Omgevingsdienst
De Vallei

Ontwerp

programmabegroting 2018

Meerjarenbegroting 2019 – 2021

gemeente Barneveld
ede
gemeente Nijkerk
Gemeente Scherpenzeel
gemeente wageningen
provincie Gelderland

Omgevingsdienst
De Vallei

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 2
Aanbieding 4
1. Inleiding 4
2. BBV 2017 4
3. Speerpunten en ontwikkelingen 2018 6
4. Berekening budgettair kader 10
Leeswijzer 10
DE BELEIDSBEGROTING 12
Het Programmaplan 12
Programma 1 Vergunningverlening 13
Programma 2 Toetsing en Handhaving 16
Programma 3 Advies 19
Programma 4 Stelseltaken 21
Programma 5 Projecten 23
DE PARAGRAFEN 25
Paragraaf Weerstandsvermogen 25
Paragraaf Financiering 27
Paragraaf Bedrijfsvoering 30
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen 33
DE FINANCIËLE BEGROTING 34
Het overzicht van baten en lasten en de toelichting 34
De uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting 38
Uitgangspunten meerjarenbegroting vastgesteld in AB d.d. 28 oktober 2016 38
Het overzicht van baten en lasten per taakveld 39
Geprognosticeerde Balans 2018 40
Besluit Algemeen Bestuur 42
Bijlagen 43
Bijlage 1 Overzicht formatie en uurtarieven 44
Bijlage 2 Overzicht overhead 45
Bijlage 3 Meerjarenbegroting 2018-2021 Programma's 47
Bijlage 4 Risico-inventarisatie 49

Omgevingsdienst
De Vallei

Aanbieding

1. Inleiding

Hierbij ontvangt u de Ontwerpbegroting 2018 van Omgevingsdienst de Vallei (OddV). Op grond van artikel 29 lid 2 van de gemeenschappelijke regeling moeten wij deze begroting vóór 15 april 2017 sturen aan Provinciale Staten en de gemeenteraden. Vervolgens hebben zij 8 weken de tijd om een zienswijze in te dienen, daarna stelt het Algemeen Bestuur de begroting vast.

De OddV voert naast de verplichte (milieu-)basistaken, de overige Wabo-taken uit voor alle deelnemende gemeenten. Omgevingsdienst de Vallei is een van de zeven omgevingsdiensten in Gelderland. Samen vormen we het 'Gelders Stelsel van omgevingsdiensten'. Binnen dit Stelsel voeren wij de taken coördinatie en kwaliteit uit.

Als de begroting is vastgesteld, krijgt de OddV de budgetten om tot de taakuitvoering 2018 over te gaan. Deze begroting is gebaseerd de begrotingsuitgangspunten voor 2018 die zijn vastgesteld in het Algemeen Bestuur van 28 oktober 2016.

2. BBV 2017

Op 5 maart 2016 is de wijziging van het Besluit Begroting en Verantwoording gepubliceerd. Daarom moeten alle Omgevingsdiensten in Nederland hun begrotingen en verantwoordingen (de jaarstukken) vanaf het boekjaar 2018 conform het BBV 2017 opstellen. Parallel aan deze ontwikkeling is het de wens en de opdracht van het Directeurenoverleg (DO) dat de zeven Gelderse omgevingsdiensten vanaf 2018 een meer uniforme opzet en indeling van de begroting en de verantwoording gebruiken.

De doelen en de wijzigingen van het BBV brengen regels met zich mee op bedrijfsvoeringniveau (lees uitvoeringsniveau). Deze gelden met name voor maatwerk voor gemeenten en provincies en helaas veel minder voor omgevingsdiensten.

Het nieuwe BBV schrijft verplicht voor hoe en waar lasten en baten geraamd en geboekt moeten worden. Hiervan mag niet worden afgeweken. Op de programma's mogen alleen de direct toe te rekenen lasten worden geboekt. Doorbelaste kosten voor overhead en raming van onvoorzien, mogen niet meer op de programma's worden geboekt. Ook is er een overzicht Algemene Dekkingsmiddelen, waarin niet de deelnemersbijdragen van de partners in moeten worden verantwoord, zoals je wellicht zou verwachten, maar de kosten van treasury.

Wij moeten helaas constateren dat een bedrijfsmatige presentatie van alle kosten en baten van een programma (voor een integrale kostenberekening) alleen via een aparte presentatie (zogenaamd extracomptabel) mogelijk is.

De bijdragen en/of omzet die wij aan de deelnemers factureren, bevatten zowel dekking van de directe kosten, als de dekking van de kosten voor overhead en onvoorzien. Wij mogen deze inkomsten bij ontvangst en in de begroting niet splitsen, maar moeten ze volledig en onverdeeld boeken op de programma's. Dit betekent dat er altijd een batig saldo op een programma ontstaat, omdat aan de lastenkant alleen de directe kosten geraamd mogen worden. Dit terwijl aan de inkomstenkant de bijdragen en omzet uit tarieven inclusief dekking overhead en onvoorzien moeten worden geraamd.

Het gevolg van de nieuwe BBV is dat voor een Programma in de begroting niet meer alle kosten worden gepresenteerd die wij gebruiken voor de integrale kostprijsberekening. De begroting is dan ook financieel niet meer vergelijkbaar met onze oude begroting. Wij moeten helaas constateren dat de leesbaarheid van onze begroting minder wordt door het BBV 2017. Dit is het gevolg van voorschriften die op uitvoeringsniveau zaken verplichtend voorschrijven en die vooral maatwerk zijn voor gemeenten en provincies.

De programmaverdeling is wel vrij. Binnen Gelderland hebben we nu de volgende onderverdeling gemaakt. Ten opzichte van de oude indeling komt er een Programma 5 Projecten bij.

De volgende indeling wordt nu gemaakt.
Programma 1 Vergunningverlening
Programma 2 Toezicht en handhaving
Programma 3 Advies
Programma 4 Stelseltaken
Programma 5 Projecten

Tot slot schrijft het BBV 2017 verplicht voor dat een totaaloverzicht van lasten en baten per taakveld opgenomen moet worden. Een taakveld is de vervanger van de functie uit de oude voorschriften.

Deze indeling is een administratieve verplichting die verder geen toegevoegde waarde heeft voor onze exploitatie of voor de leden van het Algemeen Bestuur. Aan de andere kant levert dit ook geen problemen op. Bij de presentatie van lasten en baten in de programma's in de begroting en de rekening hoeft het taakveld niet te worden vermeld. De meeste lasten en baten van een omgevingsdienst vallen onder het taakveld 7.4 Milieubeheer en 8.3 Wonen en bouwen.

Het bovenstaande resultaat is verwerkt in het onderstaande overzicht:

Overzicht van baten en lasten per taakveld BBV 2017			
Jaar 2018			
	Taakveld	Baten	Lasten
Programmaplan			
Programma 1 Vergunningverlening	7.4 Milieubeheer		
	8.3 Wonen en bouwen		
Programma 2 Toezicht en handhaving	7.4 Milieubeheer		
	8.3 Wonen en bouwen		
Programma 3 Advies	7.4 Milieubeheer		
	8.3 Wonen en bouwen		
Programma 4 Stelseltaken	7.4 Milieubeheer		
Eigen stelseltaak	7.4 Milieubeheer		
Kosten Gelders stelsel van omgevingsdiensten	7.4 Milieubeheer		
Programma 5 Projecten	7.4 Milieubeheer		
Overzichten			
Algemene dekkingsmiddelen	0.5 Treasury		
Overhead	0.4 Overhead ondersteuning organisatie		
Heffing Vennootschapsbelasting	0.9 Vennootschapsbelasting		
Bedrag onvoorzien	0.8 Algemene baten en lasten		
saldo van baten en lasten			
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves			
Resultaat			

3. Speerpunten en ontwikkelingen 2018

Omgevingsdienst de Vallei zal zich voor het programma toezicht en handhaving in 2018 vooral richten op verdergaand optimaal invullen van het primaire proces. Dat primaire proces is onderhevig aan veranderingen en wijzigingen. Onze speerpunten leest u hieronder.

Professionalisering cyclus

De basis voor de uitvoering van onze werkzaamheden is het Uitvoeringsprogramma 2018 (UP2018). Gedurende het jaar moeten we de voortgang monitoren en het zo nodig bijstellen. Dit alles volgens de plan-do-check-act-cyclus. Het UP2018 moet uiterlijk 1 december 2017 beschikbaar zijn, zodat het Dagelijks Bestuur het kan vaststellen in januari 2018.
Dit betekent ook dat de deelnemers/opdrachtgevers tijdig aangeven waar in 2018 de prioriteiten gezet moeten worden! Goed en volwassen opdrachtgeverschap en juiste kaderstelling zijn immers randvoorwaarden voor het Uitvoeringsprogramma. De OddV gaat tijdig met de opdrachtgevers in gesprek om het Uitvoeringsplan 2018 te vullen.

Realisatie uitvoeringsprogramma's partners

Speerpunt voor 2018 is het volledig realiseren van dit uitvoeringsprogramma. Dit behelst dus alle programma's voor vergunningverlening, handhaving en toezicht, advies en stelseltaken. 2018 is net als 2017 gebaseerd op outputfinanciering. Gedurende het jaar kunnen er wisselingen in vraag en aanbod ontstaan. We hebben afgesproken dat we gezamenlijk keuzes maken, zodanig dat de Wabo-taken worden uitgevoerd binnen het beschikbare budget. Als de vraag exceptioneel toeneemt en niet meer te beïnvloeden is door reductie van andere producten en diensten, zullen we extra budget van de partners vragen. Andersom geldt dat als de vraag exceptioneel afneemt, gezamenlijk wordt bepaald om de kosten te reduceren of de beschikbare capaciteit anders in te zetten.

Branchegericht en gebiedsgericht toezicht

De pilot branchegericht en gebiedsgericht toezicht van 2016 is succesvol verlopen. Daarom continueren we dit toezicht.

Digitaal handhaven

Een verdere stap in de kwaliteitsverbetering is de inzet van ICT bij toezicht en handhaving. Met digitaal handhaven kunnen we een uniform kwaliteitsniveau realiseren en een verdergaande efficiencyslag maken. De knelpunten die we hebben ervaren bij de bruikbaarheid van de mobiele apparaten en de verbindingen, zijn begin 2017 opgelost en we kunnen daarom nu een mooie stap voorwaarts maken.

Omgevingswet

De Omgevingswet wordt naar verwachting in 2019 ingevoerd. De gemeenten en de provincie voeren de regie over de implementatie van de wet. Daarover zijn in Food Valley verband afspraken gemaakt. De OddV is hierop aangesloten en betrokken. Wij leveren de inhoudelijke kennis en expertise over de VTH-taken en over de specialistische vakgebieden die de partners bij ons belegd hebben.

De invoering van de omgevingswet heeft consequenties voor de OddV. De exacte impact is op dit moment nog niet duidelijk. Dit is een proces dat loopt en waarin de OddV deels afhankelijk is van wetgeving, de bestuurscultuur van de partners en van de implementatie van deze processen bij de ambtelijke partners. De belangrijkste opgave van de OddV is op dit moment dat wij als deskundig partner in het VTH- proces in verbinding zijn met onze omgeving en dat we de organisatie adequaat voorbereiden op de komst van de omgevingswet.

Dit doen we door:

- als OddV zelf een visie te hebben op de omgevingswet en de rol die de OddV daarin kan spelen;
- aan te haken bij het implementatietraject van de (ambtelijk) partners;
- in verbinding te zijn met de bestuurlijke partners over de omgevingswet;
- deel te nemen aan de taskforce omgevingswet in het Gelders Stelsel;
- overzicht te bieden aan de medewerkers over op welke gebieden en wanneer verandering plaatsvindt;
- in verbinding met medewerkers de implementatie van de omgevingswet vorm te geven.

Specialistische taken

In 2017 wordt er voor alle deskundigheidsgebieden en voor energie bepaald hoe de taak in de organisatie wordt ingebed. Vragen die hierbij door ons beantwoord worden zijn: welke kritieke massa is noodzakelijk om robuust te zijn? Wat is de kwantitatieve werkvraag van de partners, op welke manier plaatsen we de uitvoering van de specialistische taken in de outputfinanciering? Daar waar het een toegevoegde waarde heeft, wordt samenwerking gezocht met OD Regio Arnhem.

Ons einddoel van de inbedding is dat we alle specialistische taken, voor zover dit basistaken betreft, voldoende kwalitatief en kwantitatief uitvoeren. En, dat deze taken een plaats krijgen in de outputfinanciering. Het betreft onder andere bodemtoezicht. Wanneer dit plustaken zijn, zoals bijvoorbeeld monumenten of ecologie, kan de keus hierin per partner verschillen. Deze verschillen worden in de loop van 2017 helder en transparant. Daarmee zijn dan niet alleen de uit te voeren taken, maar ook de daaraan gekoppelde financiële consequenties zichtbaar. De vertaling hiervan in de begroting zal dan ook pas bij de eerste begrotingswijziging 2018 plaatsvinden.

Wet Natuurbescherming

De Wet natuurbescherming is in 2017 in werking getreden en vervangt de Natuurbeschermingswet 1998, de Boswet en de Flora- en Faunawet. Doel van de Wet natuurbescherming is drieledig: 1. bescherming van de biodiversiteit in Nederland, 2. decentralisatie van verantwoordelijkheden en 3. vereenvoudiging van regels. In 2017 worden de consequenties zichtbaar voor de uit te voeren taken en de daarmee samenhangende financiën. De vertaling hiervan in de begroting zal dan ook pas bij de eerste begrotingswijziging 2018 plaatsvinden.

Opleidingen medewerkers

De OddV heeft in 2016 en 2017 een uitgebreid opleidingstraject ingezet om te voldoen aan de kwaliteitscriteria zoals opgenomen in de wet VTH. Heel nadrukkelijk is er voor gekozen om de medewerker centraal te stellen en het opleidingstraject in te steken vanuit de eigen verantwoordelijk van de medewerker. De organisatie zal dit maximaal ondersteunen om de medewerker te laten voldoen aan de gewenste competenties. De lijn die daarvoor in 2016 is ingezet, zullen we in 2018 voortzetten.

