financieringsbehoefte

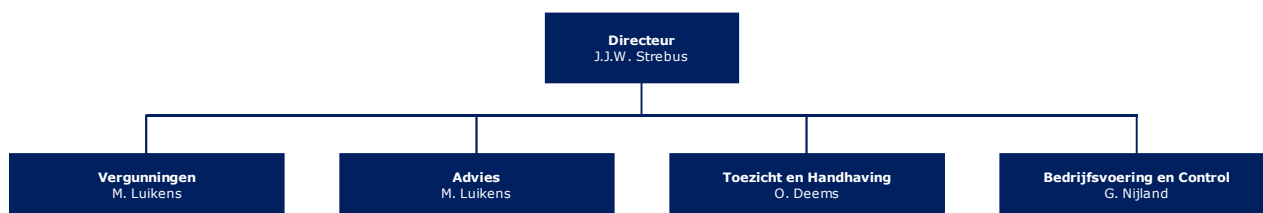
Aangezien de factuurwaarde van omzet en inkoop bij de OD Twente relatief hoog ligt voor een onderneming met een exploitatie van circa € 12.000.000,- kunnen mutaties in werkkapitaal een grote impact hebben. Om dit op te vangen is een kasgeldfaciliteit afgesloten bij de BNG Bank zoals toegelicht in paragraaf 7.2.3. Het uitgangspunt is dat eventuele (vervangings-)investeringen die benodigd zijn vanuit de bestaande begroting gefinancierd kunnen worden. Derhalve is er, buiten de kasgeldfaciliteit, naar verwachting in 2022 geen verdere financieringsbehoefte.

7.3 Bedrijfsvoering

Voorliggende paragraaf bevat de belangrijkste ontwikkelingen in het kader van de bedrijfsvoering.

7.3.1 Organisatie, besturing

Eind 2019 is afscheid genomen van de teammanager Advies. Deze is tot op heden nog niet vervangen. Momenteel worden de afdelingen Vergunningen en Advies door één teammanager geleid. Eind 2020 heeft de teammanager Toezicht en Handhaving de OD Twente verlaten voor een nieuwe uitdaging. Deze functie is tot en met april 2021 waargenomen door de Adviseur P&O in samenspraak met de directeur. Per 1 mei 2021 is een nieuwe teammanager Toezicht & Handhaving aangetrokken. De leden van het managementteam zijn ieder verantwoordelijk voor de resultaten van hun eigen afdeling en dragen daarnaast gezamenlijk met de directeur verantwoordelijkheid voor de resultaten van de OD Twente. De directeur is de eerstverantwoordelijke voor de continuïteit, strategie en resultaten van de OD Twente.



7.3.2 Planning en Control cyclus

Om verantwoording af te leggen over het al dan niet halen van afgesproken doelen, te evalueren en beleidsbijstellingen uit te voeren is het van belang om een jaarlijkse Planning en Control cyclus (P&C cyclus) te volgen. Tot de P&C cyclus behoort zowel de financiële sturing en verantwoording als de inhoudelijke kwaliteitssturing en verantwoording. Een geïntegreerde opzet draagt bij aan een evenwichtige afweging tussen kosten en kwaliteit.

Het inrichten van de interne P&C cyclus gebeurt conform de bepalingen over de begroting en de jaarrekening uit de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr). Deze bevat enkele dwingende procedures en termijnen over de begrotingscyclus van een GR. Het doel is om de invloed van de gemeenteraden en de provinciale staten op een GR te borgen. De kern van deze bepalingen is dat de raden en staten steeds in een vroegtijdig stadium rekening kunnen houden met de beleidsvoornemens van een GR en de verwachte hoogte van de bijdrage aan een GR voor het volgende jaar.

