



Omgevingsdienst
De Vallei

Jaarverslag en Jaarrekening

2018

Omgevingsdienst De Vallei
werkt in opdracht van

≡ provincie
Gelderland

Gemeente
Scherpenzeel



 gemeente
Barneveld



 gemeente
Nijkerk

gemeente **wageningen**

Inhoudsopgave

Voorwoord	5
Inleiding	6
 Jaarverslag 2018	 9
 Programmaverantwoording	 10
Programma 1 Vergunningverlening	12
Programma 2 Toezicht en Handhaving	15
Programma 3 Advies	19
Programma 4 Stelseltaken	24
Programma 5 Projecten	26
 Paragrafen	 30
Paragraaf Weerstandsvermogen	30
Paragraaf Financiering	32
Paragraaf Bedrijfsvoering	35
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	42
 Jaarrekening 2018	 43
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	44
 Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening en de toelichting	 45
Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	48
 Balans per 31 december 2018 en de toelichting	 52
Toelichting op de balans	53
Besluit tot Vaststelling	58
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	59
 Bijlagen	 60
Bijlage 1 Overzicht van de prestaties in 2018	61
Bijlage 2 Risico-inventarisatie	62
Bijlage 3 Overzicht tijdschrijven in 2018 totaliteit per partner.	64
Bijlage 4 Bijdrage per deelnemer	65
Bijlage 5 Toelichting BIG 8 elementen waaraan niet wordt voldaan.	66
Bijlage 6 Toelichting deskundigheidsgebieden waaraan niet wordt voldaan.	67
Bijlage 7 Rapportage criteria voor kritische massa OddV per 1 januari 2019	68
Bijlage 8 Overzicht baten en lasten per taakveld	69



Voorwoord

Voor u ligt de jaarrekening van 2018 van Omgevingsdienst De Vallei (OddV).

2018 was het tweede jaar dat we de afspraken met onze opdrachtgevers (de partners, gemeenten en provincie) baseerden op outputfinanciering. Van een vaste financiële bijdrage per partner zijn we overgestapt naar de betaling van geleverde prestaties, oftewel producten en diensten. De ervaring is positief. Dat is mede dankzij onze Producten- en dienstencatalogus die we in de afgelopen jaren hebben opgebouwd. In deze catalogus staan de normen die gebaseerd zijn op analyse van tijdschrijven en landelijke benchmarks.

Voor het jaarrekeningresultaat gaat het algemeen bestuur uit van inputfinanciering. Daartoe besloot het bestuur vanwege de administratieve lasten die de controle op basis van outputfinanciering met zich meebrengt en de extra kosten van accountancy. Via een aparte notitie, buiten deze jaarstukken om, geven we inzage in de effecten van outputfinanciering. Ook stellen we voor om hiermee het resultaat te bestemmen.

Ook dit jaar hebben we ruwweg alle producten geleverd zoals afgesproken in de uitvoeringsplannen met de partners. De overproductie voor vergunningverlening en toezicht bouw lijkt zich te stabiliseren. De partners doen vooral een beroep op OddV voor adviezen ruimtelijke ordening. Hiervoor zien we dus een aanzienlijke overproductie. Deze extra productie hebben we nu, in overleg met de partners, als extra geleverde prestatie aan hen gefactureerd. Tegelijk stijgen de inhuurtarieven enorm door de krapte op de arbeidsmarkt. Toch zijn we erin geslaagd om zowel de hogere productie als de extra opdrachten van de partners te realiseren. Dat hebben we zo goed als binnen het budget gedaan. Op een omzet van ongeveer € 13.703.000 is er een klein tekort van € 49.000. Onze medewerkers hebben dan ook weer een prestatie van formaat geleverd.

2018 is ook het jaar waarin we de OddV-koers hebben bepaald voor de periode 2019-2022. De belangrijkste thema's hierin zijn:

- een betere dienstverlening voor inwoners en bedrijven;
- de implementatie van de omgevingswet samen met de partners;
- onze bijdragen aan de realisatie van de bestuurlijke ambities voor energie, duurzaamheid, klimaat en food vanuit onze VTH-expertise;
- slimme benutting van elkaars bevoegdheden bij ondermijning.

De organisatie heeft zich verder ontwikkeld. Het team Specialisten en Balie heeft zijn ontwikkelopgave grotendeels gerealiseerd. Daarom gaan we begin 2019 van vier naar drie teams. De specialisten komen bij de teams Vergunningen, en Toezicht en Handhaving. De balie krijgt met de Omgevingswet een sterkere link met Ruimtelijke Ontwikkeling. In 2019 start een proces om de balietaken weer bij de gemeente Ede onder te brengen.

In 2018 hebben we een stevige impuls gegeven aan interne opleidingen en trainingen. Die was ook nodig, omdat we maar liefst 21 nieuwe medewerkers hebben aangetrokken. Zo stellen we hen in staat hun taken naar behoren uit te voeren. Bovendien is het aanbod vanuit de arbeidsmarkt schaars. Ook de trainingen klantgericht schrijven hebben bijgedragen aan een betere dienstverlening.

We kunnen en mogen er trots op zijn dat we de taken en werkzaamheden van de opdrachtgevers goed hebben uitgevoerd. Dat was mogelijk dankzij de motivatie, betrokkenheid en inzet van alle medewerkers.

Met vriendelijke groet, namens het dagelijks bestuur,
Henk-Jan Baakman
directeur Omgevingsdienst De Vallei

Inleiding

De gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst De Vallei is sinds 1 april 2013 operationeel. Het doel van deze regeling is een verdere verhoging van de kwaliteit van vergunningverlening, toezicht en handhaving. Verder bleek dat vergunningverlening en handhaving telkens ingewikkelder werden door steeds complexere wet- en regelgeving. Met de oprichting van Omgevingsdienst De Vallei zijn capaciteit, deskundigheid en financiële input gebundeld. Zo professionaliseren we de handhaving en besparen we kosten. De gemeenten Barneveld, Ede, Nijkerk, Scherpenzeel, Wageningen en de provincie Gelderland nemen deel aan deze regeling.

Bestuurlijke organisatie

Het bestuur van OddV bestaat uit een algemeen en een dagelijks bestuur.

Algemeen bestuur

Het algemeen bestuur bestond in 2018 uit zes leden, waaronder de voorzitter. De colleges van burgemeester en wethouders van de deelnemende gemeenten en Gedeputeerde Staten van de provincie wijzen uit hun midden elk één lid en één plaatsvervangend lid aan. De leden van het algemeen bestuur hebben de volgende stemverhouding:

Ede	2
Barneveld	1
Scherpenzeel	1
Nijkerk	1
Wageningen	1
Provincie Gelderland	1

Dagelijks bestuur

Het dagelijks bestuur wordt door en uit het algemeen bestuur gekozen. Alleen de voorzitter wordt door het algemeen bestuur aangewezen. Naast de voorzitter zijn twee leden van het algemeen bestuur ook lid van het dagelijks bestuur

De voorzitter

De heer Asje van Dijk, burgemeester van Barneveld, is vanaf 9 juli 2018 voorzitter van OddV. Hij volgt hiermee de heer Ben Visser, burgemeester van Scherpenzeel, op.

Ambtelijke organisatie

De ambtelijke organisatie wordt aangestuurd door een directeur, de heer Henk-Jan Baakman. Hij is ook secretaris van het bestuur en voorzitter van het managementteam. Het managementteam bestaat verder uit de teammanagers Juridisch advies, Vergunningverlening, Specialisten en Balie en Toezicht en Handhaving, de business-controller en de organisatieadviseur.