Outputfinanciering en productencalogus (PDC)

In 2017 is er een belangrijke omslag van handelen geweest. Het werk van de OddV wordt gefinancierd op basis van outputfinanciering. Dat betekent dat we de inputfinanciering loslaten die we vanaf 1 april 2013 bij de start van de OddV hadden afgesproken. De opdrachtgevers vullen nu een programma met de producten die in het productenboek OddV (PDC) staan opgenomen. Aan elk product of dienst hangt een genormeerde tijdsbesteding waarin de kwaliteit en kwantiteit van de handelingen voor de totstandkoming van het product of de dienst is vastgelegd. De prijs van een product of dienst is de tijdsbesteding maal het OddV-voorgecalculeerde tarief inclusief overhead en bijkomende kosten.

De risico's die samenhangen met het zogenaamde outputgericht werken, zijn zo goed mogelijk onderkend. Met de opdrachtgevers hebben we marges afgesproken waarbinnen de programma's zich bewegen. Er is immers sprake van verplichte basistaken. Ook op het gebied van de vrijwillige taken kunnen schommelingen niet zomaar onbeperkt worden doorgevoerd. De OddV heeft weliswaar een flexibele schil aan personeel maar we hebben ook vaste medewerkers, waardoor een zekere vaste relatie naar het werk wordt gehanteerd. Een grotere variatie dan 2 % kan niet zonder meer worden geaccepteerd. Hoewel de producten en dienstencatalogus op de best beschikbare kengetallen is gebouwd, zal er continu kritisch naar de juistheid worden gekeken.

Gelders stelsel ook outputgericht

De uitvoerende diensten ODRA en ODRN hebben de inrichtinggebonden stelseltaken outputgericht gemaakt. De programmatische stelseltaken worden afgerekend op uren. Dit op basis van een vastgesteld Uitvoeringsprogramma met een passende verdeelsleutel afhankelijk van het onderwerp.

Doorontwikkeling Gelders stelsel

De zeven omgevingsdiensten (OD's) opereren als één stelsel van omgevingsdiensten in Gelderland. Bij de start is vastgelegd dat de stelselafspraken na drie jaar zouden worden geëvalueerd, inclusief de wijze van financiering. Met deze evaluatie wilden we inzicht bieden in het functioneren van het Gelders Stelsel van omgevingsdiensten en ontwikkelpunten benoemen.

Uit de evaluatie is gebleken dat het stelsel zijn meerwaarde heeft bewezen in de afgelopen jaren, doordat de VTH-taken voor complexe bedrijven hiermee conform de kwaliteitscriteria kunnen worden uitgevoerd. Het Gelders Stelsel heeft recht van bestaan en is voldoende adaptief en stabiel. Het Gelders Stelsel heeft in de afgelopen drie jaar bewezen in staat te zijn in te spelen op en zich aan te passen aan (nieuwe) eisen en behoeften van betrokkenen binnen en buiten het stelsel. De samenwerking tussen de zeven omgevingsdiensten verloopt goed.

Uiteraard waren er ook aandachts- en verbeterpunten. Op basis van de uitkomsten van de evaluatie is een Plan van aanpak voor de doorontwikkeling van het Gelders Stelsel opgesteld. Dit Plan van aanpak vormt de agenda voor de ontwikkeling van het Gelders Stelsel voor een belangrijk deel van 2017. Het Plan richt zich op de verbetering van de Stelseltaken.

Versterking van de aansturing en de doorzettingsmacht van de voorzitters van de OD's zijn de hoofdpunten. Dit geldt voor de volgende thema's: Stelseltaken, vereenvoudigen van de samenwerking van processen voor complexe bedrijven, afstemmen van de coördinatierollen van de OddV en de provincie en diverse inhoudelijke punten die meer eenheid en uniformiteit in kwaliteits- en efficiencymogelijkheden leveren. De effecten hiervan voor de begroting 2018 zijn onbekend en dan ook niet meegenomen.

Energie Toezicht

De partners van Omgevingsdienst De Vallei (ODDV) geven energiebesparing hoge prioriteit. De ODDV is daarom gevraagd om invulling te geven aan energiebesparing bij bedrijven en op die manier een bijdrage te leveren aan de doelstelling van het Gelders Energie Akkoord: realiseer per jaar een besparing van 3,75 PJ op provinciaal niveau. Beoogd wordt dat bij alle bedrijven in 2020 energiebesparende maatregelen zijn geïmplementeerd. Wanneer we dit vertalen naar het servicegebied van de Vallei, kan bij onze bedrijven een besparing van 0,55 PJ per jaar bereikt worden. De OddV zorgt ervoor dat alle subsidiemogelijkheden optimaal benut worden. Echter ook van de partners wordt een bijdrage verwacht.

Separaat wordt aan uw bestuur een Plan van aanpak Energie voorgesteld om in 2017 bij 150 bedrijven een onderzoek te doen waarbij we energie meenemen in de reguliere controles. Naar verwachting wordt dan helder welke inspanningen er noodzakelijk zijn om de

energiereductie in totaliteit te kunnen realiseren. Hierover zal u dan verder over worden geïnformeerd om te kunnen faseren en prioriteren.

Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen (privatisering van de kwaliteitsborging van het Bouwbesluit

De consequenties van de privatisering van de kwaliteitsborging van het Bouwbesluit zijn op dit moment nog niet geheel duidelijk. Het wetsvoorstel is in februari 2017 aangenomen door de Tweede Kamer. Naast besluitvorming in de Eerste Kamer, moeten de AMvB's, waarin de feitelijke uitwerkingsregels staan, nog worden vastgesteld. Deze uitwerkingsregels bepalen in grote mate de feitelijke impact op de uitvoeringstaak- en last van de OddV. Er vallen taken weg bij de overheid / de OddV. Daarnaast is er sprake van nieuwe taken en wellicht verschuiving van taken. Zodra de inhoud van de AMvB's bekend is, komen wij met nadere voorstellen op welke wijze wij anticiperen op deze verandering.

Overgang frontoffice van de gemeente Nijkerk naar de OddV

De gemeente Nijkerk heeft de OddV verzocht om de frontoffice op het terrein van Vergunningverlening, Handhaving en Toezicht onder te brengen bij de OddV. Bij het opmaken van deze begroting worden er afspraken gemaakt onder welke condities dit mogelijk is. De effecten daarvan zijn nog niet in de begroting meegenomen.

Informatievoorziening Gelderse Omgevingsdiensten

De zeven Gelderse omgevingsdiensten brengen de gegevens van alle milieu-inrichtingen (inclusief vergunning en handhavingsgegevens) in Gelderland bijeen in een centrale database. Aan de ene kant verbetert hiermee de kwaliteit van de gegevens substantieel door kwaliteitscontroles en aansluiting op basisregistraties. Anderzijds kunnen we de gegevens via Inspectieview Milieu ter beschikking stellen aan de ketenpartners. Met deze ontwikkeling bereiden de Gelderse omgevingsdiensten zich voor op de Omgevingswet, doordat zij alle partijen een gelijke informatiepositie kunnen bieden.

Klanttevredenheid

Op Gelders niveau hebben we afspraken gemaakt over het uitwerken en meten van de klanttevredenheid. De klant is niet alleen het bedrijf of de persoon waaraan de vergunning is uitgereikt, maar ook de klant waarop gehandhaafd wordt of toezicht wordt uitgeoefend. De eerste onderzoeken worden uitgevoerd in het 1^{e} kwartaal van 2017. Daarnaast zullen we periodiek de klanttevredenheid monitoren bij de partners. Tot op heden zijn laatstgenoemden tevreden over de dienstverlening.

Sanering asbestdaken voor 2024

In 2024 wordt een landelijk wettelijk verbod op het in standhouden van asbestdaken van kracht. Als we tot 2024 geen stappen ondernemen om al eerder tot een sanering van een belangrijk deel van de asbestdaken te komen, zal het bevoegd gezag (de gemeenten) voor een onmogelijke opgave worden gesteld om tot handhaven over te gaan. De omvang van het probleem is hiervoor namelijk te groot. Ook de gezondheidsrisico's zijn groot. Niets doen lijkt daarom geen optie, het ligt in de rede om te streven naar een gezamenlijke aanpak op regionaal of provinciaal niveau. Hiertoe moet in de komende periode de regie worden georganiseerd. Gemeenten, provincie en de directeuren van de OD's in Gelderland hebben hierin een belangrijke rol. Er moet gezamenlijk worden nagedacht over maatregelen die er aan bijdragen dat asbestdaken al voor 2024 (grotendeels) worden verwijderd, zodat de handhavingsopgave tegen die tijd kleiner is. Wellicht zijn er mogelijkheden om de sanering te combineren met duurzaamheidsinvesteringen, zoals zonnepanelen op daken. De rol van de OddV zal in dit kader vooral faciliterend zijn, bijvoorbeeld door het leveren van kennis of het uitvoeren van een inventarisatie.

4. Berekening budgettair kader

Onderstaand berekenen we het budgettaire kader voor de begroting 2018. De basis is de raming in de meerjarenbegroting 2017-2020. De loon- en prijsinflatiecorrectie is geraamd conform de begrotingsuitgangspunten.

Vanaf het jaar 2017 is de OddV output gefinancierd. Dat betekent dan ook dat de mutaties in het Uitvoeringsplan 2017 financieel vertaald zijn naar de omzet/deelnemersbijdrage van de individuele partners. Deze zijn structureel vertaald naar de meerjarenbegroting 2018-2021 met inachtneming van de aangegeven mutaties voor die jaren.

Overigens moeten we nog melden dat de geraamde bijdragen niet meer dan een omzetverwachting zijn. Is echter de vraag in 2018 gelijk aan de geleverde prestaties in 2017, zoals in het Uitvoeringsprogramma is opgenomen, dan zal het in 2018 geraamde bedrag dienen te worden betaald.

De cijfermatige opstelling van de omzetverwachting (deelnemersbijdrage) is als volgt:

Omschrijving	2017	2018	2019	2020	2021
Meerjarenbegroting 2017-2021 (x € 1000)	11.317	11.167	11.167	11.167	11.167
Effecten Uitvoeringsplan 2017	501	520	523	459	459
EED impuls 2016	79				
Compensatie loon- en prijsstijging voor 2018		139	139	138	138
Totaal begroting 2018-2021	11.897	11.827	11.830	11.765	11.765

Leeswijzer

In de Beleidsbegroting op pagina 12 vindt u de inhoudelijke beschrijving van de concrete voornemens van de Omgevingsdienst de Vallei per programma. In dit hoofdstuk zijn ook de lasten en de baten per programma vermeld. Vervolgens worden op pagina 25 de verplichte paragrafen beschreven. Aansluitend gaan we in op de financiële begroting op pagina 34 met een toelichting op de begrotingsposten en de uitgangspunten. Vanaf pagina 43 zijn de bijlagen opgenomen.

DE BELEIDSBEGROTING

Het Programmaplan

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

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

Per programma geven wij invulling aan de drie W-vragen: Wat willen wij bereiken, wat gaan wij doen en wat mag het kosten? In oktober 2016 is het geactualiseerde productenboek (PDC) vastgesteld in uw bestuur. Samen met u geven wij antwoord op de 2e en 3e W-vraag en dit vormt de basis voor de outputfinanciering. De Programmabegroting geeft vooral de financiële kaders aan. De daadwerkelijke uitvoering die de OddV daarvoor kan leveren, komt tot uiting in het Uitvoeringsplan 2018 dat eind 2017 samen met u wordt vastgesteld.

Voorafgaand aan de aanbieding van de Programmabegroting 2018 is het Uitvoeringsplan 2017 vastgesteld in het Dagelijks Bestuur. De getallen uit dit Uitvoeringsplan zijn dan ook opgenomen in de programma's in de 2e W-vraag. Zo kunnen we inzicht geven in wat we daarvoor kunnen leveren. Dit moet worden beschouwd als een concept, omdat de concrete invulling pas plaatsvindt bij de vaststelling van het Uitvoeringsplan 2018. Deze werkwijze is het gevolg van de bepaling in de WGR dat de Programmabegroting al vóór 15 april voorafgaand aan het jaar waarop deze van toepassing is, moet worden aangeboden aan het Algemeen Bestuur.

De verdeling van de kosten over de vijf programma's is bepaald aan de hand van het Uitvoeringsplan 2017. Deze ziet er als volgt uit:

Jaar 2018			
	Baten	lasten	Saldo
Programmaplan			
Programma 1 Vergunningverlening	4.892.372	3.493.886	1.398.485
Programma 2 Toezicht en Handhaving	5.249.503	3.989.807	1.259.696
Programma 3 Advies	1.597.817	1.122.332	475.485
Programma 4 Stelseltaken	112.218	256.997	-144.779
Programma 5 Projecten	305.751	182.132	123.619
Overzicht			
Algemene dekkingsmiddelen			
Overhead		3.196.095	-3.196.095
Heffing vennootschapsbelasting			
Bedrag onvoorzien		100.000	-100.000
saldo van baten en lasten	12.157.661	12.341.249	-183.588
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves		-183.588	183.588
Resultaat	12.157.661	12.157.661	0

Overigens moeten we nog vermelden dat door de invoering van outputfinanciering de geraamde bijdragen van de partners (onder de baten) niet meer dan een omzetverwachting zijn. Is echter de vraag in 2018 gelijk aan de geleverde prestaties in 2017, dan zal het in 2018 geraamde bedrag dienen te worden betaald.

Programma 1 Vergunningverlening

1.1 Wat houdt dit programma in?

Het programma Vergunningverlening betreft het behandelen van omgevingsvergunningen en meldingen. De producten die wij leveren, staan omschreven in het Productenboek 2016. Het taakveld van Vergunningverlening wordt bepaald door: Uitvoering Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht, Activiteitenbesluit en andere relevante besluiten voor het nemen van milieubesluiten en de behandeling van milieumeldingen van milieu-inrichtingen.