Momenteel ligt er een voorstel bij de regering voor wijziging van de Wgr. Deze wijziging behelst onder andere een verschuiving van de deadline voor de begrotingen van Gemeenschappelijke Regelingen naar 15 september t-1. Aangezien dit problematisch is voor gemeenten in verband met verwerking van de begroting van Gemeenschappelijke Regelingen in de eigen begroting, is voorgesteld vanuit de Werkgroep sturing Gemeenschappelijke Regelingen om te gaan werken met een jaarlijkse 'kaderbrief'. De kaderbrief is de voorloper van de begroting en bevat de beleidsmatige en financiële kaders voor de op te stellen begroting. De brief wordt uiterlijk in januari t-1 aangeboden. De kaderbrief is hiermee het instrument waarmee gemeenten invloed uitoefenen op de begroting van een Gemeenschappelijke Regeling. Het is daardoor een versterking van de democratische legitimiteit. Daarnaast worden gemeenten in staat gesteld om tijdig het gemeentelijk middelenkader aan te passen voor de eigen kadernota.

7.3.3 Informatiemanagement

Informatiemanagement en ICT is een cruciaal onderdeel van het functioneren van de Omgevingsdienst Twente. De volgende ontwikkelingen wordt momenteel aan gewerkt met betrekking tot informatiemanagement.

Het primaire proces:

Voor de werkstroombesturing is vanaf september 2019 overgegaan op het systeem ODIE (PowerBrowser). Dit systeem is op basis van een Europese aanbesteding aangeschaft als lange termijn VTH-oplossing samen met 4 deelnemende partijen. Hiermee is de korte termijn oplossing Squit volledig vervangen. ODIE (PowerBrowser) wordt als lange termijn VTH-oplossing releasematig continu doorontwikkeld, op basis van behoeften uit de organisatie, van deelnemers en bijvoorbeeld van wet- en regelgeving.

Bedrijfsvoeringproces

De rapportagetool waarmee gewerkt wenst te worden binnen de OD Twente is Power BI. Deze tool is ingericht en wordt de komende jaren releasematig verder ontwikkeld, waardoor het mogelijk moet worden om automatisch verschillende rapportages te draaien. Deze rapportages kunnen zowel gericht zijn op productie, kwaliteit, financiën en personeel.

7.3.4 Archivering

Documenten die noodzakelijk zijn voor de taakuitvoering van de OD Twente en documenten en dossiers ten behoeve van het ondersteunend personeel moeten op doelmatige wijze ontsloten zijn (art 38 GR). Het uitgangspunt binnen de OD Twente is digitaal werken. Sinds de start van de OD Twente worden alle lopende procedure- en inspectiedocumenten digitaal opgeslagen.

7.3.5 Personeel

De deelnemers aan de OD Twente hebben individueel bepaald welke formatie zij inbrengen in relatie tot het primaire proces. Vervolgens zijn de afgelopen jaren ook facultatieve taken ingebracht en enkele wijzigingen in formatie doorgevoerd.

Formatie 2022	
Formatieplan	103,5
Aanpassingen formatieplan	0,8
Additionele inbreng standaardpakket	3,7
P&O adviseur	1,0
Facultatieve taken	11,2
Aanpassing productiviteit	1,2
Direct inhuurbudget	1,4
Totaal formatie	122,8

Functie	Direct	Overhead	Totaal
Directie en management		5,0	5,0
Procesondersteuning	6,7		6,7
Vergunning-verlening	21,0		21,0
Toezicht en handhaving	43,8		43,8
Specialisten en advies	34,8		34,8
Overig		11,5	11,5
Fte totaal	106,3	16,5	122,8
% totaal	87%	13%	100%

Deels is de formatie ingevuld met flexibele schil, waardoor de OD Twente kan inspelen op de vraag van de deelnemers.