Leeswijzer

Het jaarverslag en de jaarrekening van OddV zijn opgesteld volgens het Besluit begroting en verantwoording voor provincies en gemeenten (BBV). Deze voorschriften gelden ook voor OddV.

Als eerste treft u het jaarverslag van 2018 aan. Dit start met de programmaverantwoording en vervolgt met de paragrafen. In beide onderdelen zetten we de werkelijke gang van zaken af tegen de voornemens en doelen voor 2018. Paragrafen die niet van toepassing zijn, zoals verbonden partijen of kapitaalgoederen, hebben we niet opgenomen.

Vervolgens treft u de jaarrekening van 2018 aan. Deze geeft eerst het 'overzicht van baten en lasten in de jaarrekening' met een toelichting. Daarbij gaan we op hoofdlijnen in op het financiële resultaat over 2018. Daarna volgt de balans met een toelichting.

In bijlage 1 geven we een nadere detaillering van de prestaties, in bijlage 2 een actualisering van de risico-inventarisatie, in bijlage 3 het totaal van de tijdschrijfgegevens over 2018 en in bijlage 4 de deelnemersbijdrage, inclusief de afrekening over 2018. In bijlagen 5, 6 en 7 gaan we in op de voortgang van de kwaliteitscriteria en kritische massa. Tot slotte rapporteren we in bijlage 8 over de baten en lasten per taakveld.

Resultaat

In 2017 zijn we gestart met outputfinanciering. Vanwege de administratieve lasten en de extra kosten van accountancy daarvan heeft uw bestuur besloten om voor het jaarrekeningresultaat uit te gaan van inputfinanciering. Dit ziet u hieronder. De accountant hoeft in dit geval slechts de inkomsten te toetsen aan de besluiten over de deelnemersbijdragen. In een aparte notitie geven we inzage in de effecten van outputfinanciering. Deze vormen de basis voor het bestemmen van het resultaat.

We sluiten het boekjaar 2018 af met een nadelig saldo van € 49.000.

Het resultaat ten opzichte van de gewijzigde begroting is als volgt tot stand gekomen.

JAAR 2018 (omvang x € 1000)	ACTUELE BEGROTING			VOORDEEL/NADEEL
	BATEN	LASTEN	SALDO	(x €1000)
Programmaplan				
1 Vergunningverlening	4.871	3.615	1.256	118
2 Toezicht en Handhaving	5.220	4.008	1.212	-53
3 Advies	2.093	1.515	578	17
4 Stelseltaken	112	256	-144	48
5 Projecten	1.142	945	197	-204
Overzicht				
Algemene dekkingsmiddelen				
Overhead		3.256	-3.256	223
Heffing vennootschapsbelasting				
Bedrag onvoorzien		100	-100	-100
Saldo van baten en lasten	13.438	13.696	-258	49
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves		-258	258	
Resultaat	13.438	13.438	0	49

De verschillen op de programma's zijn voornamelijk als volgt te verklaren.

1. De productie voor aanvragen omgevingsvergunningen is slechts licht gestegen. Om in te spelen op de toekomstige wetgeving is een belangrijk deel van het werk gedaan door ingehuurd krachten. Door de krapte op de arbeidsmarkt zijn we gedwongen om hoge inhuurtarieven te betalen.
2. Daartegenover staat dat het toezicht op milieu achterloopt op de planning en er minder capaciteit voor is ingezet.
3. In 2018 hebben we minder uren besteed aan de projecten dan in het uitvoeringsplan voor 2018 was voorzien. Zo hebben we gedurende het jaar nadere afspraken gemaakt met Ede over de inventarisatie van de vitaliteit van het buitengebied, de stoppersregeling en het toezicht op permanente bewoning in Wageningen. Deze gesprekken hebben geresulteerd in minder inzet van uren.
4. Doordat er meer productie van ons is gevraagd is er sprake van overdekking van de overhead. Het voordeel daarvan is geheel tenietgedaan door de enorme stijging van de inhuurtarieven.
5. De overschrijding op de overhead is vooral het gevolg van hogere kosten van het gastheercontract met Ede voor ICT. Een andere oorzaak is de extra inhuur van personeel voor de directie en de staf.

Resultaatbestemming

We hebben aan de deelnemers een bijdrage als voorschot in rekening gebracht. Aanleiding hiervoor waren de actuele begroting, de tweede bestuursrapportage en extra opdrachten waaronder andere asbestsanering. In totaal is € 49.000 minder in rekening gebracht dan noodzakelijk was. Via een apart voorstel ontvangt u een advies voor de outputgestuurde verdeling van het resultaat over de partners.

Jaarverslag 2018

Programmaverantwoording

Beleidsverantwoording algemeen

Als Omgevingsdienst De Vallei (OddV) behandelen we voor de partners de aanvragen voor vergunningen omgevingsrecht voor zowel milieu als bouw. Ook toetsten we meldingen en houden we toezicht op en handhaven we de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo). Daarnaast adviseren we gemeenten en provincie bij de opstelling van beleid en bij specifieke ontwikkel- of uitvoeringsprojecten. We werken samen met de front-offices in de dienstverleningsketen. We verrichten ons werk binnen de beleidskaders van de gemeenten en de provincie.

Investeringen

In 2018 zijn er geen investeringen geactiveerd op de balans. Investeringen in software hebben we in een keer ten laste van de exploitatie gebracht.

Nieuw Besluit begroting en verantwoording (BBV)

Dit jaarverslag en deze jaarrekening zijn de eerste die voldoen aan het nieuwe BBV. Het nieuwe BBV schrijft 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 onvoorziene kosten mogen we dus niet meer boeken op de programma's.

Ook is er een overzicht van algemene dekkingsmiddelen. Daarin moeten we de treasury-kosten verantwoorden en niet de deelnemersbijdragen van de partners. Ook verplicht het BBV tot een totaaloverzicht van lasten en baten per taakveld. Een taakveld is de vervanger van de functie uit de oude voorschriften.

Tot slot moeten we volgens het BBV bij wet voorgeschreven beleidsindicatoren (ook wel Depla-indicatoren genoemd) opnemen per programma. Die zien we overigens niet terug bij de programma's, omdat er geen enkele op ons van toepassing is. Alleen bij de paragraaf bedrijfsvoering noemen we enkele algemene indicatoren die we wel kunnen leveren, zoals overhead en externe inhuur.

Begrotingswijzigingen

Toelichting op de begrotingswijzigingen (x € 1.000)

PROGRAMMA	PRIMAIRE BEGROTING		WIJZIGINGEN		ACTUELE BEGROTING	
	LASTEN	BATEN	LASTEN	BATEN	LASTEN	BATEN
1 Vergunningverlening	4.892	3.494	-22	121	4.871	3.615
2 Toezicht en Handhaving	5.250	3.990	-30	18	5.220	4.008
3 Advies	1.598	1.122	495	393	2.093	1.515
4 Stelseltaken	112	257	0	-1	112	256
5 Projecten	306	182	837	763	1.142	945
Overzicht	0	0	0	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0
Overhead	0	3.196	0	60	0	3.256
Heffing vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0
Bedrag onvoorzien	0	100	0	0	0	100
Saldo van baten en lasten	12.158	12.341	1.280	1.355	13.438	13.696
Toevoeging/onttrekkingen aan de reserves	0	-184	0	-74	0	-258
Resultaat	12.158	12.158	1.280	1.280	13.438	13.438

De wijzigingen hebben voornamelijk te maken met:

- de vertaling van de uitvoeringsplannen 2018 naar de begroting 2018;
- de vertaling van projecten naar de begroting, waaronder Informatievoorziening Gelderse omgevingsdiensten (I-GO);
- de bestemming van de reserve-energie voor energiecontroles.