1.2 Wat willen we bereiken?

Het programma Vergunningverlening is een uitvoeringsprogramma dat zich inspant om de afspraken te realiseren die in de DVO's en het Uitvoeringsplan (met opdrachtgevers/gemeenten/provincie) zijn gemaakt.

Dit programma draagt bij aan de volgende doelstellingen:

- Vergunningaanvragen handelen we binnen de wettelijke termijnen af en meldingen beoordelen we op juistheid en volledigheid. Beide procedures moeten geïntegreerd worden behandeld voor de Wabo, waarbij we aansluiten bij de loketten van gemeenten en provincie.
- We bevorderen de kwaliteit van de leefomgeving door het voorkomen van nieuwe en het saneren van bestaande geluidshindersituaties. Dit doen we in overeenstemming met het milieubeleid van de deelnemende gemeenten.
- Met behulp van de Kwaliteitscriteria 2.1 verbeteren we de lucht-, bodem- en waterkwaliteit.
- We voorkomen hinder van bedrijven die binnen de grenzen van de deelnemende gemeenten zijn gelegen.
- We adviseren bedrijven over een optimale bedrijfsvoering.

Kritische prestatie indicator (KPI)

	2018
% beschikkingen binnen de wettelijke termijn (met eventuele verlenging)	95%

Ontwikkelingen

Omgevingswet
De wet- en regelgeving zijn dynamisch. De OddV speelt tijdig in op veranderingen en brengt deze ook voor de partners in beeld. Voor wat betreft wetgeving is het wachten op de vervanger van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht: de Omgevingswet, ofwel de Herziening van het omgevingsrecht.

Met deze herziening wil het Kabinet het stelsel van het omgevingsrecht eenvoudiger en beter maken, voor bedrijven, burgers en overheden. De stelselherziening is meer dan een wetswijziging. Het Kabinet beoogt naast een vereenvoudiging en verbetering van de regelgeving, ook een cultuurverandering te krijgen in de benadering van projecten in de fysieke leefomgevingsruimte. Minder regels, meer eigen verantwoordelijkheid voor burgers en bedrijven. Meer ruimte voor initiatieven en innovatie door degenen die daar

het beste in zijn. Dat zijn degenen die in het fysieke domein zelf aan het werk zijn. Dit past bij de trend van een kaderstellende overheid, die maatschappelijk gewenste activiteiten van burgers en bedrijven faciliteert. Tegelijkertijd zijn juist dan waarborgen voor de kwaliteit van de leefomgeving van belang.

De nieuwe wet regelt:

- het versnellen en verbeteren van besluitvorming in het brede fysieke domein
- de integratie van plannen en toetsingskaders
- het vergroten van bestuurlijke afwegingsruimte
- het doelmatig uitvoeren van onderzoek.

De Tweede Kamer heeft inmiddels met grote meerderheid ingestemd met de Omgevingswet. Afhankelijk van de voortgang behandeling in de Eerste Kamer streeft het kabinet ernaar dat het wetsvoorstel in 2017 in het Staatsblad gepubliceerd wordt. Dit met het oog op inwerkingtreding in 2019. Ondertussen wordt gewerkt aan de uitvoeringsregels.

Voor met name vergunningen zijn er ontwikkelingen waarbij meer vergunningsvrij mogelijk is. Onze werkzaamheden verschuiven al gaandeweg van vergunningverlening naar toetsing van meldingen c.q. handhaving en toezicht. Wat vergund moet worden, zal meer maatwerk vragen en daarmee ook meer tijd.

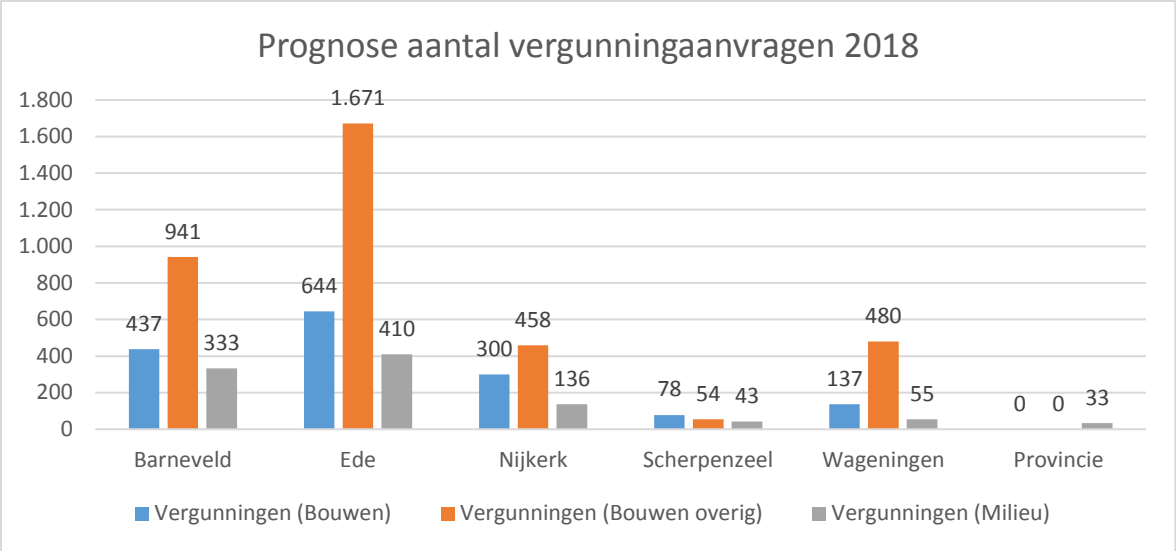
Contractafspraken brandweer
Vanuit de regionale brandweer wordt specialisme ingebracht voor de brandveiligheid bij vergunningverlening en handhaving. Nadere contractafspraken zijn hierover gemaakt.

Private kwaliteitsborging
Door de introductie van private kwaliteitsborging verandert de traditionele taak van de gemeente als bevoegd gezag voor de bouwkwaliteit. Er kan worden volstaan met een beperkte omgevingsvergunning. Het bevoegde gezag verleent deze vergunning indien een bouwplan voldoet aan de voorschriften van het bestemmingsplan, aan welstand en als blijkt dat het bouwproject geen gevaar oplevert voor de directe omgeving. Onderdeel van de vergunning is tevens een bij het bouwplan passend instrument voor private kwaliteitsborging. Is de vergunning verkregen, dan mag met de bouw worden gestart. Er vindt dus geen toetsing van het bouwplan aan het Bouwbesluit meer plaats door de gemeente en de gemeente houdt ook geen toezicht meer op de bouwtechnische kwaliteit tijdens de bouw. Het wetsvoorstel is inmiddels in februari 2017 door de Tweede Kamer aangenomen.

1.3 Wat gaan we doen?

De OddV kent gedefinieerde en met de eigenaren/opdrachtgevers afgestemde producten voor vergunningverlening. In het productenboek OddV staan de volgende producten (zie tabel) voor dit Programma.

De exacte output is vooraf niet eenduidig vast te stellen. Het maken van vergunningenproducten is vraaggestuurd en voor een groot deel afhankelijk van het investeringsklimaat bij het bedrijfsleven en de effecten van de economische situatie in Nederland. Vanuit de realisatiecijfers in de afgelopen periode kan een voorspelling worden gedaan voor 2018. De producten hieronder zijn gebaseerd op het Uitvoeringsprogramma 2017. Het betreft een verwachting die nader zal worden bijgesteld bij het Uitvoeringsprogramma 2018.



	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	Provincie
Vergunningen (Bouwen)	437	644	300	78	137	0
Vergunningen (Bouwen overig)	941	1.671	458	54	480	0
Vergunningen (Milieu)	333	410	136	43	55	33

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

Barneveld	€	1.270.836
Ede	€	2.057.676
Nijkerk	€	807.542
Scherpenzeel	€	158.496
Wageningen	€	428.237
Provincie	€	169.584
Totaal	€	4.892.372

1.4 Wat mag het kosten?

Overzicht baten en lasten 2018 Programma 1 Vergunningverlening			
	Baten	lasten	Saldo
Programmaplan			
Programma 1 Vergunningverlening	4.892.372	3.493.886	1.398.485
Overzicht			
Algemene dekkingsmiddelen			
			-
Overhead		1.302.682	1.302.682
Heffing vennootschapsbelasting			
Bedrag onvoorzien		40.000	-40.000
saldo van baten en lasten	4.892.372	4.836.568	55.804
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves			
Resultaat	4.892.372	4.836.568	55.804

Programma 2 Toetsing en Handhaving

2.1 Wat houdt dit programma in?

Het programma Handhaving betreft het houden van geprogrammeerd toezicht en handhaven van relevante wet- en regelgeving op het gebied van bouwen, ruimtelijke ordening en milieu (Wabo). Het gaat hierbij om:

- Het uitvoeren van controles.
- Het afhandelen van meldingen, verzoeken om handhaving en klachten.
- Het uitvoeren van bestuursrechtelijke en strafrechtelijke handhaving volgens de sanctiestrategie van de partners.
- Het beschikbaar zijn voor incidenten- en rampenbestrijding.

Uitgangspunt is het productenboek van de OddV en de DVO's die met de partners van de OddV zijn afgesloten.

2.2 Wat willen we bereiken?

Het Programma Handhaving zet zich ervoor in om te komen tot een zodanige naleving van de wettelijke voorschriften dat de kwaliteit van de leefomgeving (veiligheid, leefbaarheid en duurzaamheid) optimaal wordt bevorderd.

Ontwikkelingen
Wat betreft de ontwikkelingen verwijzen we naar wat is geschreven bij het Programma 1 Vergunningverlening.

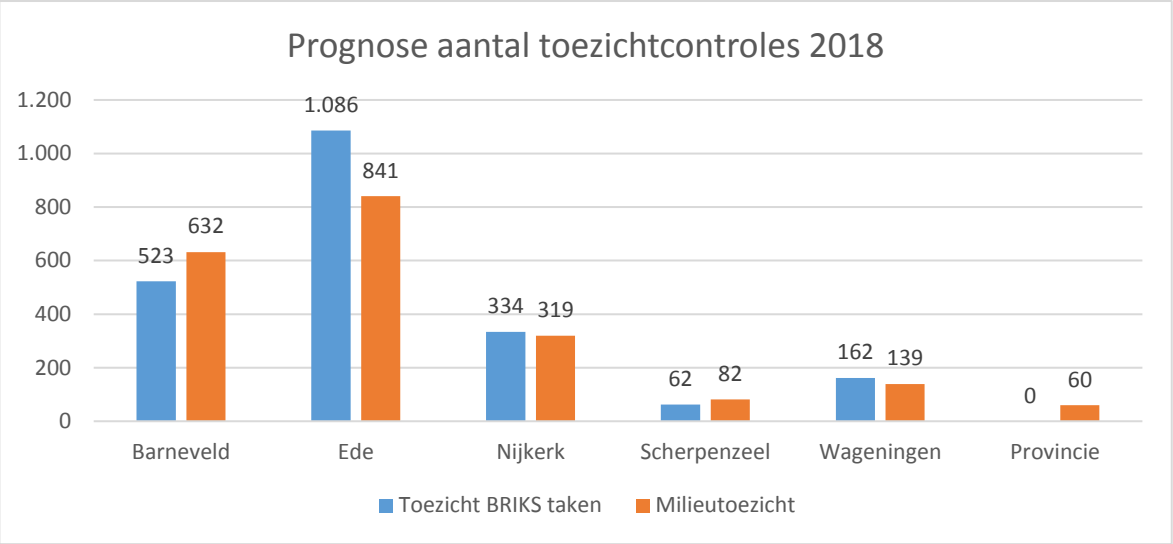
Wij zetten ons ervoor in dat we alle werkzaamheden uitvoeren die voortvloeien uit de DVO's met de diverse partners en het Uitvoeringsprogramma, conform de gemaakte afspraken. Bijvoorbeeld de aantallen producten. De OddV zorgt ervoor dat de taakuitvoering voldoet aan de wettelijke kwaliteitseisen. De doelstelling om de dienstverlening aan burgers en bedrijven te waarborgen en te verbeteren heeft bij de activiteiten van de OddV centraal gestaan. Wij werken professioneel en efficiënt en willen voor de deelnemende partners en anderen de meest logische en vanzelfsprekende partij zijn om mee samen te werken. We zullen in goed overleg streven naar een optimale vorm van dienstverlening en samenwerking tegen zo laag mogelijke kosten.