8 Bijlagen

Bijlage 1: Totaaloverzicht baten en lasten 2022

Overzicht baten en lasten	2022		
	Variant 4	Facultatief	Totaal
Totaal baten	11.236.132	1.215.127	12.451.259
Personeelskosten			
Salarissen direct personeel	7.579.653	934.473	8.514.126
Salarissen indirect personeel	1.497.810	-	1.497.810
Salariskosten	9.077.462	934.473	10.011.936
Overige personeelskosten	272.324	25.580	297.904
Verplaatsingskosten	111.653	-	111.653
Opleidingskosten	181.549	17.054	198.603
Tijdelijke inhuur (direct)	113.695	-	113.695
Tijdelijke inhuur (indirect)	101.400	-	101.400
Overige personeelskosten	780.620	42.634	823.254
Totaal personeelskosten	9.858.083	977.107	10.835.190
Huisvesting & Bedrijfsvoering			
Huisvesting	188.129	-	188.129
Diensten (Externe levering obv DVO)	12.169	-	12.169
Diensten (Externe levering overige leveranciers)	42.375	-	42.375
Automatisering (Externe levering o.b.v. DVO)	365.577	-	365.577
Automatisering (Overige externe leveranciers)	289.080	-	289.080
Vervoerskosten	57.440	-	57.440
Communicatiekosten	19.738	-	19.738
Contributies / Bijdragen / Lidmaatschappen	20.109	-	20.109
Totaal huisvesting & bedrijfsvoering	994.615	-	994.615
Accountantskosten	29.906	-	29.906
Uitvoeringskosten	51.562	-	51.562
Ontwikkeling	75.000	-	75.000
Kapitaallasten (direct)	197.626	-	197.626
Kapitaallasten (indirect)	75.729	-	75.729
Onvoorzien (direct)	52.067	-	52.067
Onvoorzien (indirect)	45.945	-	45.945
Additioneel facultatief	71.621	238.020	309.641
Totaal overige kosten	599.455	238.020	837.475
Totaal lasten	11.452.154	1.215.127	12.667.281
Besparingsambitie	-216.022	-	-216.022
Totaal lasten	11.236.132	1.215.127	12.451.259
Resultaat	-	-	-

Bijlage 2: Output per deelnemer

Programma Vergunningen

PDC	OMSCHRIJVING	Almelo	Borne	Enschede	Haaksbergen	Hellendoorn	Hengelo	Hof van Twente
A1.01	Vooroverleg	10	10	4	5	5	15	5
A1.02	Melding activiteitenbesluit	110	30	45	64	75	51	100
A1.03	Omgevingsvergunning regulier	8	6	13	4	6	3	17
A1.04	Omgevingsvergunning uitgebreid	10	1	13	5	8	5	27
A1.05	Toets actualisatie vergunningen	10	2	0	0	0	0	0
A1.06	(Gedeeltelijk) intrekken omgevingsvergunning	8	2	0	0	0	0	1
A1.07	MER procedure	0	0	0	0	0	0	0
A1.08	(Vormvrije) MER beoordeling	3	4	2	3	7	5	18
A1.09	Maatwerkvoorschriften	6	1	2	2	1	10	0
A1.10	Bodem melding	122	33	102	22	40	71	128
A1.11	Bodembeschikking	2	1	0	0	2	0	1
A1.12	Melding sloop / asbest	200	100	50	70	150	200	240
	Totaal	489	190	231	175	294	360	537

PDC	OMSCHRIJVING	Losser	Noaberkracht	Oldenzaal	Overijssel	Rijssen - Holten	Twenterand	Wierden
A1.01	Vooroverleg	2	6	10	12	5	4	5
A1.02	Melding activiteitenbesluit	48	125	65	1	75	50	65
A1.03	Omgevingsvergunning regulier	3	14	2	18	11	7	8
A1.04	Omgevingsvergunning uitgebreid	3	10	1	10	4	3	2
A1.05	Toets actualisatie vergunningen	0	0	0	0	2	2	2
A1.06	(Gedeeltelijk) intrekken omgevingsvergunning	3	61	7	2	2	5	2
A1.07	MER procedure	0	0	0	0	1	1	0
A1.08	(Vormvrije) MER beoordeling	4	30	0	3	6	6	6
A1.09	Maatwerkvoorschriften	3	5	5	0	1	1	2
A1.10	Bodem melding	55	115	45	78	60	36	50
A1.11	Bodembeschikking	0	0	1	94	0	0	0
A1.12	Melding sloop / asbest	100	250	75	10	100	90	120
	Totaal	221	616	211	228	267	205	262