Kritische prestatie-indicator

Binnen het Gelders Stelsel heeft het directeurenoverleg halverwege 2017 een kernset kritische prestatie-indicatoren (KPI's) vastgesteld. Deze kernset is deels ingevoerd in 2017 en geheel in 2018. Ook heeft OddV proefnormen vastgesteld. Deze hebben we als norm opgenomen in de begroting van 2018. De hoogte van de proefnormen staat nog niet vast. Onze ervaringen in de komende jaren zullen bepalen of en hoe we deze moeten bijstellen.

Voor de weergave van de KPI's geldt de volgende legenda

 Het resultaat ligt op of boven de norm (geen vervolgactie noodzakelijk)	 Het resultaat ligt onder de norm (nadere motivatie met eventuele verbetermaatregelen noodzakelijk)
---	--

Voor zover mogelijk vermelden we de KPI's bij de betreffende programma's.
De drie generieke KPI's staan hieronder.

Kritische prestatie-indicator

	2017 GEREALISEERD	2018 BEGROOT	2018 GEREALISEERD
Percentage geleverde producten / begrote producten	117%	100%	109%
Percentage gerealiseerde uren / begrote uren	100%	100%	122%
Percentage overhead / totale kosten	24%	< 52,6%	23%

Programma 1

Vergunningverlening

Dit houdt het programma in

Binnen het programma Vergunningverlening behandelen we omgevingsvergunningen en meldingen. Onze producten staan omschreven in het productenboek van 2018. Het taakveld van Vergunningverlening wordt bepaald door de uitvoering van de Wabo, Activiteitenbesluit en andere relevante besluiten voor milieubesluiten en voor de behandeling van milieumeldingen van milieu-inrichtingen.

Dit willen we bereiken

Voor het programma Vergunningverlening hebben we ons ertoe verplicht om het werkprogramma te realiseren en aanvragen af te handelen binnen de daarvoor afgesproken (wettelijke) termijnen. We leveren kwaliteit, streven naar een verdere verbetering daarvan en streven naar tevreden klanten.

Binnen het Gelders Stelsel bestaat een nieuwe kernset KPI's. Deze kernset voeren we geleidelijk in. De indicatoren vindt u in onderstaande tabel. De genoemde normen zijn indicatief en kunnen we pas vaststellen als we er ervaring mee hebben opgedaan.

Dit hebben we bereikt

Kritische prestatie-indicator

	2017 GEREALISEERD	2018 BEGROOT	2018 GEREALISEERD
Percentage actuele omgevingsvergunningen voor de activiteit milieu	onbekend	80%	58%
Percentage milieuvergunningen en meldingen dat binnen de met de partners afgesproken termijn is afgedaan	99,6%	80%	100%

Toelichting op KPI's

Een van de kwaliteitscriteria 2.1 is de actualiteit van het milieudeel van omgevingsvergunningen. Daarvoor geldt binnen het OddV-werkgebied echter geen beleid. Daarnaast geven we in het uitvoeringsplan prioriteit aan de behandeling van nieuwe aanvragen en meldingen voor milieu. Zo resteert slechts een zeer beperkt deel van onze capaciteit voor de actualisering van vergunningen. Inmiddels hebben we bij de kaderbrief 2020 daarvoor aandacht gevraagd. Waar mogelijk beginnen we in 2019 al met de verbetering van de actualiteit.

Productieaanvragen bouw-gerelateerde omgevingsvergunningen en -meldingen

In de periode van 1 januari t/m 31 december 2018 is 103% van de jaarprognose aanvragen bouw-gerelateerde omgevingsvergunningen en -meldingen ingediend en afgehandeld. Dat is nog steeds hoger dan voorzien. De stijgende trend van de afgelopen jaren lijkt zich nu

te stabiliseren of af te vlakken. Net als in de bouwwereld is deze tendens ook zichtbaar bij de bouw-gerelateerde omgevingsvergunningen en meldingen, zoals aanvragen voor de aanleg van een inrit, kap en sloop. Hierbij is de jaarprognose met 12% overschreden. In 2017 was dat 34%.

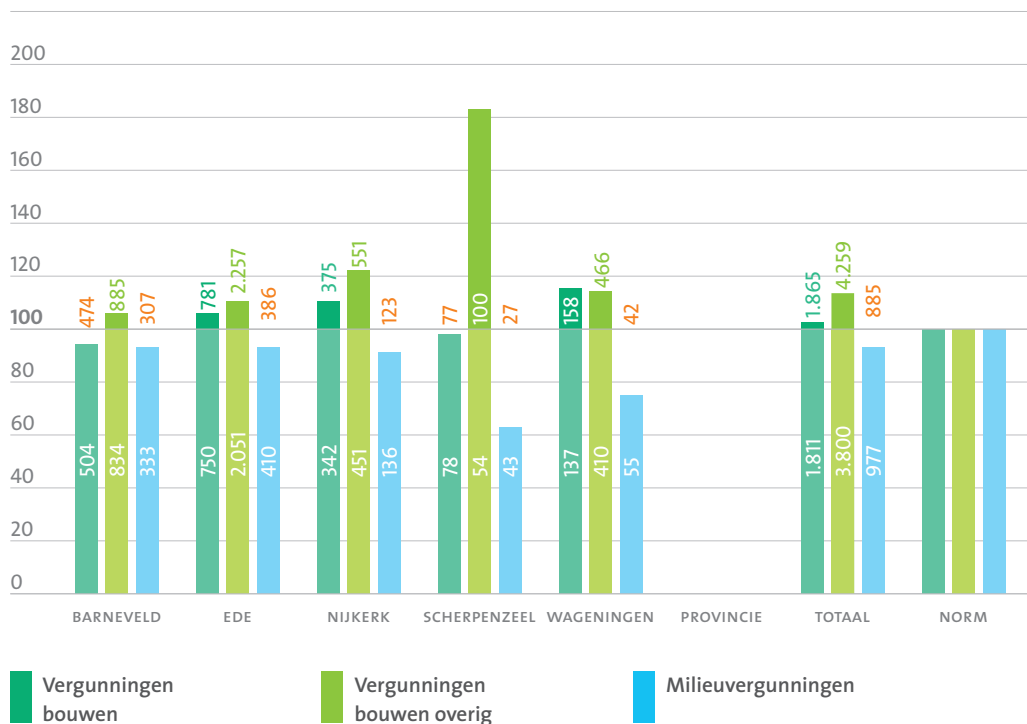
Productieaanvragen milieu-gerelateerde omgevingsvergunningen en -meldingen

In de periode van 1 januari t/m 31 december 2018 is 91% van de jaarprognose aanvragen milieu-gerelateerde omgevingsvergunningen en -meldingen ingediend en afgehandeld. Dit is lager dan we hadden ingecalculeerd voor het uitvoeringsplan van 2018. Een combinatie van factoren speelt hierbij een rol. Een daarvan is de toenemende vraag naar milieuadvisering vanuit RO-projecten. Een andere factor is de personele capaciteit: in het voorjaar gingen drie ervaren medewerkers met (pre)pensioen.

Een en ander ziet u hieronder grafisch weergegeven, samen met de geprognosticeerde aantallen uit het uitvoeringsplan van 2018 en de gerealiseerde aantallen.

Een en ander geven we hieronder grafisch weer. Vervolgens geven we de geprognosticeerde aantallen uit het UP2017 en de gerealiseerde aantallen.