Kritische prestatie indicator (KPI)

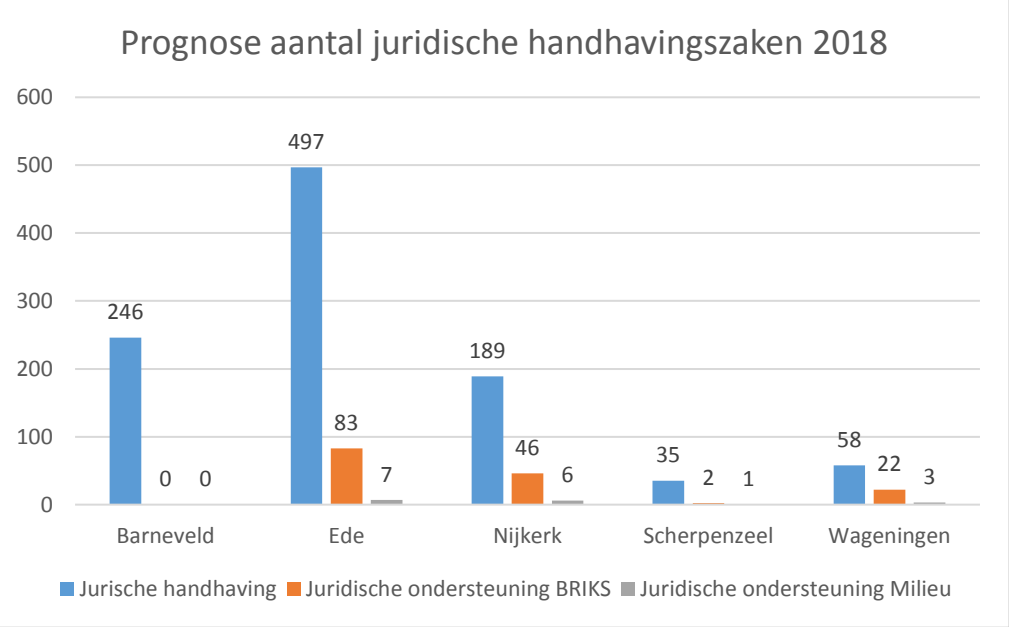
	2018
% controles in relatie tot werk- of uitvoeringsprogramma.	90%
% klachten en meldingen dat binnen 2 weken is behandeld.	80%

2.3 Wat gaan we doen?

De OddV levert voor de deelnemende partners de volgende producten zoals die in het productenboek zijn omschreven in dit programma. Vanuit de realisatiecijfers in de afgelopen periode kunnen we een voorspelling doen voor 2018. De producten in de tabel zijn gebaseerd op het Uitvoeringsprogramma 2017.



	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	Provincie
Toezicht BRIKS taken	523	1.086	334	62	162	0
Milieutoezicht	632	841	319	82	139	60



	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen
Jurische handhaving	246	497	189	35	58
Juridische ondersteuning BRIKS	0	83	46	2	22
Juridische ondersteuning Milieu	0	7	6	1	3

DVO's en werkprogramma
In het werkprogramma maakt de OddV inzichtelijk welke producten per partner worden geleverd (zowel soort als aantal) op basis van regulier toezicht en projectgebonden of specifiek toezicht. In de dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) wordt vastgelegd wat de daadwerkelijke inzet van de OddV zal zijn, gerelateerd aan de financiële bijdrage van de partners.

Complexe bedrijven
Voor complexe bedrijven zijn we een samenwerking aangegaan met de Omgevingsdienst Regio Arnhem (ODRA) en de Omgevingsdienst Regio Nijmegen (ODRN). De bijbehorende aantallen en uren zijn niet meegenomen in voorgaand overzicht.

Output / Kengetallen
De resultaten die door de OddV worden geleverd, zijn gebaseerd op:
- De DVO's die met de deelnemende partners zijn afgesloten.
- Het meest recente Uitvoeringsplan dat is opgesteld voor de partners.
- De Kwaliteitscriteria 2.1.
- De producten zoals die vermeld staan in het productenboek.
- Het besturingsprogramma.

Bijzondere inzet
De gemeente Ede heeft besloten extra capaciteit in te zetten voor de bestrijding van permanente bewoning in recreatieverblijven. Daartoe is voor de jaren 2015, 2016 en 2017 een extra budget van € 150.000 beschikbaar gesteld met als doel om jaarlijks 150 zaken op te pakken en zo mogelijk af te handelen. Voor 2018 en verder is dit niet het geval, al gaan er stemmen op om deze extra capaciteit te continueren. Dit dient nog wel door het gemeentebestuur van Ede te worden bekrachtigd. In deze begroting is daar dan ook geen rekening mee gehouden.

Gemeente Barneveld heeft budget van € 98.000 per jaar beschikbaar gesteld (voor 2017 en 2018) om extra handhavingszaken op het gebied van bouwen en ruimtelijke ordening op te pakken. Daarnaast is de capaciteit voor bouwtoezicht structureel verhoogd ten opzichte van 2016.

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

Barneveld	€	1.399.989
Ede	€	2.256.525
Nijkerk	€	857.299
Scherpenzeel	€	182.656
Wageningen	€	293.127
Provincie	€	105.527
Totaal	€	5.095.123

2.4 Wat mag het kosten?

Overzicht baten en lasten 2018 Programma 2 Toezicht en Handhaving			
	Baten	lasten	Saldo
Programmaplan			
Programma 2 Toezicht en Handhaving	5.249.503	3.989.807	1.259.696
Overzicht			
Algemene dekkingsmiddelen			
Overhead		1.351.842	-1.351.842
Heffing vennootschapsbelasting			
Bedrag onvoorzien		30.000	-30.000
saldo van baten en lasten	5.249.503	5.371.648	-122.146
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves		-183.588	
Resultaat	5.249.503	5.188.060	61.442

Programma 3 Advies

3.1 Wat houdt dit programma in?

Het programma Advies is een breed programma. We geven gevraagd en ongevraagd advies aan gemeenten conform de afgesproken DVO's. Bij de oprichting van de OddV zijn namelijk deeltaken mee overgegaan naar de OddV die feitelijk niet behoorden tot de primaire taken van een omgevingsdienst. Deze taken worden omwille van praktische redenen gecontinueerd door de medewerkers die mee overgingen naar de omgevingsdienst. Daarnaast zijn hierin de uren opgenomen die ten laste van het primaire product opgaan aan overige dienstverlening.

3.2 Wat willen we bereiken?

Met dit programma willen wij bereiken dat we alle afgesproken uren volledig en naar tevredenheid uitvoeren die we met de partners in de DVO hebben afgesproken. Ook al behoren deze taken niet tot onze corebusiness. Vooralsnog zijn er geen kwaliteits- en prestatie-indicatoren aan gekoppeld en wordt er slechts gestuurd op het uitvoeren van de afgesproken taken voor de partners binnen de afgesproken uren.

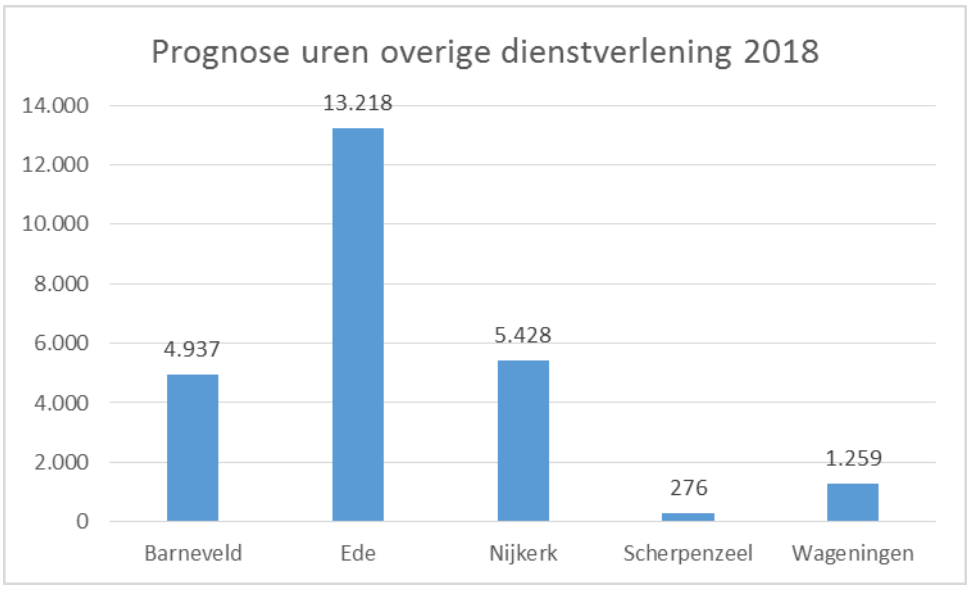
Naast de genoemde uren willen wij de partners optimaal faciliteren in een aantal onderwerpen, die weliswaar primair bij de partners liggen, maar waar de OddV een goede bijdrage aan kan leveren. Deze uren worden dan ook rechtstreeks doorbelast aan de partners.

Kritische prestatie indicator (KPI)

	2018
% adviezen – rapporten van inrichtingen, die binnen 8 weken zijn beoordeeld	80%

3.3 Wat gaan we daar voor doen?

Binnen de DVO's van 2013 zijn onderstaande afspraken gemaakt specifiek op het terrein van adviestaken over en weer. Later zijn daar in meegenomen: de inbreng van de balie Bouwen, Wonen en Milieu per 1 januari 2014, de specialistische taken Barneveld per 1 januari 2015 en de specialistische taken Nijkerk per 1 januari 2016.



	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen
Overige dienstverlening	4.937	13.218	5.428	276	1.259

Omzet per partner

Barneveld	€	342.224
Ede	€	705.571
Nijkerk	€	361.923
Scherpenzeel	€	15.879
Wageningen	€	86.286
Provincie	€	21.572
Totaal	€	1.533.455

3.4 Wat mag het kosten?

Overzicht baten en lasten 2018 Programma 3 Advies			
	Baten	lasten	Saldo
Programmaplan			
Programma 3 Advies	1.597.817	1.122.332	475.485
Overzicht			
Algemene dekkingsmiddelen			
Overhead		428.009	-428.009
Heffing vennootschapsbelasting			
Bedrag onvoorzien		30.000	-30.000
saldo van baten en lasten	1.597.817	1.580.341	17.476
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves			
Resultaat	1.597.817	1.580.341	17.476

Programma 4 Stelseltaken

4.1 Wat houdt dit programma in?

Het Gelders Stelsel garandeert robuustheid van de Gelderse OD's op basis van het uitgangspunt 'decentraal wat kan, centraal wat moet'. Het Gelders Stelsel is:
Een systeem waarbij de zeven OD's onlosmakelijk met elkaar verbonden zijn door middel van stelselafspraken. De OD's verrichten in de nabijheid van gemeenten de OD-taken waarvoor zij robuuste taakuitvoering realiseren. De afspraak is dat complexe taken waarvoor een individuele OD niet robuust is, worden ondergebracht bij één van de Gelderse OD's.

Het Programma Coördinatie/kwaliteit wordt uitgevoerd door de OddV. Vertaald naar het Gelderse stelsel betekent dit dat de verschillende onderdelen (zeven omgevingsdiensten, de specialistische of stelseltaken) op elkaar afgestemd zijn en blijven. Elke individuele omgevingsdienst is verantwoordelijk voor het realiseren van haar doelstelling en de uitvoering van haar takenpakket. De OddV is een van deze omgevingsdiensten. Voor de coördinatietaak is de OddV de "eerste onder zijns gelijken" ofwel de "primus inter pares". Dit betekent dat de OddV dezelfde rechten en plichten heeft als alle anderen, maar dat we wel extra taken hebben gericht op de coördinatie van het Gelders stelsel.

4.2 Wat willen we bereiken?

Voor het programma Coördinatie/kwaliteit zijn de volgende ambities gedefinieerd:

Ambitie coördinatie
Coördinatie van het Geldersstelsel is het definiëren van een gezamenlijk (strategisch) doel (stip op de horizon), het instellen van coördinatiemechanismen, het scheppen van randvoorwaarden voor succesvol samenwerken en harmonisatie, het toezien op het opstellen en uitvoeren van programma's voor stelseltaken en het afstemmen van zaken en processen, zodanig dat er sprake is van een vitaal Gelders stelsel dat zich ontwikkelt richting het gezamenlijk gedefinieerde doel.

Ambitie expertgroep kwaliteit
Het doel van de expertgroep Kwaliteit is het ondersteunen van de Gelderse omgevingsdiensten (OD's) bij de verbetering en borging van de kwaliteit bij de uitvoering en de organisatie van de overgedragen Vergunning-, Toezicht- en Handhavingstaken. Hiervoor organiseert de expertgroep stelselbrede activiteiten. Hierbij zijn de 'kwaliteitscriteria 2.1 (KC)' en de 'Gelderse handreiking kwaliteitsmanagement' leidend.

4.3 Wat gaan we doen?

De concrete activiteiten voor de stelseltaken worden vastgelegd in jaarprogramma's, die op WABO-inhoudelijke prioriteiten worden afgestemd met de partners. De jaarprogramma's worden vastgesteld in het AB-voorzittersoverleg.

4.4 Wat mag het kosten?

Overzicht baten en lasten 2018 Programma 4 Stelseltaken			
	Baten	lasten	Saldo
Programmaplan			
Programma 4 Stelseltaken	112.218	256.997	-144.779
Overzicht			
Algemene dekkingsmiddelen			
Overhead		28.223	-28.223
Heffing vennootschapsbelasting			
Bedrag onvoorzien			0
saldo van baten en lasten	112.218	285.220	-173.002
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves			
Resultaat	112.218	285.220	-173.002

Programma 5 Projecten

5.1 Wat houdt dit programma in?

Binnen dit programma worden projecten met een incidenteel karakter verantwoord.

5.2 Wat willen we bereiken?

Projecten worden in de regel geïnitieerd om een impuls te geven aan nieuwe onderwerpen of zaken die onvoldoende geborgd zijn in het primaire proces. De initiatieven gaan uit van de partners. Voor 2018 verwachten we dat we twee belangrijke projecten uitvoeren. Een daarvan is het project Informatievoorziening Gelderse omgevingsdiensten. Dit heeft als doel de informatievoorziening in het Gelders Stelsel verbeteren en daarmee de Gelderse omgevingsdiensten in staat stellen om hun werkzaamheden in het stelsel beter te kunnen uitvoeren.
Het tweede project is een bijdrage leveren aan de klimaatdoelstellingen van het Rijk. Dat doen we met Energiereductie.