Programma Toezicht

PDC	OMSCHRIJVING	Almelo	Borne	Enschede	Haaksbergen	Hellendoorn	Hengelo	Hof van Twente
A2.01	Opleveringscontrole	0	0	0	0	5	0	0
A2.02	Periodieke controle	435	110	119	77	271	347	269
A2.03	Hercontrole	102	52	70	27	68	83	175
A2.04	Aspectcontrole	20	10	25	150	15	20	20
A2.05	Administratieve controle	0	0	0	0	0	30	0
A2.06	Administratieve audit	0	0	0	0	0	0	0
A2.07	Vrije veld toezicht / gevelcontrole(s)	4	1	0	0	15	0	2
A2.08	Klacht / melding	102	22	50	15	60	135	184
A2.09	Bodem toezicht	130	34	100	18	23	97	128
A2.10	Toezicht sloop / asbest	100	50	50	50	75	40	180
Totaal		893	279	414	337	532	752	958

PDC	OMSCHRIJVING	Losser	Noaberkracht	Oldenzaal	Overijssel	Rijssen - Holten	Twenterand	Wierden
A2.01	Opleveringscontrole	0	2	0	1	0	0	0
A2.02	Periodieke controle	159	287	151	39	216	196	183
A2.03	Hercontrole	62	163	77	39	80	71	76
A2.04	Aspectcontrole	10	30	10	39	0	10	10
A2.05	Administratieve controle	5	6	0	0	0	0	0
A2.06	Administratieve audit	0	0	0	0	0	0	0
A2.07	Vrije veld toezicht / gevelcontrole(s)	0	0	0	0	2	2	2
A2.08	Klacht / melding	27	50	15	150	20	51	41
A2.09	Bodem toezicht	50	109	40	65	0	37	46
A2.10	Toezicht sloop / asbest	50	50	40	3	90	75	60
Totaal		363	697	333	336	408	442	418

Programma Handhaving

PDC	OMSCHRIJVING	Almelo	Borne	Enschede	Haaksbergen	Hellendoorn	Hengelo	Hof van Twente
A3.01	Handhavingsverzoek	2	1	1	1	2	3	5
A3.02	Handhavingstraject	8	16	13	6	10	21	23
A3.03	(BOA) Strafrechtelijk onderzoek	1	6	2	2	8	6	8
Totaal		11	23	16	9	20	30	36

PDC	OMSCHRIJVING	Losser	Noaberkracht	Oldenzaal	Overijssel	Rijssen - Holten	Twenterand	Wierden
A3.01	Handhavingsverzoek	0	8	0	1	0	3	0
A3.02	Handhavingstraject	19	36	12	8	5	12	17
A3.03	(BOA) Strafrechtelijk onderzoek	2	5	4	0	2	4	1
Totaal		21	49	16	9	7	19	18

Programma Advies

PDC	OMSCHRIJVING	Almelo	Borne	Enschede	Haaksbergen	Hellendoorn	Hengelo	Hof van Twente
A4.01	Voorlopige voorziening	0	0	0	0	0	0	0
A4.02	Bezwaar	2	0	0	0	1	2	3
A4.03	Beroep	1	1	0	1	0	0	0
A4.04	Advies bij juridische procedures	20	1	6	1	0	3	3
A4.05	Advies bodem	92	18	3	23	35	3	4
A4.06	Advies externe veiligheid	45	5	5	10	2	5	4
A4.07	Advies milieuzonering	0	2	1	10	0	0	1
A4.08	Advies geluid	0	4	2	10	0	2	14
A4.09	Advies luchtkwaliteit (lucht en geur)	0	0	0	10	0	0	2
A4.10	Milieudadvies ruimtelijke ordening	0	2	0	2	0	1	4
A4.11	Advies beleidsontwikkeling milieu	0	0	0	0	0	0	1
A4.12	Advies algemeen	0	22	5	15	0	35	25
A4.13	Informatieverstrekking	0	38	0	3	0	3	13
	Totaal	160	93	22	85	38	54	74