Voortgang vergunningaanvragen t/m 31 december 2018 in % van de planning



	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	Provincie	Totaal	
Vergunningen bouwen begrote producten	504	750	342	78	137	o	1.811	
Vergunningen bouwen gerealiseerde producten	474	781	375	77	158	o	1.865	103%
Vergunningen bouwen overig begrote producten	834	2.051	451	54	410	o	3.800	
Vergunningen bouwen overig gerealiseerde producten	885	2.257	551	100	466	o	4.259	112%
Milieuvergunningen begrote producten	333	410	136	43	55	o	977	
Milieuvergunningen gerealiseerde producten	307	386	123	27	42	o	885	91%

DIT HEEFT PROGRAMMA 1 GEKOST (X € 1.000)

	REKENING	BEGROTING	BEGROTING	REKENING	VERSCHIL
		primaire	na wijziging		rekening/ begroting na wijziging
	2017	2018	2018	2018	2018
Programmaplan	4.878 N	3.494 N	3.615 N	3.954 N	339 N
Overhead		1.303 N	1.226 N	1.323 N	97 N
Onvoorzien		40 N	40 N		40 V
Subtotaal lasten	4.878 N	4.837 N	4.881 N	5.277 N	396 N
Baten	5.219 V	4.892 V	4.871 V	5.091 V	220 V
Saldo baten en lasten	341 V	55 V	10 N	186 N	176 N
Onttrekking reserve		0	0		
Gerealiseerd resultaat	341 V	55 V	10 N	186 N	176 N

In 2018 hebben we de kosten volgens tijdschrijven verdeeld over de programma's. Het nadeel is vooral toe te schrijven aan het grote aandeel inhuur en de stijgende inhuurtarieven voor dit programma. Op begrotingsbasis gebruiken we het voorcalculatorische tarief. Dat is gecorrigeerd met overhead aanzienlijk lager dan de werkelijke inhuurtarieven. We hebben ongeveer 7% meer bouw-gerelateerde vergunningen en 9% minder aanvragen milieuvergunningen afgehandeld.

Overigens leiden meer bouw-gerelateerde vergunningaanvragen tot meer legesopbrengsten. Deze opbrengsten komen echter ten goede aan de partners en niet aan ons. Bij legesopbrengsten is overigens sprake van kruisfinanciering. Daarbij financieren de grotere projecten de kleine aanvragen. We zien dat het aandeel kleinere bouwaanvragen in 2018 groter is dan in 2017. De opbrengsten voor bouwleges lopen niet gelijk met onze kosten. Dat komt doordat de leges verschuldigd zijn bij de vergunningaanvraag, terwijl de kosten voor de vergunningverlening en het toezicht daarop pas in een later stadium plaatsvinden.

'75% is al opgeheven vóórdat een last wordt opgelegd. Van de overgebleven overtredingen waar alsnog een handhavingsbesluit wordt genomen, wordt 92% opgeheven binnen de opgegeven hersteltermijn.

Programma 2

Toezicht en Handhaving

Dit houdt het programma in

Bij het programma Handhaving houden we geprogrammeerd toezicht en handhaven we relevante wet- en regelgeving voor Wabo- en milieutaken. Het gaat hierbij om:

- de uitvoering van controles;
- de afhandeling van meldingen en klachten;
- de uitvoering van bestuursrechtelijke en strafrechtelijke handhaving volgens de sanctiestrategie van de partners;
- het onderhoud van de bereikbaarheidsregeling;
- onze beschikbaarheid voor incidenten- en rampenbestrijding.

Ons productenboek en de DVO's met onze partners vormen hiervoor het uitgangspunt.

Dit willen we bereiken

Met het programma Handhaving zorgen voor naleving van de wettelijke voorschriften. Zo bevorderen we de kwaliteit van de leefomgeving en wordt deze veilig, leefbaar en duurzaam.

Binnen het Gelders Stelsel bestaat een nieuwe kernset KPI's. Deze kernset voeren we geleidelijk in. De indicatoren vindt u in onderstaande tabel. De genoemde normen zijn indicatief en kunnen we pas vaststellen als we er ervaring mee hebben opgedaan.

Dit hebben we bereikt

Kritische prestatie-indicator

	2017 GEREALISEERD	2018 BEGROOT	2018 GEREALISEERD
% volledige naleving na eerste controle	77%	60%	66%
% controles in relatie tot werk- of uitvoeringsplan-bouw.	onbekend	67%	129%
% controles in relatie tot werk- of uitvoeringsplan-milieu	110%	67%	98%
% klachten en meldingen dat binnen 2 weken is behandeld.	91%	80%	96%
% herstelde overtreding na vooraankondiging	80%	85%	75%
% herstelde overtreding na opgelegd handhavingsbesluit	92%	85%	96%
% beschikkingen, waarbij de bezwaren/het beroep om juridische procedures ongegrond worden verklaard of worden ingetrokken ten opzichte van alle beschikkingen waarbij juridische procedures gevolgd zijn	74%	90%	87%

Toelichting op KPI's

Helaas zijn er het afgelopen jaar minder overtredingen beëindigd zonder een last onder dwangsom of bestuursdwang. Hierop kunnen we niet sturen. Wel proberen we een daadwerkelijke herstelsanctie te voorkomen.

Het aantal beschikkingen dat in bezwaar of beroep ongegrond wordt verklaard ligt nog onder de begrote norm. We kunnen maar beperkt sturen op de kwaliteit van beschikkingen in bezwaar en beroep. Dit komt doordat we geen mandaat hebben voor het besluit op bezwaar. Het college neemt altijd een besluit op het bezwaar en kan hierbij afwijken van ons advies.

Juridische handhaving

In het uitvoeringsplan van 2018 staat voor alle partners een target voor het aantal opgeloste handhavingssaken. De totale target van 119% is gehaald. In Ede, Barneveld, Nijkerk en Scherpenzeel zijn de doelen (ruim) gehaald en in Wageningen niet volledig (75%). De belangrijkste verklaring lijkt dat er minder zaken zijn gerapporteerd door toezicht. Voor bouw/RO/milieu (exclusief recreatie) zijn er in 2018 27 nieuwe zaken opgestart (gemeld) en zitten er momenteel 37 zaken in het onderhanden werk. Vergeleken met de 51 af te ronden zaken per jaar is dit relatief laag. Tellen we de verblijfsrecreatie (urenpost) daarbij op, dan komen we op 112%.

Juridische ondersteuning

De productie op Juridische ondersteuning (bezwaar en beroep) is hoger dan de prognose. Een goede prognose is lastig te geven. Er zijn namelijk heel veel factoren hierop van invloed. We zien dan ook een grillig verloop door de jaren heen. In 2017 zaten we onder de prognose, doordat het om relatief lage aantallen ging. Enkele afwijkingen in de aantallen leiden tot hogere afwijkende percentages. Bovendien wisselen de doorlooptijd, de tijdsbesteding en de complexiteit nogal. Dit ligt grotendeels buiten onze invloedssfeer. De bezwarencommissie, de rechtbank en de Raad van State bepalen namelijk hun eigen planning. Belangrijk is dat we grip hebben op de lopende zaken.