5.3 Wat gaan we doen?

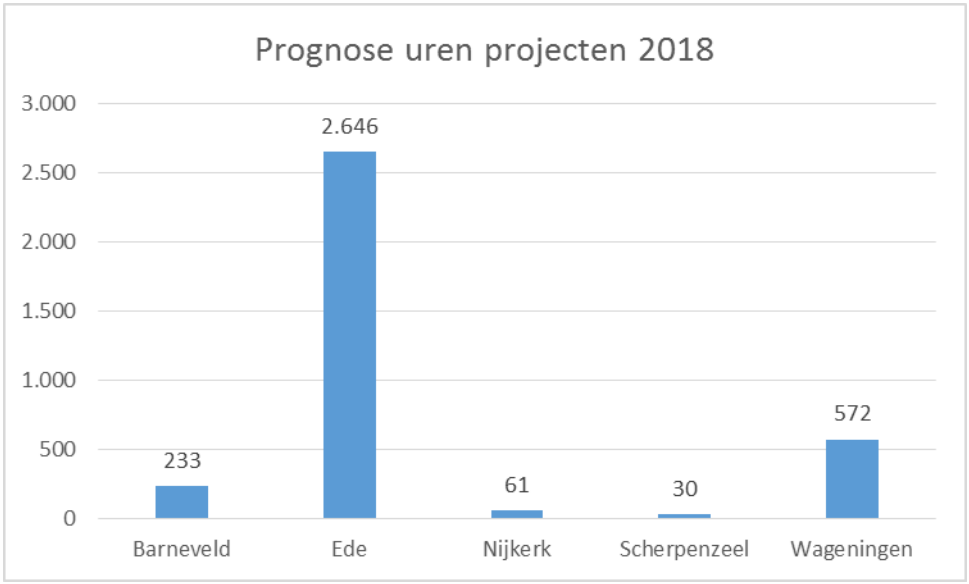
I-GO
Op 23 maart 2015 hebben de voorzitters van de omgevingsdiensten ingestemd met het Programmaplan informatievoorziening. Dit gebeurde tijdens het overleg van de AB-voorzitters in aanwezigheid van de verantwoordelijk portefeuillehouder van de provincie Gelderland, mevrouw Bieze.

Het programmaplan is opgesteld om de informatievoorziening in het Gelders Stelsel te verbeteren en zo de Gelderse omgevingsdiensten in staat te stellen om hun werkzaamheden in het stelsel beter te kunnen uitvoeren. Daarbij worden diverse onderdelen opgepakt. De belangrijkste zijn het uitwisselen van informatie, het registreren van de informatie die nodig is om de complexe taken efficiënt uit te kunnen voeren en de administratie van de inrichtingsgegevens van alle inrichtingen in Gelderland. In de bijlage bij deze brief is het programmaplan opgenomen.

Het programmaplan wordt grotendeels gefinancierd door de Provincie Gelderland met een eenmalige subsidie van maximaal 2,9 miljoen euro. In het Programmaplan zijn ook afspraken gemaakt over cofinanciering door de omgevingsdiensten. De directeur van de OddV is opdrachtgever van dit programma. Dit programma loopt tot en met 2018.

Energiereductie
De partners van Omgevingsdienst De Vallei (ODDV) geven energiebesparing hoge prioriteit. De ODDV is daarom gevraagd om invulling te geven aan energiebesparing bij bedrijven en op die manier een bijdrage te leveren aan de doelstelling van het Gelders Energie Akkoord: realiseer per jaar een besparing van 3,75 PJ op provinciaal niveau. Beoogd wordt dat bij alle bedrijven in 2020 energiebesparende maatregelen zijn geïmplementeerd. Wanneer we dit vertalen naar het servicegebied van de Vallei, kan bij onze bedrijven een besparing van 0,55 PJ per jaar bereikt worden. De OddV zorgt ervoor dat alle subsidiemogelijkheden optimaal benut worden. Echter ook van partners wordt een bijdrage verwacht.

In het recente Plan van Aanpak Energiebesparing dat separaat met deze begroting aan uw bestuur zal worden voorgelegd, doen we concrete voorstellen om de energiereductie ter hand te nemen. Helder is dat ondanks de inzet van alle subsidiemogelijkheden en gebruikmakend van de bestemming van het jaarrekeningresultaat 2016, er onvoldoende middelen zijn om de energiedoelstellingen in 2020 te halen. Er zullen dus middelen bij moeten of er moet opnieuw geprioriteerd worden. In deze begroting zijn de extra benodigde middelen niet meegenomen, maar wordt er al wel geanticipeerd op de subsidiemogelijkheden en de bestemming van het jaarresultaat 2016.



	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen
Projecten	233	2.646	61	30	572

Omzet per partner

Barneveld	€	17.428
Ede	€	238.651
Nijkerk	€	4.534
Scherpenzeel	€	2.267
Wageningen	€	42.871
Provincie	€	-
Totaal	€	305.751

5.4 Wat mag het kosten?

Overzicht baten en lasten 2018 Programma 5 Projecten			
	Baten	lasten	Saldo
Programmaplan			
Programma 5 Projecten	305.751	182.132	123.619
Overzicht			
Algemene dekkingsmiddelen			
Overhead		85.339	-85.339
Heffing vennootschapsbelasting			
Bedrag onvoorzien			
saldo van baten en lasten	305.751	267.471	38.280
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves			
Resultaat	305.751	267.471	38.280

DE PARAGRAFEN

In het besluit Begroting en Verantwoording zijn zeven verplichte paragrafen opgenomen voor provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen. Deze zijn niet allemaal relevant voor de Omgevingsdienst De Vallei. Om die reden zijn de paragrafen Lokale heffingen, Grondbeleid en Verbonden partijen achterwege gelaten.

Paragraaf Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de buffer om tegenvallers op te vangen.

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

Deze paragraaf dient, conform de BBV, tenminste de volgende drie onderwerpen te bevatten:
- een inventarisatie van de weerstandscapaciteit;
- een inventarisatie van de risico's;
- het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden om niet begrote kosten, die onverwachts en substantieel zijn, op te kunnen vangen. Tot de aanwezige weerstandscapaciteit van de omgevingsdienst slechts twee posten kunnen worden gerekend:

- Reserves
- Post onvoorzien

Na het vaststellen van de jaarstukken 2013 beschikt de omgevingsdienst De Vallei beschikt over reserves. Het volgende overzicht kan worden gegeven per 1 januari 2018:

Vrij aanwendbare reserves (middelen) behorend tot weerstandscapaciteit	1 januari 2018
Reserves	€ 440.000
Onvoorzien op begrotingsbasis	€ 100.000
Totale weerstandscapaciteit	€ 540.000

Na uitnutting van deze capaciteit is de omgevingsdienst op de bijdrage van de deelnemers aangewezen.
De gekwantificeerde risico's dienen op de weerstandscapaciteit in mindering te worden gebracht. Hiervoor is de methodiek van de Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement gebruikt waarbij de risico's gekwantificeerd worden door een kans maal effect te bepalen en op geld te zetten.

Het totaal van de risico's (zie bijlage 4) is becijferd op € 735.000 Er mag echter van worden uitgegaan dat niet alle risico's zich tegelijkertijd zullen voordoen. Er kan dan ook rekening gehouden worden met een dempingsfactor. Deze dempingsfactor geeft de kans aan dat alle risico's tegelijkertijd optreden. Omdat specifieke bedrijfservaring nog ontbreekt is met het vaker in den lande gehanteerde getal van 0,6 gerekend.

De benodigde weerstandscapaciteit is dan:
0,6 * € 735.000 = € 441.000
Het weerstandsvermogen van de ODDV is dan ook voldoende.

Financiële kengetallen

Met ingang van deze verslaglegging worden er in de begroting en het jaarverslag, ingevolge artikel 11 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeente (BBV), kengetallen opgenomen voor: de netto schuld quote, de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, de solvabiliteitsratio, de structurele exploitatieruimte, de grondexploitatie en de belastingcapaciteit. De kengetallen maken het de leden van provinciale staten en de gemeenteraad gemakkelijker om inzicht te krijgen in de financiële positie van hun provincie of gemeente.

De volgende kengetallen zijn hiervoor van belang:

Kengetallen in %:	Rekening 2016	Begroting 2017	Begroting 2018
netto schuldquote	-10,63	-3,93	-3,67
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-10,63	-3,93	-3,67
Solvabiliteitsrisico	37,98	23,48	100
structurele exploitatieruimte	-8,44	0	0
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Netto schuldquote
De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de OddV ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Een negatief saldo geeft aan dat de vlottende activa hoger zijn dan de vlottende passiva (schulden). Doordat het resultaat over 2016 weer in 2017 en 2018 wordt aangewend neemt de netto schuldquote af.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
Om inzicht te verkrijgen in hoeverre sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven. Op die manier wordt duidelijk in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast. Omdat de OddV geen leningen heeft is dit getal gelijk aan de netto schuldquote.

De solvabiliteitsratio
Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de OddV in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen.

Structurele exploitatieruimte
Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is meer flexibel dan een begroting waarbij structurele baten en lasten in evenwicht zijn.

Kengetal grondexploitatie
De afgelopen jaren is gebleken dat grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. De accountant moet ieder jaar beoordelen of de gronden tegen een actuele waarde op de balans zijn opgenomen. Deze is niet van toepassing voor de OddV, maar wordt volledigheidshalve hier genoemd.

Belastingcapaciteit: Woonlasten meerpersoonshuishouden
De ruimte die een gemeente heeft om de belastingen te verhogen wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Deze is niet van toepassing voor de OddV, omdat zij geen belasting heft, maar wordt volledigheidshalve hier genoemd.

Paragraaf Financiering

De wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO) verplicht gemeenschappelijke regelingen om richtlijnen vast te stellen voor het beheer van de geldstromen en de risico's die daaraan verbonden zijn. Hiervoor heeft het Algemeen Bestuur op 23 november 2012 een Treasurystatuut vastgesteld.

Treasuryfunctie

De treasuryfunctie maakt onderdeel uit van de ondersteunende financiële diensten die de gemeente Ede voor de Omgevingsdienst De Vallei verricht.

Risicobeheer

De OddV heeft een eenvoudige rol op treasurybeleid. De behoefte is:
- het aantrekken van langlopende geldleningen voor investeringen ten behoeve van de bedrijfsvoering;
- het overbruggen van de mate van bevoorschotting door de deelnemers.

Zodra grotere investeringen in de bedrijfsvoering worden gedaan ontstaat behoefte aan een langlopende financiering.
Om de risico's eenvoudig te beheersen zal de OddV overtollige liquide middelen op de eigen bankrekening bij de Bank Nederlandse Gemeenten storten. De gemeente Ede faciliteert via de gastheerschap-DVO op het gebied van Personeel, Financiën en ICT in het feitelijk beheer van de bankrekening.

Berekening Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan in welke mate in de financiering van investeringen mag worden voorzien in de vorm van kortlopende middelen. Volgens de Wet FIDO bedraagt de kasgeldlimiet 8,2% van het totaal van de (primitieve) begroting en dat is voor 2018 € 12,2 miljoen.
Er is op 28 oktober 2016 een nieuw treasurystatuut opgesteld voor de omgang met liquide middelen. Belangrijkste reden was het actualiseren aan de Wet Verplicht Schatkistbankieren.. Geleend wordt -indien nodig vanwege het ontbreken van weerstandsvermogen- alleen voor kapitaaluitgaven die de reguliere bedrijfsvoering betreffen. Vanwege de afspraken over gastheerschap bij de deelnemers zullen de eigen kapitaaluitgaven vrijwel nihil zijn.

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

(bedragen x € 1.000)	**Kwartaal 1**	**Kwar-taal 2**	**Kwar-taal 3**	**Kwar-taal 4**
Omvang begroting 2018	12.158	12.158	12.158	12.158
1 Toegestane kasgeldlimiet (8,2%)	997	997	997	997
2 Omvang vlottende korte schuld				
Schuld in rekening courant	0			
3 Vlottende middelen				
tegoeden in rekening-courant	2.500	2.500	2.500	2.500
4 Totaal netto vlottende schuld (2-3)	– 2.500	– 2.500	– 2.500	– 2.500

Ruimte (+) Overschrijding (-) (1-4)	**3.497**	**3.497**	**3.497**	**3.497**

EMU-saldo

Als gevolg van Europese regelgeving mogen EU-lidstaten een begrotingstekort (EMU-saldo) hebben van maximaal 3% van het bruto binnenlands product (BBP). Van dit maximale tekort van 3% van Nederland is 2,5% voor de rijksoverheid en 0,5% voor de decentrale overheden. De EMU-systematiek werkt echter op een andere manier dan het baten-lastenstelsel dat decentrale overheden hanteren. Investeringen en uitgaven die worden gedekt uit reserves tellen bijvoorbeeld niet mee in de uitkomst in het baten-lastenstelsel, maar tellen wel door in het EMU-saldo. Bij een sluitende begroting kan een gemeente daardoor toch een negatief EMU-saldo hebben. Om hun EMU-saldo te kunnen monitoren worden voor gemeenten en provincies jaarlijks individuele EMU-referentiewaarden gepubliceerd. Voor 2017 was er geen referentiewaarde bepaald door het Rijk. In 2018 wordt de verlaging van het plafond van het EMU-tekort in 2018 heroverwogen. Het Rijk is verder met de decentrale overheden overeengekomen dat gedurende deze kabinetsperiode bij overschrijding van de -0,5 procent BBP geen sancties zullen worden toegepast.
NB. Volgens de regelgeving omvat het EMU-saldo naast het eigen aandeel, ook het aandeel in het EMU-saldo van een openbaar lichaam dat is ingesteld bij een gemeenschappelijke regeling als bedoeld in de Wet gemeenschappelijke regelingen, waaraan de decentrale overheid deelneemt, voor zover dit aandeel aan de deelnemende decentrale overheid moet worden toegerekend.
In onderstaande opstelling is dit niet verwerkt omdat de betreffende gemeenschappelijke regelingen afzonderlijk hun gegevens aan leveren aan het CBS. Het Rijk saldeert vervolgens de verschillende bedragen.

Aangezien de ODDV geen (im)materiële vaste activa, voorzieningen en grondexploitatie heeft en men begroot op een nul-saldo zal het EMU-saldo niet negatief zijn.