PDC	OMSCHRIJVING	Losser	Noaberkracht	Oldenzaal	Overijssel	Rijssen - Holten	Twenterand	Wierden
A4.01	Voorlopige voorziening	0	0	0	0	0	1	0
A4.02	Bezwaar	0	5	0	1	0	1	0
A4.03	Beroep	0	0	0	2	0	1	0
A4.04	Advies bij juridische procedures	8	5	2	1	1	10	5
A4.05	Advies bodem	22	64	12	63	40	54	61
A4.06	Advies externe veiligheid	8	2	4	0	6	4	6
A4.07	Advies milieuzonering	0	2	0	0	0	2	4
A4.08	Advies geluid	6	10	4	0	30	25	25
A4.09	Advies luchtkwaliteit (lucht en geur)	0	6	10	0	5	4	40
A4.10	Milieudadvies ruimtelijke ordening	1	0	1	0	2	14	20
A4.11	Advies beleidsontwikkeling milieu	0	0	0	0	0	0	0
A4.12	Advies algemeen	6	14	2	8	20	8	12
A4.13	Informatieverstrekking	5	5	50	12	1	56	1
	Totaal	56	113	85	87	105	180	174

Bijlage 3: Bijdrage per deelnemer

Deelnemer	V	T	H	A	Projecten	Overhead	Standaardpakket
Almelo	330.028	524.757	55.063	82.370	123.931	321.594	1.437.742
Borne	105.722	168.102	17.639	26.386	39.700	103.020	460.569
Enschede	343.517	546.206	57.313	85.736	128.996	334.739	1.496.509
Haaksbergen	112.937	179.575	18.843	28.187	42.410	110.051	492.003
Hellendoorn	149.955	238.435	25.019	37.427	56.311	146.124	653.270
Hengelo	175.366	278.839	29.259	43.769	65.853	170.885	763.971
Hof van Twente	206.738	328.721	34.493	51.598	77.633	201.455	900.639
Losser	117.643	187.057	19.628	29.362	44.177	114.637	512.503
Noaberkracht	275.917	438.718	46.035	68.864	103.611	248.362	1.181.507
Oldenzaal	109.486	174.088	18.267	27.326	41.114	106.689	476.969
Provincie Overijssel	268.226	426.490	44.751	66.945	100.723	261.372	1.168.507
Rijssen-Holten	137.721	218.981	22.978	34.373	51.716	134.201	599.970
Twenterand	139.917	222.473	23.344	34.921	52.541	136.341	609.537
Wierden	110.741	176.083	18.476	27.639	41.585	107.911	482.436
Derden (PBAS)	-	-	-	-	-	-	-
Totaal	2.583.914	4.108.524	431.106	644.904	970.302	2.497.383	11.236.132

Deelnemer	Standaardpakket	Pluspakket	MEVO	Totaal
Almelo	1.437.742	482.100	17.238	1.937.080
Borne	460.569	-	4.056	464.625
Enschede	1.496.509	-	28.392	1.524.901
Haaksbergen	492.003	-	4.056	496.059
Hellendoorn	653.270	-	6.084	659.354
Hengelo	763.971	-	19.266	783.237
Hof van Twente	900.639	203.053	7.098	1.110.789
Losser	512.503	-	3.042	515.545
Noaberkracht	1.181.507	-	8.112	1.189.619
Oldenzaal	476.969	-	5.070	482.039
Provincie Overijssel	1.168.507	188.581	-	1.357.088
Rijssen-Holten	599.970	-	9.126	609.096
Twenterand	609.537	-	6.084	615.621
Wierden	482.436	-	5.070	487.506
Derden (PBAS)	-	218.699	-	218.699
Totaal	11.236.132	1.092.433	122.694	12.451.259