Toezicht BRIKS-projecten

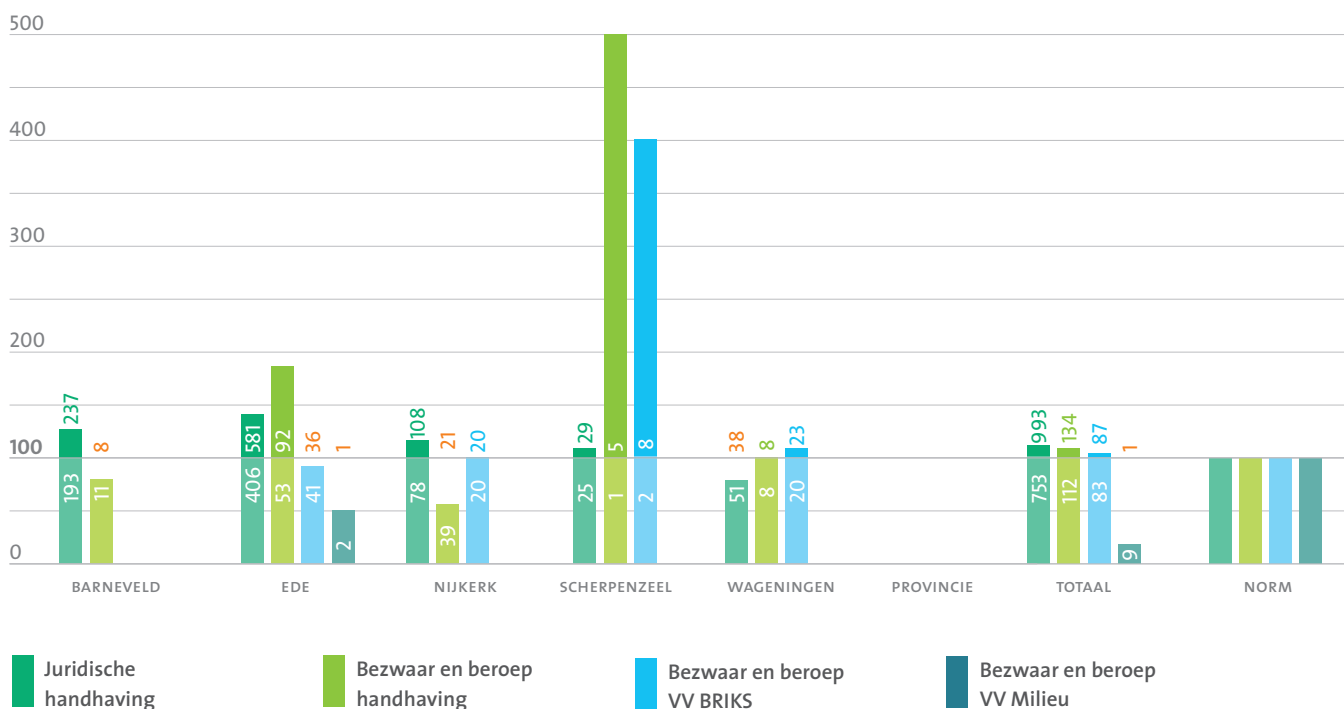
BRIKS staat voor bouw, reclame, inritten, kappen en sloop. Het toezicht op BRIKS hangt onder andere af van het aantal verleende vergunningen en van de daadwerkelijke uitvoering of realisatie ervan. Bij deze vergunningen gaat het overigens veelal om bouw en sloop. Hierbij wordt gerapporteerd op het aantal afgeronde inspectietrajecten. In zowel Ede, Wageningen, Barneveld, Nijkerk als Scherpenzeel is het aantal geprognoseerde inspectietrajecten (ruimschoots) afgerond. Daar hebben we voldoende grip op de vergunningen in uitvoering. De toezichthouders zijn 'bij' met hun inspecties.

Er is een aanzienlijke productieverhoging ten opzichte van voorgaande jaren. Gemiddeld was de productie 32% hoger dan gepland bij het uitvoeringsplan van 2018. In 2018 hebben we opnieuw gekeken naar de impact van de mogelijke invoering van de Wet private kwaliteitsborging. We hebben onze personeelsplanning afgewogen tegen de verwachte invloed op ons werkpakket, het verwachte moment van invoering en de ingeschatte fasering. Het bleek verantwoord om meer mensen in vaste dienst te nemen. Zodoende is de inhuur op bouwtoezicht aanzienlijk teruggebracht.

Toezicht milieu

Dit betreft de geplande milieucontroles van de bedrijven/inrichtingen die gecontroleerd zijn volgens het risicomodel in 2018. Het zijn controles van diverse aard, bijvoorbeeld integrale controles, aspectcontroles en administratieve controles. Hierbij wordt gerapporteerd op het aantal afgeronde inspectietrajecten. De totale doelstelling is bij benadering gehaald, namelijk 98%. Voor Barneveld, Ede, Scherpenzeel en Wageningen is de doelstelling nagenoeg tot ruim gehaald. Vooral door personele wisselingen is de doelstelling voor Nijkerk dit jaar niet voldoende gehaald, namelijk 83%

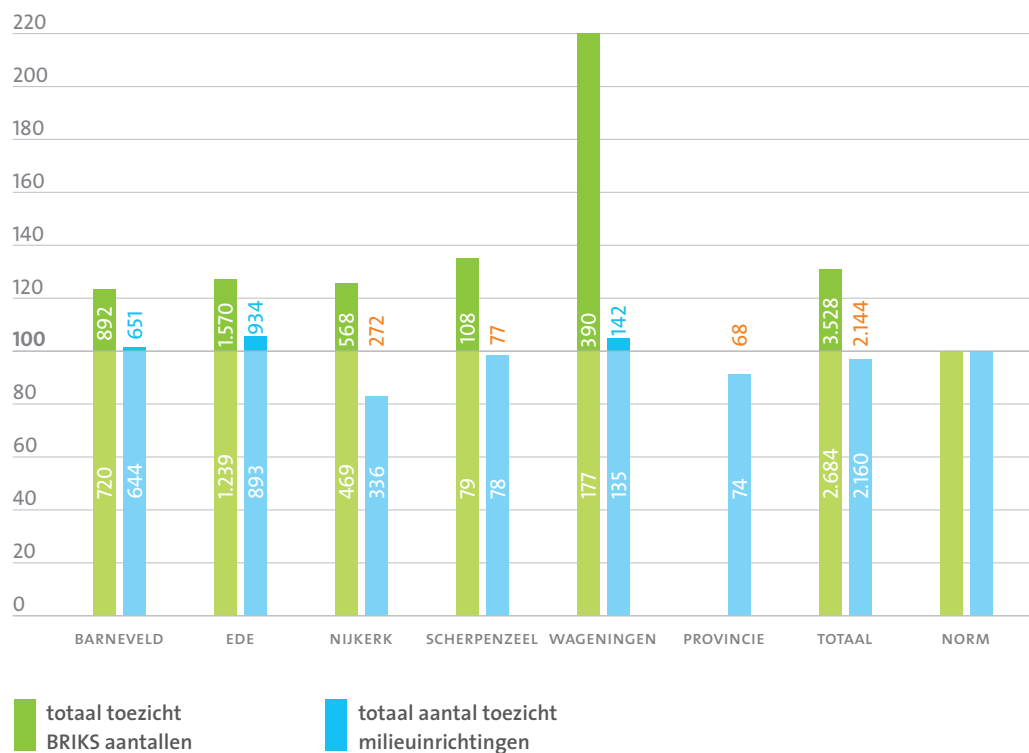
% van de genormeerde aantal handhavingsszaken t/m 31 december 2018 ¹



	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	Provincie	Totaal	
Juridische handhaving begrote producten	193	406	78	25	51	0	753	
Juridische handhaving gerealiseerde producten	237	581	108	29	38	0	993	132%
Bezwaar en beroep handhaving begrote producten	11	53	39	1	8	0	112	
Bezwaar en beroep handhaving gerealiseerde producten	8	92	21	5	8	0	134	120%
Bezwaar en beroep. VV BRIKS begrote producten	0	41	20	2	20	0	83	
Bezwaar en beroep. VV BRIKS gerealiseerde producten	0	36	20	8	23	0	87	105%
Bezwaar en beroep. VV milieu begrote producten	0	2	7	0	0	0	9	
Bezwaar en beroep. VV milieu gerealiseerde producten	0	1	0	0	0	0	1	11%

¹ In bovenstaande grafiek laten we de productie voor de afhandeling van huishoudelijke afvalzaken* in Ede buiten beschouwing. De reden is dat het aantal de totale productie onevenredig beïnvloedt, aangezien er geen weging van de normtijd is toegepast. De jaarprognose is 53 en de realisatie is 157, ofwel 296%.