			2016	2017	2018
	Omschrijving		x€1000,-	x€1000,-	x€1000,-
1.	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reservers (zie BBV , art. 17c)		€ 288		
2.	Afschrijvingen t.l.v. de exploitatie				
3.	Burtota dotaties aan post voorzieningen t.l.v. de exploitatie				
4.	Investering en (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd				
5.	Baten uit bijdragen van ander overheden, de EU en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zin gebracht bij post 4.				
6.	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinverstringen in (im)materiële vast activa (tegen verkoopprijs), voorzover niet op explotiatie verantwoord.				
7.	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijpmaken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)				
8.	Baten bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transactie sniet op exploitatie verantwoord				
9.	Lasten op balanspot Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen.				
10.	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks t.l.v. de reservers (incl. fondsen e.d.) worden gebracht die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten.				
11.	Verkoop van effecten:				
	a. Gaat u effecten verkopen? (Ja of Nee)		nee	nee	nee
	b. Zo ja: wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?				
	Berekend EMU-saldo		**€ 288**	**€ 0**	**€ 0**

Paragraaf Bedrijfsvoering

Ontwikkel- en resultaatplan OddV 2017-2018.

Jaarlijks wordt het Resultaat en Ontwikkelplan door het Dagelijks Bestuur vastgesteld. De speerpunten voor 2017-2018 zijn onze manier van professioneel samenwerken (omgevingswet en Valleiwerken), het verbeteren van de aansturing van en regie op onze organisatie (besturingsmodel) en de informatievoorziening ten behoeve van ons bedrijfsproces.

Omgevingswet en Valleiwerken
Professioneel samenwerken vraagt om medewerkers die in staat zijn resultaatgericht en taakvolwassen te werken. Door de omgevingswet is sprake van een verschuivende focus van controleren naar adviseren. De wet verandert van een *nee tenzij* focus naar een *ja-mits* focus. Onze medewerkers zijn professionals op het VTH gebied die passende kennis ervaring en competenties (moeten) bezitten om goede producten te maken. In onze stijl van leidinggeven is focus op kwaliteit, competenties en professionaliteit. In 2017 ligt het project over de Omgevingswet de focus op deze thema's.

In 2016 is gekozen voor een tijdelijke structuurwijziging. In 2017 zal gekozen worden voor een doorontwikkeling van onze organisatie waarbij gekozen wordt voor een structuur die de organisatie optimaal ondersteund met de komst van de Omgevingswet en Privatisering Bouwtoezicht in het achterhoofd.

Besturingsmodel
Als experts in het VTH proces is een versterking van de aansturing van en regie op onze organisatie een belangrijk speerpunt. Wij zullen dit onder andere doen door het door de partners vastgestelde VTH-beleid te operationaliseren. Er zal nog een uitwerking van preventie en toezichtstrategie worden uitgewerkt. Ook wordt een basisset KPI's geïmplementeerd, teneinde op Gelders Niveau dezelfde sturingsinformatie aan de opdrachtgevers te kunnen leveren.

Informatievoorziening
Onze informatievoorziening is een belangrijk middel om ons werk op een kwalitatief gewenst niveau uit te voeren. De informatievoorziening ten behoeve van ons bedrijfsproces kunnen we versterken door optimalisatie van ons VTH-zaaksysteem Wave. De gegevens van ons inrichtingenbestand moet actueel zijn. Dit vraagt van ons actualiseren en opschonen van gegevens enerzijds en aansluiten bij het I-Go project anderzijds.

Verbeterplan kwaliteit
Naast de genoemde speerpunten zijn in het resultaat-en ontwikkelplan acties opgenomen over de verdere uitvoering van het Verbeterplan Kwaliteit. Dit betreft het verder opleiden van onze medewerkers, maar ook het implementeren van het kwaliteitsbeleid. Het uitvoeren van Klanttevredenheidsonderzoeken. Ook zal het Communicatieplan leiden tot een verbeterde interne en externe communicatie. We geven ook aandacht aan duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers met het programma Gezond en Veilig Valleiwerken.

Personeel en organisatie

De OddV maakt voor de uitvoering van personeelsbeleid en de salarisadministratie gebruik van de ondersteuning door de gemeente Ede in een gastheerconstructie. De medewerkers van de OddV vallen onder de CAR-UWO en de rechtspositionele afspraken uit het GSP (Gelders Sociaal Plan). Op 1 april 2017 loopt het GSP af en zullen rechtspositionele afspraken worden opgenomen in een Sociaal Statuut en het LAGO (Lokale Arbeidsvoorwaarden Gelderse Omgevingsdiensten). Ten tijde van het opstellen van deze begroting zijn de onderhandelingen met het CGO (Centraal Georganiseerd Overleg) in volle gang. De verwachting is dat reiskostenregeling woon-werkverkeer wordt afgesproken voor alle Gelderse

Omgevingsdiensten. Voor de OddV zullen de meerkosten daarvan tussen de € 40.000,- en € 60.000,- bedragen.

Aantal in dienst in 2016:
In 2016 zijn er 8 medewerker ingestroomd. Dit betreft vanuit de reguliere vacatures een juridisch Adviseur en een handhaver.
Vanuit Barneveld zijn specialistische taken op bodem en geluid ingebracht. Er is 1 specialist bodem overgekomen.

Aantal uit dienst in 2016:
In 2016 zijn er 4 medewerkers zijn uit dienst getreden. Eén medewerker is overleden en de overige medewerkers hebben een baan buiten de OddV gevonden.

Personeelsbestand ultimo 2016.

	Bezetting	Aantal medewerkers	man	vrouw	parttimers
Team Vergunningen	38,10	43	28	15	19
Team Handhaving-Noord	25,25	29	16	13	11
Team Handhaving-Zuid	26,04	29	22	7	10
Staf	10,06	12	7	5	5
Totaal	99,45	113	73	40	45

Er is een toename in de bezetting van 4 medewerkers

Leeftijdsopbouw

	< 25	25 - 35	35 - 45	45 - 55	55 >
Team Vergunningen	-	2	7	13	21
Team Handhaving-Noord	-	3	12	9	5
Team Handhaving-Zuid	-	4	5	9	11
Staf	-	2	3	7	0
Totaal	-	11	27	38	37

De leeftijdsopbouw laat een scheve verdeling zien. Er zijn relatief weinig jonge mensen in onze organisatie. Het instroombeleid zal gericht zijn op het aantrekken van jongere medewerkers.

De formatie van de OddV is opgebouwd uit een vaste bezetting en een flexibele schil. Bij uitstroom van een medewerker komt zijn/haar formatieplaats in principe in de flexibele schil terecht, tenzij zwaarwegende belangen het noodzakelijk maken om de functie opnieuw vast in te vullen. De flexibele schil wordt niet uitgedrukt in fte's maar in euro's. Deze bedraagt ultimo 2016 circa € 1,7 mln.

Financieel beleid en beheer

Btw en Vennootschapsbelasting:
De OddV is, net als alle andere Gelderse omgevingsdiensten, in het kader van de Btw-heffing fiscaal ondernemer. Hierover zijn op Gelders niveau en met de Belastingdienst afspraken gemaakt. De btw die in rekening wordt gebracht bij gemeenten en provincie kunnen worden verrekend met het BTW-compensatiefonds (BCF). Het plafond van het BTW-compensatiefonds (BCF) is per 2015 gekoppeld aan de accrespercentages zoals deze volgen uit de normeringssystematiek voor het gemeentefonds. Het plafond wordt aangepast voor taakmutaties (zoals decentralisaties) die gepaard gaan met onttrekkingen of toevoegingen aan het BCF. Als het plafond overschreden wordt komt het verschil ten laste van het gemeentefonds. Begin 2016 is duidelijk geworden dat de koepelvrijstelling ruimer wordt toegepast en feitelijk betekent dat gemeenschappelijke regelingen geen btw meer in rekening meer brengen bij hun partners. De uitwerking hiervan is op dit moment nog niet duidelijk.

Het kabinet heeft eind 2014 wetgeving vastgesteld, die erop is gericht dat overheidsbedrijven, die economische activiteiten uitoefenen, op dezelfde wijze als private bedrijven aan vennootschapsbelasting zullen worden onderworpen. Deze wetswijziging is per 1 januari 2016 in werking getreden. De OddV heeft namens de Gelders omgevingsdiensten met nog enkele andere omgevingsdiensten uit het land succesvol afspraken met de belastingdienst gemaakt om de administratieve verplichtingen rond deze nieuwe wet te minimaliseren. De oplossing is als volgt. Naast aanpassing van de Gemeenschappelijke Regeling stemt de belastingdienst ook in met aanpassing van de financiële verordening waarin wordt opgenomen dat voor "commerciële taken" op nacalculatiebasis niet meer dan kostprijsdekkende tarieven in rekening worden gebracht bij derden niet zijnde de eigenaren en dat vervolgens ook op te nemen in de contracten die met derden zijn afgesloten. Onder "commerciële taken" wordt verstaan zogenaamde niet wettelijke taken, die feitelijk voor andere partijen worden verricht dan voor de eigenaren/partners van de Gemeenschappelijke Regeling. Dit heeft geresulteerd in een nieuwe financiële beheersverordening welke in uw vergadering van oktober 2016 is vastgesteld. Tevens zijn daar nieuwe bepalingen opgenomen die noodzakelijk waren om het nieuwe Besluit Begroting en Verantwoording correct te kunnen uitvoeren.

Outsourcing van ondersteunende functies:
Met de partnergemeenten van de OddV zijn dienstverleningsovereenkomsten gesloten voor gebruik van de huisvesting, publieksruimten, catering, vergaderfaciliteiten, receptiediensten en PC-werkplekken. Met de gemeente Ede is daarnaast nog een specifieke dienstverleningsovereenkomst gesloten voor centrale I&A-faciliteiten, de financiële administratie, financieel advies, salarisadministratie, personeelsbeleid, bedrijfszorgpakket en communicatie.
Dit betekent dat een beperkt aantal zaken nog door OddV zelf geregeld moet worden, zoals de controlfunctie die in eigen beheer is gehouden, maar ook documentaire informatievoorziening, applicatiebeheer Open-Wave en de kosten van bestuursondersteuning algemeen bestuur en dagelijks bestuur.
Per 1 april 2016 hebben we een geactualiseerde overeenkomst met Ede. Afgesproken is dat de Personeels- Informatiserings- en Communicatieadviseur niet meer worden afgenomen van de gastheer maar zelf geworven worden om zelf meer regie te kunnen voeren. De continuïteit wordt zoveel mogelijk binnen het stelsel geborgd.

Overhead en kostentoerekening

Inzicht in kosten in het algemeen en overhead in het bijzonder is van belang voor de sturing van de gemeenteraad. De hoofdlijnen zouden daarbij voor de raad duidelijk moeten zijn. In het vernieuwde Besluit Begroting en Verantwoording is dit dan ook verplicht opgenomen te worden in een overzicht. Het mag niet meer verdisconteerd worden in de lasten van de begroting maar moet apart inzichtelijk te worden gemaakt. Ten opzichte van de uitgangspunten van het Bedrijfsplan OddV, waarbij wordt uitgegaan van 52,5% overhead dat als basis voor de oprichting werd gehanteerd, is dit inmiddels aanzienlijk lager. Voor een gedetailleerd overzicht wordt verwezen naar bijlage 2

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

De paragraaf onderhoud kapitaalgoederen heeft tot doel om aan te tonen hoe OddV de instandhouding van haar kapitaalgoederen waarborgt. Omdat de OddV er voor gekozen heeft om ondersteunende diensten via een DVO geleverd te krijgen door de partnergemeenten zijn er nog geen investeringen in kapitaalgoederen gedaan. OddV doet geen investeringen in huisvesting en heeft geen dienstauto's. Kantoorruimte wordt gehuurd. Er zijn wel plannen om te gaan investeren in ICT wat buiten het gastheercontract valt, Echter het ziet er naar uit dat dit een leasecontract wordt voor de verdere ontwikkeling van Digitale checklisten.

Voor het up to date houden van software zijn onderhoudscontracten gesloten met leveranciers maar vallen financieel gezien nagenoeg geheel binnen het gastheercontract.
In deze (meerjaren)begroting is geen sprake van geplande investeringen. Er is daarom geen beleid voor onderhoud van kapitaalgoederen nodig totdat OddV eigen investeringen gaat doen in kapitaalgoederen.