Bijlage 4: Bijdrage per deelnemer (Meerjarenraming)

Deelnemer	B2022	B2023	B2024	B2025
Almelo	1.937.080	1.957.288	1.977.211	2.012.934
Borne	464.625	468.378	471.991	480.617
Enschede	1.524.901	1.537.351	1.549.355	1.577.651
Haaksbergen	496.059	500.062	503.918	513.128
Hellendoorn	659.354	664.682	669.813	682.054
Hengelo	783.237	789.674	795.885	810.414
Hof van Twente	1.110.789	1.121.658	1.132.317	1.152.840
Losser	515.545	519.695	523.691	533.264
Noaberkracht	1.189.619	1.199.237	1.208.480	1.230.582
Oldenzaal	482.039	485.940	489.697	498.646
Provincie Overijssel	1.357.088	1.369.725	1.382.065	1.407.178
Rijssen-Holten	609.096	614.049	618.823	630.127
Twenterand	615.621	620.599	625.393	636.822
Wierden	487.506	491.450	495.250	504.300
Derden (PBAS)	218.699	222.517	226.403	230.356
Totaal	12.451.259	12.562.306	12.670.292	12.900.912

Bijlage 5: Verdeelsleutel bijdragen directe kosten en overhead

De relatieve verdeling van de bijdragen per deelnemer voor de Variant 4 taken is bepaald op basis van het initieel voor de overgedragen taken ingebrachte aantal FTE's.

Deelnemer	Verdeling standaardpakket op basis van oorspronkelijk ingebrachte FTE				%
	Vergunning-verlening	Toezicht en handhaving	Specialisten + facultatief	Totaal	
Almelo	3,00	4,78	2,74	10,52	13,25%
Borne	0,35	1,73	1,29	3,37	4,25%
Enschede	1,80	5,33	3,82	10,95	13,79%
Haaksbergen	1,21	1,38	1,01	3,60	4,54%
Hellendoorn	1,45	2,08	1,25	4,78	6,02%
Hengelo	0,99	3,66	0,94	5,59	7,04%
Hof van Twente	2,40	2,92	1,27	6,59	8,30%
Losser	0,68	1,89	1,18	3,75	4,72%
Noaberkracht	1,29	2,95	1,57	5,81	7,32%
Oldenzaal	1,21	1,58	0,70	3,49	4,40%
Provincie Overijssel	2,07	4,99	1,49	8,55	10,77%
Rijssen-Holten	1,35	1,91	1,13	4,39	5,53%
Twenterand	1,43	2,27	0,76	4,46	5,62%
Wierden	0,95	1,54	1,04	3,53	4,45%
Totaal	20,18	39,01	20,19	79,38	100,00%

Bijlage 6: Opbouw uurtarief en productiviteit

Opbouw productiviteit

Productiviteit	B2022
Aanstelling	100%
Uren per week	36
Uren per dag	7,2
Ziekteverzuim	4%
Productiviteit	87,5%
Productiviteitsnorm	
Beschikbare tijd	1.872
Wettelijk verlof	144
Feestdagen	58
Bruto beschikbare aantal uren	1.670
Ziekteverzuim	67
Netto beschikbare uren	1.603
Indirect (12,5%)	200
Productief	1.403
Afgerond	1.400

Opbouw uurtarief

Uurtarief Standaardpakket	2022
Baten 2022	11.236.132
Waarvan overhead	2.497.383
Uren inbreng	131.146
Uurtarief	
(incl. overhead, excl. BTW)	85,68
Uurtarief	
(excl. overhead en BTW)	66,63