Aantal afgeronde inspecties t/m 31 december 2018 in% van de jaarprognose



	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	Provincie	Totaal	
Toezicht BRIKS begrote producten	720	1.239	469	79	177	0	2.684	
Toezicht BRIKS gerealiseerde producten	892	1.570	568	108	390	0	3.528	131%
Toezicht milieulinrichtingen begrote producten	644	893	336	78	135	74	2.160	
Toezicht milieulinrichtingen gerealiseerde producten	651	934	272	77	142	68	2.144	99%

DIT HEEFT PROGRAMMA 2 GEKOST (X € 1.000)

	REKENING	BEGROTING	BEGROTING	REKENING	VERSCHIL
	2017	primair 2018	na wijziging 2018	2018	rekening/ begroting na wijziging 2018
Programmaplan	4.943 N	3.990 N	4.008 N	3.955 N	53 V
Overhead		1.352 N	1.290 N	1.242 N	48 V
Onvoorzien		30 N	30 N		30 V
Subtotaal lasten	4.943 N	5.372 N	5.328 N	5.197 N	131 V
Baten	4.800 V	5.250 V	5.220 V	5.220 V	
Saldo baten en lasten	142 N	122 N	108 N	23 V	131 V
Onttrekking reserve	142 V	184 V	84 V	84 V	
Gerealiseerd resultaat	0 V	62 V	24 N	107 V	131 V

In 2018 hebben we de kosten volgens tijdschrijven verdeeld over de programma's. Tegenover het extra beroep op het toezicht op vergunde bouw staat de achterstallige realisatie voor milieutoezicht. De voordelen zitten vooral in de toerekening van de overhead, omdat er relatief minder uren zijn besteed dan gepland.

Programma 3

Advies

Dit houdt het programma in

Het programma Advies is een breed programma. We geven gevraagd en ongevraagd advies aan gemeenten volgens de afgesproken DVO's. Bij de oprichting van OddV zijn om praktische redenen tegelijk met een aantal medewerkers ook hun niet-primaire deeltaken overgegaan naar ons. Daarnaast zijn in de DVO's de uren opgenomen die ten laste van het primaire product opgaan aan overige dienstverlening.

Dit willen we bereiken

Met dit programma willen wij bereiken dat we de afgesproken uren volledig en naar tevredenheid uitvoeren. Dat geldt ook voor de uren die niet tot onze corebusiness behoren. Vooralsnog zijn hieraan geen kwaliteits- en prestatie-indicatoren gekoppeld. In deze gevallen sturen we alleen op de uitvoering van de afgesproken taken binnen de afgesproken uren.

Sommige onderwerpen behoren primair bij de partners, maar vallen wel binnen onze expertise. In deze gevallen kan en wil OddV hieraan een goede bijdrage leveren en de partners optimaal faciliteren. Deze uren belasten we dan ook rechtstreeks aan de partners door.

Binnen het Gelders Stelsel bestaat een nieuwe kernset van KPI's. Deze kernset voeren we geleidelijk in. De indicatoren ziet u in onderstaande tabel. De genoemde normen zijn indicatief en kunnen we pas vaststellen als we er ervaring mee hebben opgedaan.

Dit hebben we bereikt

Kritische prestatie-indicator

	2017 GEREALISEERD	2018 BEGROOT	2018 GEREALISEERD
% externe (door de OddV gegeven) adviezen dat binnen de afgesproken termijn is afgehandeld	onbekend	80%	56%
% tevreden burgers/bedrijven	87%	80%	89%

Toelichting KPI's

De afgesproken adviestermijn is tien werkdagen en geldt voor alle adviezen. In de praktijk blijken complexe adviesvragen langer te duren. Voorbeelden hiervan zijn planadvisering over nieuwe bestemmingsplannen en adviezen over de natuurbescherming. Vooral in Nijkerk drukken deze planadviezen zwaar op de resultaten.

Specialistische producten

In 2018 wijkt de planning voor de specialistische producten minder af dan het jaar daarvoor. Dit komt onder meer door de verbeterde actualisatie en detaillering in de DVO's. Gemiddeld genomen is de geplande productie gerealiseerd. Per gemeente zien we wel afwijkingen.

De grote procentuele afwijking voor Scherpenzeel vertekent het beeld, omdat het hier gaat om een beperkt aantal adviesproducten. Mede op basis van de realisatie in 2018 hebben we de productie in het uitvoeringsprogramma voor 2019 weer aangescherpt.

In het afgelopen jaar hebben we de taken voor de kwaliteitscriteria verder robuust gemaakt. Dit geldt voor de diverse expertisevelden, variërend van bodem, geluid en luchtkwaliteit tot constructieve veiligheid, externe veiligheid en ecologie. Een aantal personele wisselingen hebben we benut om de directe banden met onze partners op te frissen en aan te halen.

Balie Bouwen Wonen en Milieu

OddV verzorgt voor de gemeente Ede een balie waar inwoners en bedrijven terecht kunnen met vragen op het gebied van bouwen, wonen en milieu. In het klanttevredenheidsonderzoek krijgen we daarvoor een hoge score. Toch hebben we ook in 2018 samen met de gemeente verkend hoe we de dienstverlening verder kunnen verbeteren. Dit ook met het oog op de invoering van de Omgevingswet. Zo hebben we samen besloten de baliediensten over te dragen aan de gemeente Ede. Eind 2018 hebben we daarmee een start gemaakt.

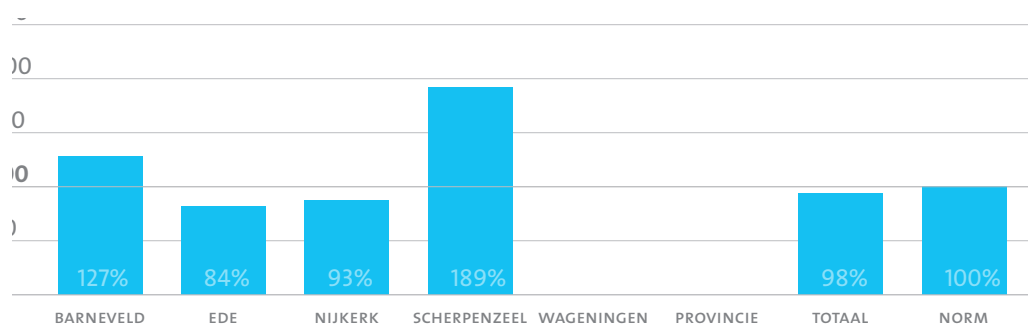
Adviezen Ruimtelijke ordening (RO)

De specialisten krijgen steeds vaker vragen vanuit de RO-processen bij de partners. Door de toename in het aantal RO-acties steeg ook het aantal adviesverzoeken. De ureninzet verantwoordde we op de post DVO-uren. De urenbesteding steeg bij alle gemeenten, behalve bij Wageningen.