DE FINANCIËLE BEGROTING

Het overzicht van baten en lasten en de toelichting

	Realisatie	Begroting *)	Begroting	Meerjarenbegroting		
Financiële begroting	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
Lasten						
Salariskosten primair proces excl. inhuur	6.086.677	6.281.578	6.104.278	6.106.491	6.062.257	6.062.257
Salariskosten management en staf	982.384	997.223	1.011.185	1.011.185	1.011.185	1.011.185
Opleidingskosten	152.365	160.820	161.463	161.463	161.463	161.463
Personeelskosten	73.229	76.820	77.127	77.127	77.127	77.127
Mobiliteitskosten	125.645	135.329	135.870	135.870	135.870	135.870
Uitbesteed aan ODRA en ODRN	529.647	509.194	516.323	516.323	516.323	516.323
Inhuur (flexibele schil)	1.733.191	2.923.294	2.117.415	1.841.255	1.759.850	1.759.850
Kantoorbehoeften		25.000	25.100	25.100	25.100	25.100
Onderhoudskosten eigen software		132.587	133.117	133.117	133.117	133.117
Accountantskosten		36.000	36.144	36.144	36.144	36.144
Huisvestingskosten	382.136	386.974	388.522	388.522	388.522	388.522
ICT, Advies en Ondersteuning	1.043.755	1.164.947	1.169.607	1.169.607	1.169.607	1.169.607
Diverse kosten	196.029	185.149	62.960	62.960	62.960	62.960
Onvoorzien	0	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Kosten Advies van derden	86.231	197.334	144.911	144.911	144.911	144.911
Proceskosten		25.000	25.100	25.100	25.100	25.100
Bijdrage bovenregionaal stelsel en programmageld	245.548	131.600	132.126	132.126	132.126	132.126
		0				
Baten		0				
Bijdrage andere omgevingsdiensten	-215.633	-111.771	-112.218	-112.218	-112.218	-112.218
Subsidies en overige bijdrage derden	-336.631	-1.152.323	-218.741	-104.361	-64.361	-64.361
Omzet / deelnemersbijdrage	-11.225.321	-11.897.416	-11.826.701	-11.829.651	-11.765.084	-11.765.084
Saldo van baten en lasten	-140.748	307.340	183.588	21.072	0	0
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-147.500	-307.340	-183.588	-21.072	0	0
Resultaat	-288.248	0	0	0	0	0
Omzet per partner	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
Barneveld	2.705.532	2.995.335	3.030.478	2.993.066	2.928.599	2.928.599
Ede	5.106.236	5.380.488	5.258.423	5.258.426	5.258.366	5.258.366
Nijkerk	1.994.167	2.020.940	2.031.298	2.031.299	2.031.276	2.031.276
Scherpenzeel	342.765	357.957	359.298	399.655	399.650	399.650
Wageningen	808.768	849.504	850.521	850.522	850.512	850.512
Provincie Gelderland	267.853	293.192	296.683	296.683	296.680	296.680
Totaal	11.225.321	11.897.416	11.826.701	11.829.651	11.765.084	11.765.084
*) inclusief 1e wijziging						

Inleiding

In dit hoofdstuk wordt de financiële begroting van de omgevingsdienst De Vallei weergegeven. Deze borduurt vooral door op de onlangs vastgestelde Uitvoeringsprogramma's 2017 aangevuld met de mutaties die daarin zijn aangegeven voor de jaren daarop. Feitelijk zijn die gegevens structureel doorgetrokken naar 2018 en volgende jaren. Deze begroting vormt de basis voor het voorcalculatorische uurtarief dat wordt gehanteerd voor de facturatie van de producten en uren die de OddV gaat leveren in 2018 aan de partners. De afname van de producten en uren wordt bepaald bij het Uitvoeringsprogramma 2018 dat in november 2017 met de individuele partners wordt samengesteld.

Toelichting op begrotingsposten

Salariskosten primair proces

De salariskosten dienen vooral in samenhang te worden gezien met de externe inhuur (flexibele schil) en zijn samen bepaald op basis van de werkvraag van de partners. Mutaties in de werkvraag worden hierop gecorrigeerd. Ten opzichte van de begroting 2017 is conform de begrotingsuitgangspunten rekening gehouden met een looninflatiecorrectie van 1,4%. De afwijking naar boven in 2017 heeft te maken met de eenmalige uitkering van 7 maanden vakantiegeld als gevolg van invoering van het Individueel Keuzebudget (IKB)

Salariskosten primair proces
Het volgende overzicht kan worden gegeven ultimo 2016

Management en Staf	**Invulling FTE**
Directeur	1
Afdelingshoofden	3
Controller	1
Centrale werkvoorraadbeheerder	1
Medewerker Kwaliteit en Coördinatie Stelsel	0,5
Medewerker Interne kwaliteitszorg	1
Applicatiebeheerder ICT	2
Secretariaat	2,06
Medewerker bedrijfsvoering	1
Adviseur P&O	0,8
Adviseur I&A	0,4
Totaal management en staf	**13,76**

Met ingang van 1 april 2016 is de omvang van management en staf gestegen, doordat de P&O en I&A functie uit het gastheercontract met Ede zijn gehaald om meer regie bij de OddV neer te leggen. In bovenstaand overzicht is niet meegenomen dat er vanaf 1 oktober 2016 een extra tijdelijke Teammanager is ingehuurd om ons te kunnen voorbereiding op de doorontwikkeling van de organisatie. De verwachting is dat we eind 2017 een voorstel aan uw bestuur kunnen voorleggen, waarin we keuzes maken over de definitieve organisatiestructuur. Dan is er waarschijnlijk ook meer zicht op de effecten van de nieuwe Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen.

Opleidings- en algemene personeelskosten
Voor opleiding en algemene personeelskosten samen was gerekend met 4% van de directe loonkosten. Inmiddels zijn de budgetten van algemene personeelskosten neerwaarts bijgesteld op basis van de opgedane ervaringen.

Mobiliteitskosten
Er is nog geen mobiliteitsbeleid. Vooralsnog worden de rechten en plichten van de latende

organisaties overgenomen. Gelet op de ontwikkelingen die op de OddV afkomen is hier vooralsnog geen beleid ontwikkeld en blijven we zo veel mogelijk leunen op de oplossingen van de partners. Eind februari 2017 is er een onderhandelaarsakkoord met de bonden over een nieuwe reiskostenvergoeding woon- werk als onderdeel van een nieuw Gelders Sociaal Plan, die naar verwachting € 50.000- € 60.000 nadeliger uitvalt voor de OddV. Dit is nu niet meegenomen, omdat uw bestuur daar nog een besluit over moet nemen en ook de achterban van de vakbonden nog akkoord moeten gaan. Het oude Gelders Sociaal Plan loopt af op 1 april en het is dus noodzakelijk dat er een nieuwe komt.

Uitbesteed aan ODRA en ODRN
Omdat de Omgevingsdienst de Vallei niet robuust genoeg is binnen de kwaliteitscriteria om taken op complexe handhaving en vergunningverlening te verrichten is er binnen het stelsel van omgevingsdiensten afgesproken dat deze taken worden uitgevoerd door de Omgevingsdiensten Regio Arnhem en Regio Nijmegen. Het betreft hier vooral IPPC en VVGB-bedrijven. Vanaf 1 januari 2017 zijn de inrichtingsgebonden (stelsel)afspraken output-gefinancierd. De OddV betaalt dus op basis van werkelijk geleverde prestaties.

Inhuur derden (flexibele schil)
Dit budget betreft de ingebrachte inhuurbudgetten en de ontstane vacatureruimte door vertrek van medewerkers. De flexibele schil is nodig voor:
- Flexibiliteit voor mutaties in de werkvoorraad
- Anticiperen op aanstaande wetswijzigingen, zoals de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen.

Huisvestingskosten
Onder de huisvestingskosten zijn de kosten opgenomen voor vergaderruimten en werkplekken (€ 388.522). Binnen het Opdrachtgeversoverleg OddV is afgesproken dat het totaalbedrag wordt verdeeld op basis van de inbreng van FTE's. Het voorstel is nu om dit te baseren op de vertaling van de werkvraag per partner bij het laatst vastgestelde Uitvoeringsprogramma.

De volgende verdeling geldt dan:

Gemeente	**Verhouding inbreng**	**In rekening brengen**
Barneveld	29,74	€ 100.393
Ede	53,38	€ 180.189
Nijkerk	20,03	€ 67.609
Scherpenzeel	3,55	€ 11.973
Wageningen	8,40	€ 28.357
Provincie Gelderland	2,75	
Totaal	117,85	€ 388.522

ICT, Advies en ondersteuning
Voor ICT, Advies en Ondersteuning is een nieuw contract gesloten met de gemeente Ede tot 1 januari 2019. De verbetervoorstellen uit het evaluatierapport zijn hierin opgenomen. De belangrijkste wijziging is dat we zowel Personeelsadviseur en I&A-adviseur uit het contract hebben gehaald. Tevens is het contract zakelijker geworden waarin de resultaatafspraken SMARTER zijn beschreven.

Diverse kosten, accountantskosten, onderhoudskosten eigen software en kantoorbehoeften
De raming voor diverse kosten is benodigd voor uitgaven die specifiek voor de OddV zijn zoals out-of pocketkosten voor innovatie, de kosten van een aansprakelijkheidsverzekering en bank- en K.v.k.—kosten, specifieke kosten voor het stelsel etc. etc. Ten opzichte van voorgaande jaren is deze post verder gedifferentieerd. Zo zijn de accountantskosten,

onderhoudskosten eigen software en kantoorbehoeften nu specifiek benoemd.

Onvoorzien
De post onvoorzien is geraamd op een bedrag van € 100.000 euro. De begroting is zeer scherp begroot, daarom is een post onvoorzien van ca. 1% opgenomen. Doorbelaste kosten voor overhead en raming van onvoorzien mogen niet meer op de programma's worden geboekt. Daarom worden zij per programma apart verantwoord. De gehanteerde verdeling van onvoorzien is 40% op programma 1 en 30% op zowel programma 2 als 3.

Kosten Advies van derden
Mede gelet op de ervaringen van de afgelopen jaren is de onderbesteding op dit budget aangewend voor ophoging van de personele budgetten om het tekort op de salariskosten op te vangen.

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

Overige baten
De bijdrage van de provincie aan de omgevingsdiensten van het programma Impuls van de provincie voor externe veiligheid, dat doorloopt tot en met 2018 is nu ook meegenomen in de begroting. In 2015 ontstond er een incidenteel voordeel omdat de bijdrage over 2014 en 2015 werd ontvangen en niet geraamd was in de begroting. Omdat de OddV niet robuust is op dit dossier en de medewerker die deze taak uitvoerde niet meer werkzaam is bij de OddV lopen er nu besprekingen met de Omgevingsdienst Regio Arnhem om deze taak robuuster te beleggen, dat effecten op dit budget kan hebben.

Bijdrage bovenregionaal stelsel en bijdrage andere omgevingsdiensten
In het Gelders stelsel van omgevingsdiensten (OD's) zijn er programmatische bovenregionale taken die belegd zijn bij 4 omgevingsdiensten waaronder De Vallei. De Vallei is verantwoordelijk voor de taak Coördinatie en Kwaliteit van het stelsel van 7 OD's in Gelderland. Hiervoor ontvangt De Vallei een bijdrage van de andere 6 OD's. Daarnaast betaalt De Vallei een bijdrage aan de omgevingsdiensten Rivierenland, Veluwe en IJssel, Achterhoek en Noord-Veluwe voor Portaal, Ketentoezicht en P&O en BsB-m. Voor de laatste 2 taken is vooralsnog geen dekking in de begroting. De insteek in 2016 is dat het totaal voor het budget aan stelseltaken niet zal stijgen. In de verbetervoorstellen naar aanleiding van de evaluatie van de stelselafspraken zal nader antwoord geven op de omvang van de stelseltaken en de gevolgen hiervan op de OddV. De verwachting is dat dit voor de zomer 2017 afgerond zal zijn.

Subsidies en overige bijdrage derden.
In 2018 en volgende jaren betreft dit de raming van de subsidie Externe Veiligheid die toegekend wordt door de Provincie Gelderland. De hoogte van deze post is aanzienlijk lager dan in 2017. Dat komt doordat in 2017 ook de bijdrage van de Provincie Gelderland voor het Project Informatievoorziening Gelderse Omgevingsdiensten zit en de subsidie van het Ministerie van Infrastructuur en Milieu voor Energiebesparing.

Omzet deelnemende gemeenten en provincie
De begroting 2018 is de tweede outputbegroting. Vooralsnog wordt uitgegaan van het gegeven dat de deelnemersbijdrage van de partners gelijk blijft, maar omdat er sprake is van een prijs per product/ dienst is het gebruikelijk om te praten over afzet, c.q. omzet. De deelnemersbijdragen zijn dan ook één op één omgezet naar de term omzet. De mutaties in de meerjarenbegroting zijn het gevolg van de afspraken in het Uitvoeringsprogramma 2017, die invloed hebben op 2018 en volgende jaren. De belangrijkste verschillen mutaties komen door: het eindigen ultimo 2017 van de extra bijdrage gemeente Ede voor toetsing op strijdigheid permanente bewoning recreatieterreinen, dit geldt ook voor registratie prioritaire overtredingen in Barneveld. Ook heeft de gemeente Barneveld een extra budget van € 98.000 per jaar beschikbaar gesteld (voor 2017 en 2018) om extra handhavingszaken op

het gebied bouwen en ruimtelijke ordening op te pakken. De laatste wijziging is het vervallen van de korting van de inbreng van flitsvergunningen voor het jaar 2019, welke invloed heeft op de omzet.

De uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting

Uitgangspunten meerjarenbegroting vastgesteld in AB d.d. 28 oktober 2016

De volgende uitgangspunten zijn vastgesteld en dienen als basis voor deze outputbegroting:

De begroting 2018 heeft als vertrekpunt het bestaande beleid 2017.
Beleidswijzigingen die consequenties hebben voor de begroting 2018 (en volgende jaren), worden in de begroting 2018 verwerkt dan wel via de eerste begrotingswijziging 2018.
In 2017 gaan we over tot outputfinanciering en daarmee is de vraag van de partners bepalend voor de omzet van de omgevingsdienst. Bij de Begrotingsuitgangspunten 2017 zijn daar kaders voor gesteld, waarvan de belangrijkste zijn:

- Het uitvoeringsprogramma 2017 dat nog samen met uw partners wordt opgesteld kan tot een wijziging van het aantal producten en diensten leiden, mits wordt vastgehouden aan de basisafname van 98% van de deelnemersbijdrage van alle partners samen.
- Er wordt voor één OddV-tarief per uur gekozen
- Na het begrotingsjaar vindt er afrekening plaats per partner over de werkelijk geleverde producten en de uren waar geen product aan is gekoppeld op basis van voorcalculatorische tarieven.
- Resultaten na afrekening (bezettingsverschillen en prijsverschillen) worden primair verrekend met de partners na rato van werkelijke omzet. Uiteraard kan ook worden besloten te putten uit het weerstandsvermogen bij een negatief resultaat dan wel te storten in een bestemmingsreserve.
- In de tarifering wordt géén rekening gehouden met een risico-opslag. Bedrijfsvoeringsrisico's worden primair gedekt uit het weerstandsvermogen en mocht dit niet toereikend zijn, dan zijn de partners na rato van de omzet risicodrager.
- De bevoorschotting blijft eens per kwartaal en wel rond de 15e volgende op het kwartaal.
- De inrichtinggebonden stelsel taken worden ook outputgericht gemaakt. Het initiatief ligt hierbij de uitvoerende diensten, nl ODRA en ODRN. De programmatische stelseltaken worden afgerekend op uren op basis van een vastgesteld werkplan met een passende verdeelsleutel, afhankelijk van het onderwerp.
- Onderhanden werk wordt op balansdatum niet afgerekend ervan uitgaande dat de voorraadverschillen aan het begin en het eind van het jaar niet substantieel zullen zijn.
- Voor 2018 wordt een loonindexatie van 1,4% gehanteerd en voor de prijsindex 0,4%.