Bijlage 7: Risico-inventarisatie

Nr	Omschrijving	Onderbouwing financiële bandbreedte en waarschijnlijkheid	Beheersing
<u>Productendienstencatalogus (structureel)</u>			
1.	Voor een efficiënte uitvoering is het van belang dat er een uniforme werkwijze en kwaliteit per product of dienst wordt afgesproken. Lukt dit niet dan kan de OD Twente niet efficiënt werken met productieverlies als gevolg.	Het risicobedrag is gekwantificeerd door het salaris van direct productief personeel te vermenigvuldigen met 2,5% productieverlies. Daarbij is de kans gekwantificeerd als gemiddeld.	De Twentse PDC wordt gebruikt als indicator. Via de bijdrageverordening is geregeld op welke wijze extra inzet door de OD Twente wordt doorbelast aan de deelnemers. Daarnaast heeft de OD Twente samen met een aantal deelnemers servicenormen vastgesteld en wordt de Twentse PDC de komende jaren op basis van ervaringsgetallen waar nodig bijgesteld.
<u>Aansprakelijkheid handelen omgevingsdienst Twente (structureel)</u>			
2.	Het kan voorkomen dat de OD Twente vanuit haar handelen wordt aangesproken voor aansprakelijkheid. Er wordt een aansprakelijkheids-verzekering afgesloten, echter zal deze niet voor alle situaties dekking bieden.	De omvang is geschat op een maximum bedrag van € 0,5 mln. met een laag risicoprofiel.	De verzekeringsportefeuille wordt periodiek herzien. Daar waar de verzekering geen dekking biedt wordt het weerstandsvermogen aangesproken.
<u>Deelnemers treden uit de gemeenschappelijke regeling (structureel)</u>			
3.	Risico van uittreden van een deelnemer uit de gemeenschappelijke regeling met als gevolg geen dekking voor structurele lasten. De omvang van het risico varieert per deelnemer.	De begroting van OD Twente bestaat voor ongeveer voor 80% uit personeelslasten. Bij uittreden betaald de uittreder op grond van de bijdrageverordening 2 jaar de toerekenbare personeelskosten. Van het restant is de veronderstelling dat de helft (10%) niet binnen 2 jaar bezuinigd kan worden. Het risico is beoordeeld als zeer klein.	In de bijdrageverordening zijn regels opgenomen voor de situatie dat deelnemers uit de gemeenschappelijke regeling treden.
<u>Verskil tussen aanbod en vraag verschil (structureel)</u>			
4.	De deelnemers kunnen individueel jaarlijks andere afspraken maken over de omvang van de diensten die de omgevingsdienst levert. De "flexibele-schil" van de organisatie is op dit moment beperkt. Hierdoor ontstaat het risico dat er geen dekking is voor structurele lasten in de begroting.	In verband met inputfinanciering is dit risico vooralsnog in de begroting 2022 niet aanwezig. Op basis van de afspraken omtrent outputfinanciering dient dit risico in de toekomst gekwantificeerd te worden.	Via de bijdrageverordening is geregeld op welke wijze extra inzet door de Omgevingsdienst Twente wordt doorbelast aan de deelnemers.
<u>Niet halen efficiency taakstelling (structureel)</u>			
5.	Dit risico kan zich voordoen indien de werkwijzen tussen OD Twente en de deelnemers niet voorziet in een ver gevorderde mate van standaardisering.	Het maximale risico voor 2022 is geraamd op de opgenomen besparingsambitie in 2022. Daarbij is de kans gekwantificeerd als laag.	Om de beoogde taakstelling te halen zal de OD Twente zich met name richten op het uitvoeren van meer taken binnen de huidige kostenstructuur.