Ondersteuning bestuurders door accounthouders OddV

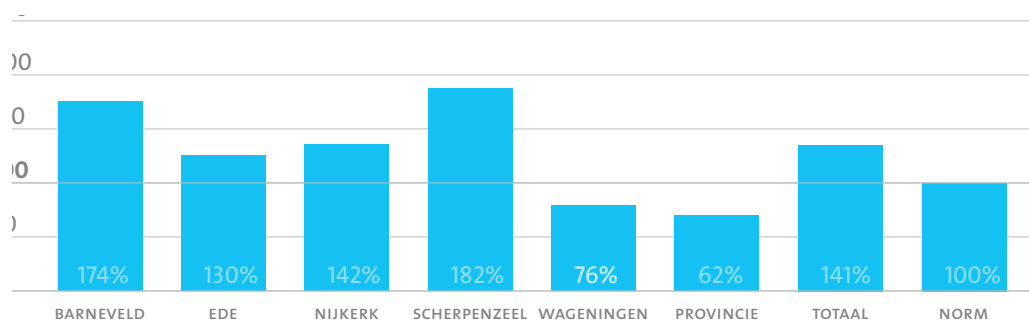
Om de nieuwe bestuurders te ondersteunen was extra inzet nodig.

Voortgang specialistische producten t/m 31 december 2018 in % van het UP



	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	Provincie	Totaal	
Specialistische producten (primair)								
Beoordeling melding besluit bodemkwaliteit begrote producten	184	212	94	5	0	0	495	
Beoordeling melding besluit bodemkwaliteit gerealiseerde producten	160	174	92	4	0	0	430	87%
Bodemtoezicht meldingen begrote producten	175	200	85	3	0	0	463	
Bodemtoezicht meldingen gerealiseerde producten	49	55	62	1	0	0	167	36%
Bodemtoezicht saneringen begrote producten	15	30	10	1	0	0	56	
Bodemtoezicht saneringen gerealiseerde producten	21	23	8	0	1	0	53	95%
Bodem, vrije veldcontrole begrote producten	50	100	30	1	0	0	181	
Bodem, vrije veldcontrole gerealiseerde producten	40	39	16	0	0	0	95	52%
Bodemadvisering bouw begrote producten	153	425	122	11	0	0	711	
Bodemadvisering bouw gerealiseerde producten	339	376	121	19	0	0	855	120%
Bodemadvisering milieu begrote producten	20	127	16	3	0	0	166	
Bodemadvisering milieu gerealiseerde producten	262	290	74	18	5	0	649	391%
Geluidadvisering begrote producten	112	100	88	0	0	0	300	
Geluidadvisering gerealiseerde producten	28	40	48	5	0	0	121	40%
Geluidmetingen bij klachten begrote producten	0	25	5	0	0	0	30	
Geluidmetingen bij klachten gerealiseerde producten	0	2	0	0	0	0	2	7%
Geluidmetingen bij evenementen begrote producten	0	10	2	0	0	0	12	
Geluidmetingen bij evenementen gerealiseerde producten	10	0	0	3	0	0	13	108%
Drank- & horecaverunning (para)commercieel begrote producten	0	84	0	0	0	0	84	
Drank- & horecaverunning (para)commercieel gerealiseerde producten	0	53	0	0	0	0	53	63%
Wijziging inrichting begrote producten	0	9	0	0	0	0	9	
Wijziging inrichting gerealiseerde producten	0	33	0	0	0	0	33	367%
Wijziging leidinggevende begrote producten	0	51	0	0	0	0	51	
Wijziging leidinggevende gerealiseerde producten	0	65	0	0	0	0	65	127%
Exploitatievergunning begrote producten	0	77	0	0	0	0	77	
Exploitatievergunning gerealiseerde producten	0	70	0	0	0	0	70	91%
Advisering externe veiligheid begrote producten	12	6	7	3	0	0	28	
Advisering externe veiligheid gerealiseerde producten	5	7	4	1	1	0	18	64%
Standplaatsvergunning begrote producten	0	25	0	0	0	0	25	
Standplaatsvergunning gerealiseerde producten	0	17	0	0	0	0	17	68%

Voortgang overige dienstverlening t/m 31 december 2018 in % van het UP



	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	Provincie	Totaal	
Specificatie overige dienstverlening								
Calamiteitendienst/piket begrote uren	225	225	16	3	7	0	476	
Calamiteitendienst/piket gerealiseerde uren	323	276	60	16	65	0	740	155%
Uitbesteding ODRN & ODRA begrote uren	368	1.233	596	64	107	1.357	3.725	
Uitbesteding ODRN & ODRA gerealiseerde uren	0	0	0	0	0	0	0	
Stelseltaken begrote uren	125	233	86	18	39	0	501	
Stelseltaken gerealiseerde uren	53	101	35	6	13	0	208	42%
Medezeggenschapsraad begrote uren	316	666	225	44	100	0	1.351	
Medezeggenschapsraad gerealiseerde uren	299	548	191	33	76	0	1.147	85%
Handhavingsskalender begrote uren	78	133	53	12	24	0	300	
Handhavingsskalender gerealiseerde uren	31	10	2	0	1	0	44	15%
Coördinatietaken begrote uren	510	1.973	361	68	612	288	3.812	
Coördinatietaken gerealiseerde uren	1.251	2.296	798	137	316	178	4.976	131%
DVO - taken en advisering begrote uren	2.371	4.079	2.426	100	225	0	9.201	
DVO - taken en advisering gerealiseerde uren	5.124	6.718	3.653	330	309	0	16.134	175%
Barneveld: Toezicht permanente bewoning begrote uren	1.035	0	0	0	0	0	1.035	
Barneveld: Toezicht permanente bewoning gerealiseerde uren	1.438	0	0	0	0	0	1.438	139%
Ketentoezicht (ODR) begrote uren	94	198	66	12	30	0	400	
Ketentoezicht (ODR) gerealiseerde uren	63	81	28	5	10	0	187	47%
Proceseigenaarschap begrote uren	246	518	175	34	78	0	1.051	
Proceseigenaarschap gerealiseerde uren	42	77	27	5	11	0	162	15%
Kwaliteitsverbetering begrote uren	155	326	110	21	49	0	661	
Kwaliteitsverbetering gerealiseerde uren	346	739	217	37	78	0	1.417	214%
BHV begrote uren	0	0	0	0	0	0	0	
BHV gerealiseerde uren	0	36	0	0	0	0	36	

2

² In de totaalstelling van begrote uren voor overige dienstverlening zijn de uren van ODRA en ODRN niet meegenomen, omdat de realisatie op basis van inputfinanciering plaatsvindt zonder vermelding van werkelijk gerealiseerde uren.

DIT HEEFT PROGRAMMA 3 GEKOST (X € 1.000)

	REKENING	BEGROTING	BEGROTING	REKENING	VERSCHIL rekening/ begroting na wijziging
	2017	primair 2018	na wijziging 2018	2018	2018
Programmaplan	2.156 N	1.122 N	1.515 N	2.046 N	531 N
Overhead		428 N	534 N	706 N	172 N
Onvoorzien		30 N	30 N		30 V
Subtotaal lasten	2.156 N	1.580 N	2.079 N	2.752 N	673 N
Baten	2.147 V	1.598 V	2.093 V	2.607 V	514 V
Saldo baten en lasten	10 N	18 V	14 V	145 N	159 N
Onttrekking reserve	10 V				
Gerealiseerd resultaat	0 V	18 V	14 V	145 N	159 N

Voor dit programma zien we een overschrijding van bijna 6500 uren, onder andere voor RO-advisering. Dat komt doordat de partners een groter beroep doen op overige dienstverlening (DVO-taken) dan vooraf in het Uitvoeringsplan 2018 is geraamd. Bij de tweede bestuursrapportage hebben we de deelnemersbijdrage hierop aangepast. Daarmee compenseren we de kostenoverschrijdingen grotendeels.