Afrekening van gerealiseerde producten en diensten:
Na het begrotingsjaar vindt er afrekening plaats per partner over de werkelijk geleverde producten en de uren waar geen product aan is gekoppeld op basis van voorcalculatorische tarieven.
Resultaten na afrekening (bezettingsverschillen en prijsverschillen) worden primair verrekend met de partners na rato van werkelijke omzet. Uiteraard kan ook worden besloten te putten uit het weerstandsvermogen bij een negatief resultaat dan wel te storten in een bestemmingsreserve.
In de tarifering wordt géén rekening gehouden met een risico-opslag. Bedrijfsvoeringsrisico's worden primair gedekt uit het weerstandsvermogen en mocht dit niet toereikend zijn, dan zijn de partners na rato van de omzet risicodrager.

Het overzicht van baten en lasten per taakveld

Met ingang van de begroting 2018 is het volgens de nieuwe BBV verplicht een overzicht van baten en lasten per taakveld weer te geven. Onderstaand treft u deze aan.

Jaar 2018			
	Taakveld	Baten	Lasten
Programmaplan			
Programma 1 Vergunningverlening	7.4 Milieubeheer	€ 1.156.631	€ 904.192
	8.3 Wonen en bouwen	€ 3.735.741	€ 2.589.694
Programma 2 Toezicht en handhaving	7.4 Milieubeheer	€ 2.180.915	€ 1.808.107
	8.3 Wonen en bouwen	€ 3.068.588	€ 2.181.699
Programma 3 Advies	7.4 Milieubeheer	€ 604.438	€ 440.375
	8.3 Wonen en bouwen	€ 993.379	€ 681.957
Programma 4 Stelseltaak	7.4 Milieubeheer		
Eigen stelseltaak	7.4 Milieubeheer	€ 112.218	€ 98.768
Kosten Gelders stelsel van omgevingsdiensten	7.4 Milieubeheer		€ 158.229
Programma 5 Projecten	7.4 Milieubeheer	€ 225.528	€ 127.059
	8.3 Wonen en bouwen	€ 80.223	€ 55.073
Overzichten			
Algemene dekkingsmiddelen	0.5 Treasury		
Overhead	0.4 Overhead ondersteuning organisatie		€ 3.196.095
Heffing Vennootschapsbelasting	0.9 Vennootschapsbelasting		
Bedrag onvoorzien	0.8 Algemene baten en lasten	-	€ 100.000
Saldo van baten en lasten		€ 12.157.661	€ 12.341.249
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves			€ -183.588
Resultaat		€ 12.157.661	€ 12.157.661

Geprognosticeerde Balans 2018

Met ingang van de Meerjarenbegroting 2018-2021 bevat de uiteenzetting van de financiële positie naast een overzicht van de geraamde baten en lasten per programma ook een geprognosticeerde begin- en eindbalans voor het begrotingsjaar. Onderstaand treft u deze prognose aan.

ACTIVA	**31-12-2016** Werkelijk		**31-12-2017** Geprognostiseerd		**31-12-2018** Geprognostiseerd	
Vlottende activa						
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar		*3.128*		*388*		*190*
- Vorderingen op openbare lichamen	124		385		188	
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd < 1 jaar	3.001					
- Overige vorderingen	0					
- Overige uitzettingen	3		3		2	
Liquide middelen		*35*		*250*		*250*
- Banksaldi	35		250		250	
Overlopende activa		*15*		*6*		*0*
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	15		6		0	
Totaal vlottende activa		***3.178***		***644***		***440***
Totaal generaal		***3.178***		***644***		***440***
PASSIVA	**31-12-2016** Werkelijk		**31-12-2017** Geprognostiseerd		**31-12-2018** Geprognostiseerd	
Vaste passiva						
Eigen vermogen		*957*		*644*		*440*
- Reserves	669		644		440	
- Gerealiseerde resultaat	288		0		0	
Totaal vaste passiva		***957***		***644***		***440***
Vlottende passiva						
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar		*1.166*		*0*		*0*
- Banksaldi	0		0		0	
- Overige schulden	1.166					
Overlopende passiva		*1.055*		*0*		*0*
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	675					
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	380		0		0	
Totaal vlottende passiva		***2.221***		***0***		***0***
Totaal generaal		***3.178***		***644***		***440***

Omgevingsdienst
De Vallei

Besluit Algemeen Bestuur

Het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst De Vallei;

Gelezen het voorstel van het Dagelijks Bestuur van 30 maart 2017;

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

BESLUIT:

1. De begroting van lasten en baten op programma's voor het jaar 2018 vast te stellen;
2. De meerjarenbegroting voor de jaren 2018-2021 voor kennisgeving aan te nemen;
3. De bevoorschotting conform pagina 34 vast te stellen;

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur op 21 juni 2017,

_____	----------
de voorzitter	de secretaris
dhr. B. Visser	dhr. H.J. Baakman

Bijlagen

In de bijlagen treft u de volgende overzichten aan:

1. Overzicht formatie en uurtarieven
2. Overzicht overhead
3. Meerjarenbegroting op Programmaniveau
4. Risico-inventarisatie

Bijlage 1 Overzicht formatie en uurtarieven

Onderstaand wordt een berekening van het uurtarief 2018 weergegeven. Deze is gebaseerd op de werkvraag vanuit het UP2017 gecorrigeerd met mutaties die van invloed zijn op 2018. De werkvraag is gecorrigeerd met de formatie die is uitbesteed aan de ODRA en ODRN die met eigen uurtarieven gefinancierd worden. Er wordt rekening gehouden met 1350 productieve uren conform de vastgestelde uitgangspunten.

Bepaling uurtarief 2018		
Aantal productieve uren per Fte		1350
	Uren	Salariskosten
Werkvraag UP2017 gecorrigeerd naar 2018	157327	€ 11.826.701
Uitbesteed ODRA/ODRN	5794	€ 516.323
Netto beschikbaar	151533	€ 11.310.378
Berekend uurtarief begroting 2018		**€ 74,64**

Bijlage 2 Overzicht overhead

Begroting overhead in €	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
Salariskosten management en staf	1.031.218	1.031.954	1.011.621	1.011.621
Opleidingskosten	161.463	161.463	161.463	161.463
Personeelskosten	77.127	77.127	77.127	77.127
Mobiliteitskosten	135.870	135.870	135.870	135.870
Huisvesting werkplekken	388.522	388.522	388.522	388.522
ICT, Advies en Ondersteuning	1.169.607	1.169.607	1.169.607	1.169.607
Kantoorbehoeften	25.100	25.100	25.100	25.100
Accountants	36.144	36.144	36.144	36.144
Software in eigen beheer	133.117	133.117	133.117	133.117
Diverse kosten	37.926	37.926	37.926	37.926
	3.196.095	**3.196.831**	**3.176.498**	**3.176.498**
Overhead in % van salariskosten en inhuur	37	38	38	38

Bijlage 3 Meerjarenbegroting 2018-2021 Programma's

Programmabegroting x 1€		**Begroting 2018**		**Begroting 2019**		**Begroting 2020**		**Begroting 2021**	
	Taak-veld	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Programma 1 Vergunningverlening	7.4	1.156.631	904.192	1.156.631	904.192	1.156.618	904.192	1.156.618	904.192
	8.3	3.735.741	2.589.694	3.776.100	2.617.399	3.776.057	2.617.399	3.776.057	2.617.399
Programma 2 Toezicht en handhaving	7.4	2.180.915	1.808.107	2.066.536	1.531.211	2.026.513	1.470.139	2.026.513	1.470.139
	8.3	3.068.588	2.181.699	3.031.176	2.156.208	2.966.709	2.111.974	2.966.709	2.111.974
Programma 3 Advies	7.4	604.438	440.375	604.438	440.375	604.432	440.375	604.432	440.375
	8.3	993.379	681.957	993.380	681.957	993.368	681.957	993.368	681.957
Programma 4 Stelseltaak									
Eigen stelseltaak	7.4	112.218	98.768	112.218	98.768	112.218	98.768	112.218	98.768
Kosten Gelders stelsel van omgevingsdiensten	7.4	0	158.229	0	158.229	0	158.229	0	158.229
Programma 5 Projecten	7.4	225.528	127.059	225.528	127.059	225.525	127.059	225.525	127.059
	8.3	80.223	55.073	80.223	55.073	80.222	55.073	80.222	55.073
Overzichten									
Algemene dekkingsmiddelen	0.5	0	0	0	0	0	0	0	0
Overhead	0.4	0	3.196.095	0	3.196.831	0	3.176.498	0	3.176.498
Heffing Vennootschapsbelasting	0.9	0	0	0	0	0	0	0	0
Bedrag onvoorzien	0.8	0	100.000	0	100.000	0	100.000	0	100.000
Saldo van baten en lasten		12.157.661	12.341.249	12.046.230	12.067.302	11.941.663	11.941.663	11.941.663	11.941.663
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves		0	-183.588	0	-21.072	0	0	0	0
Resultaat		12.157.661	12.157.661	12.046.230	12.046.230	11.941.663	11.941.663	11.941.663	11.941.663

Omgevingsdienst
De Vallei

Bijlage 4 Risico-inventarisatie

naam risico	beschrijving	soort risico	gevolgen als risico zich voordoet	beheersmaatregel	restrisico	kwantificering			Weerstandscomponent
						in euro's	kansaanduidin	kans in %	
1 Wet Deregulering Arbeidsrelatie	De VAR verdwijnt bij inhuur van zzp'ers, waarmee opdrachtgevers eerder aangemerkt kunnen worden als schijnwerkgever.	1	Alsnog loonheffing en premies verschuldigd	Gebruik van modelcontracten getoetst door de belastingdienst	ja	100.000	gemiddeld	10	10.000
2 Afspraken dienstverleningsovereenkomsten	Met de deelnemers zijn afspraken gemaakt over de dienstverlening en de informatievoorziening over en weer voor de taakuitoefening . De begroting is gebaseerd op een uniforme VTH-procesgang. Afwijkende situaties per deelnemer kunnen de efficienceydoelstellingen onder druk zetten. Daarnaast dienen er over- en weer uren tussen latende organisatie en OddV om niet voor elkaar worden verricht en daar zit geen of weinig sturing op	1	Meer uren noodzakelijk om taak te verrichten dan waarmee op basis van de norm rekening mee is gehouden	Samen met de partners wordt een verzakelijkingstraject gestart, waarin de DVO's worden geactualiseerd, de verwachting is dat dit afdoende werkt.	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
3 complexiteit van de stelseltaken	Het risico dat gedelegeerde bevoegdheden en verantwoordelijkheden onduidelijk zijn en niet helder zijn vastgelegd	1	Gebreken in communicatie, waardoor informatie niet of niet tijdig doorkomt; te laten communicatie van vergunningaanvragen en besluiten. Aanpassing van de regelgeving waardoor taak vervalt.	Verbeterpunten uit de Evaluatie in het Gelders Stelsel zullen dit risico klein houden.	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
4 Automatisering	Productieverlies door uitval van systemen	1	Meer uren noodzakelijk om taak te verrichten dan waarmee op basis van de norm rekening mee is gehouden	Tijdelijk extra inhuur, aanpassing van systemen, afspraken maken met gastheer en opdrachtgevers.	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
5 Outputfinanciering	Bij outputfinanciering kan de vraag afwijken van de aannames in de begroting.	1	Dekkingsprobleem op de loon- en materiële kosten.	Mogelijke oplossing is afspraken maken met latende organisaties over bandbreedte over afname van producten en diensten.	ja	250.000	gemiddeld	50	125.000
6 Inrichtingenbestand is incompleet en vervuild	Inmiddels is wel duidelijk dat het inrichtingenbestand niet actueel is en dat er veel vervuiling in zit.	1	Het actualiseren kan wel eens meer capaciteit kosten dan nu in het UP op gerekend is.	In 2016 wordt hierop een impactanalyse gedaan. Er zijn middelen beschikbaar in bestemmingsreserve	ja	500.000	klein	20	100.000
7 Privatisering van bouwregelgeving	Risico dat BWT en andere bouwregelgeving bij andere private partners wordt neergelegd en dat de ODDV een deel van haar taken verliest.	1	Er ontstaan frictiekosten a.g.v. het bovenformatief worden van medewerkers	de ontwikkeling wordt nauwgezet gevolgd	ja	1.000.000	klein	20	200.000
8 Omgevingswet	De effecten van de omgevingswet zijn niet bekend voor de ODDV. Duidelijk is dat er andere competenties noodzakelijk zijn en	1	Wellicht andere type medewerkers, dus opleidings en frictiekosten	de ontwikkeling wordt nauwgezet gevolgd	ja	1.000.000	klein	20	200.000
9 Evaluatie van het Stelsel	De evaluatie van het Stelsel zou kunnen betekenen dat een deel van de coördinatie en kwaliteitstaak niet meer bij de OddV belegd wordt	1	Het gevolg is dat een deel van de formatie niet gedekt is en daarmee bovenformatief met frictiekosten		ja	100.000	klein	20	20.000
10 Aanbestedings-risico's	de OddV is aanbestedende partij in het kader van de stelseltaak coördinatie en kwaliteit voor zaken die in het stelsel spelen. O.a. de I-GO waar ook sprake is van co-fianciering kan een risico vormen.	1	Financiële risico's bij co-financiering, doordat verwachtingen niet uitkomen van geldschieten en overschrijdingen budget	Mede-verantwoordelijkheid geven in stuurgroep en bespreekbaar maken in Gelders verband	ja	500.000	klein	10	50.000
Totaal									735.000