Nr	Omschrijving	Onderbouwing financiële bandbreedte en waarschijnlijkheid	Beheersing
<u>Uitval van hard- en softwaresystemen (structureel)</u>			
6.	De OD Twente is in hoge mate afhankelijke van hard- en softwaresystemen. Indien deze systemen uitvallen kan de omgevingsdienst niet functioneren en zal dit direct leiden tot productieverlies.	Omvang begroting delen door 240 werkbare dagen keer 5 dagen uitval (veronderstelde maximum uitval per jaar). Het risicoprofiel wordt ingeschat als laag.	Goede back-up faciliteiten, afspraken over continuïteit met leverancier bedrijfsvoeringsdiensten. (indien noodzakelijk) aanpassingen in het uitvoeringsprogramma door te voeren.
<u>(Langdurig)ziekteverzuim (structureel)</u>			
7.	In de berekening van het aantal productieve uren is rekening gehouden met een ziekteverzuim van 4%. Er is in de begroting geen rekening gehouden met langdurig ziekteverzuim.	Omdat er geen ervaringscijfers bekend zijn over de huidige verzuimcijfers wordt uitgegaan van een ziekteverzuim van maximaal 6%. Hiervan kan 5% binnen de begroting worden opgevangen. Effectief wordt het risico becijfert op 1% van de salariskosten. Het risico wordt aangemerkt als gemiddeld.	Opstellen en handhaven verzuimbeleid en bespreken van langdurig ziekteverzuim met als doel een zo snel mogelijke re-integratie
<u>Omgevingswet</u>			
8.	De omgevingswet treedt naar verwachting per 1-1-2022 in werking. Dit brengt voor de OD Twente kansen en risico's met zich mee. Aan de ene kant kan het zijn dat de OD Twente meer taken krijgt vanuit de omgevingswet, aan de andere kant kan het zijn dat door simplificering minder taken bij de OD Twente komen te liggen.	De omvang van het risico is vooralsnog ingeschat op 2,5% van het begrotingstotaal. Het risico wordt aangemerkt als gemiddeld.	Blijven monitoren welke taken bij de OD Twente blijven en welke taken afnemen, zodat hierop gestuurd kan worden in de formatie.
<u>Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (WKB)</u>			
9.	Naar verwachting treedt de nieuwe wet kwaliteitsborging voor het bouwen ook per 1-1-2022 in werking. Hierdoor kan het zijn dat taken die momenteel bij de OD Twente liggen vanaf 2022 bij het bedrijfsleven komen te liggen.	Aangezien de OD Twente momenteel alleen enkele bouwtaken voor de provincie Overijssel uitvoert is het risico beperkt. De omvang is ingeschat op circa € 50k en het risico wordt aangemerkt als gemiddeld.	Tijdig communiceren met de provincie welke taken naar verwachting wel bij de OD Twente blijven en welke taken afnemen, zodat hierop gestuurd kan worden in de formatie.
<u>Arbeidsmarkt</u>			
10.	Op het moment is er sprake van een krappe arbeidsmarkt. Hierdoor is het lastig voor de OD Twente om voldoende gekwalificeerd personeel aan zich te binden. Deels is hiervoor een tijdelijk inhuurbudget opgenomen en deels wordt dit binnen de eigen begroting opgevangen. Het risico bestaat dat dit niet voldoende is.	De omvang van het risico wordt ingeschat op 1,5% van de directe salariskosten. Het risico wordt aangemerkt als gemiddeld.	Tijdig aannemen van trainees om uitstroom op te vangen en vaste medewerkers proberen te binden aan de organisatie.
<u>Overgang administratieve systemen</u>			
11.	De implementatie van de administratieve systemen in eigen beheer brengt implementatierisico's met zich mee, onder andere tijdelijke uitval van systemen en informatie.	Door de beheersingsmaatregelen wordt dit risico ingeschat op € 100.000. De kans wordt mede door de beheersingsmaatregelen eveneens ingeschat als laag.	Beoordeling van het implementatieplan vooraf en projectmanagement