Programma 4

Stelseltaken

Dit houdt het programma in

Van de Gelderse omgevingsdiensten wordt 'robuustheid' verwacht. Daaronder verstaan we de kritieke massa per deskundigheidsgebied om te voldoen aan de Kwaliteitscriteria. Het Gelders Stelsel garandeert robuustheid van de Gelderse omgevingsdiensten volgens het uitgangspunt 'decentraal wat kan, centraal wat moet'. Het Gelders Stelsel is een systeem van afspraken die de zeven omgevingsdiensten onlosmakelijk met elkaar verbinden. In de nabijheid van gemeenten verrichten de omgevingsdiensten alleen die taken waarvoor zij robuust genoeg zijn. Complexe taken waarvoor een individuele OD niet robuust genoeg is, vallen onder één van de andere Gelderse omgevingsdiensten.

OddV voert het Programma Coördinatie/kwaliteit uit. Voor het Gelders Stelsel betekent dit dat de verschillende onderdelen op elkaar afgestemd zijn en blijven. Het gaat dan om de zeven omgevingsdiensten, de specialistische of stelseltaken. Elke individuele omgevingsdienst is verantwoordelijk voor zijn doelstelling en de uitvoering van zijn takenpakket. OddV is een van deze omgevingsdiensten. Voor de coördinatietaak is OddV de 'eerste onder zijn gelijken': OddV heeft dezelfde rechten en plichten als alle andere omgevingsdiensten, maar heeft wel extra taken voor de coördinatie van het Gelders Stelsel.

Dit willen we bereiken

Voor het programma Coördinatie/kwaliteit hebben we de volgende ambities gedefinieerd.

Ambitie coördinatie

De coördinatie van het Gelders Stelsel omvat de zorg voor:

- een gezamenlijk (strategisch) doel, de zogeheten stip op de horizon;
- coördinatiemechanismen;
- randvoorwaarden voor succesvol samenwerken en harmonisatie;
- de opstelling en uitvoering van programma's voor stelseltaken;
- de afstemming van zaken en processen, zodat er sprake is van een vitaal Gelders Stelsel dat zich ontwikkelt richting het gezamenlijk gedefinieerde doel.

Ambitie expertgroep Kwaliteit

De expertgroep Kwaliteit ondersteunt de Gelderse omgevingsdiensten bij de verbetering en borging van de kwaliteit. Dat geldt voor de uitvoering en de organisatie van de overgedragen Vergunning-, Toezicht- en Handhavingstaken. Hiervoor organiseert de expertgroep stelsel-brede activiteiten. De 'kwaliteitscriteria 2.1 (KC)' en de 'Gelderse handreiking kwaliteitsmanagement' zijn hierbij leidend.

Dit hebben we zo bereikt

Doorontwikkeling Gelders Stelsel

In april 2013 ging het Gelders Stelsel van start en werden de verschillende stelseltaken geïmplementeerd. Volgens afspraak hebben we in de eerste helft van 2016 de stelselsamenwerking

geëvalueerd en verder ontwikkeld. Het stelsel heeft in de afgelopen jaren zijn meerwaarde bewezen en bleek voldoende adaptief en stabiel. Het Gelders Stelsel heeft dan ook recht van bestaan.

Over de doorontwikkeling, dus de uitvoering van het implementatieplan, hebben we begin 2018 verantwoording afgelegd aan de voorzitters van de algemene besturen van de omgevingsdiensten, aan de provinciale VTH-portefeuillehouder, aan de vertegenwoordiging van de gemeentelijke opdrachtgevers en aan de voorzitter van het voorzittersoverleg van de algemene besturen.

Voor de doorontwikkeling stond nog één actie open: de verbetering van de complexe handhaving. Hiervoor zijn in 2018 scenario's ontwikkeld die we momenteel met bestuurders bespreken. In het voorjaar van 2019 volgt hierover besluitvorming.

De afronding van de doorontwikkeling is meteen de afronding van de eerste PDCA-cyclus. PDCA staat voor Plan, DO, Check (evaluatie) en Act (doorontwikkeling). Het Gelders Stelsel is een levend stelsel. Het is dus van belang om telkens een volgende cyclus in te gaan. De tweede cyclus is in 2018 gestart. Samen met ambtelijk opdrachtgevers en bestuurders hebben we de Visie Gelders Stelsel 2019-2022 opgesteld. Deze wordt begin 2019 vastgesteld.

Informatievoorziening Gelderse omgevingsdiensten (I-GO)

Door I-GO voeren we een groot aantal kwaliteitstoetsen geautomatiseerd uit. Het betreft toetsing aan de (gestandaardiseerde) definities, aan landelijke basisregistraties en consistentiecontroles. De omgevingsdiensten ontvangen daarvan de rapportages. We onderzoeken de bevindingen en waar nodig passen we de gegevens aan. Dit leidt tot een continue kwaliteitsverbetering.

Momenteel bouwen we aan een voorziening voor de raadpleging van documenten. We willen in ieder geval de complexe inrichtingen kunnen raadplegen. Medewerkers kunnen dan eenvoudig aanvragen, vergunningen, controleverslagen en overige documenten van andere omgevingsdiensten inzien.

DIT HEEFT PROGRAMMA 4 GEKOST (X € 1.000)

	REKENING	BEGROTING	BEGROTING	REKENING	VERSCHIL rekening/ begroting na wijziging
	2017	primair 2018	na wijziging 2018	2018	2018
Programmaplan	241 N	257 N	256 N	332 N	76 N
Overhead		28 N	26 N	25 N	1 V
Onvoorzien					
Subtotaal lasten	241 N	285 N	282 N	357 N	75 N
Baten	241 V	112 V	112 V	140 V	28 V
Saldo baten en lasten	0 V	173 N	170 N	217 N	47 N
Onttrekking reserve					
Gerealiseerd resultaat	0 V	173 N	170 N	217 N	47 N

De verschillen worden veroorzaakt door de extra bijdragen voor bijvoorbeeld de Gelderse Omgevingsdag voor het vijfjarig jubileum van de Gelderse omgevingsdiensten, uniformering van de mandaten en het Witte-Berenproject. Ook de beheerskosten van I-GO vallen hieronder. Deze komen niet langer ten laste van het I-GO-project, maar zijn voor eigen rekening.

Programma 5

Projecten

Dit houdt het programma in

Binnen dit programma verantwoorden we projecten met een incidenteel karakter.

Dit willen we bereiken

Projecten moeten een impuls geven aan nieuwe onderwerpen of zaken die in het primaire proces onvoldoende borging hebben. De initiatieven voor projecten gaan uit van de partners. Voor 2018 hebben we de volgende projecten uitgevoerd:

- Informatievoorziening Gelderse omgevingsdiensten (I-GO);
- energiereductie bij bedrijven;
- versnellingsplan voor de sanering van asbestdaken;
- inventarisatie van de vitaliteit van bedrijven in het buitengebied;
- toezicht op permanente bewoning in verblijfsrecreatie in Ede en Wageningen;
- registratie van niet-prioritaire overtredingen in Barneveld;
- de Natuurbeschermingswet;
- anticipatie op de Omgevingswet;
- aanpak van de luchtkwaliteit voor Barneveld en Ede;
- lokalisering van HWA-aansluitingen in het buitengebied voor Ede.

Dit hebben we zo bereikt

Informatievoorzieningen Gelderse Omgevingsdiensten (I-GO)

Door I-GO voeren we een groot aantal kwaliteitstoetsen geautomatiseerd uit. Het betreft toetsen aan de (gestandaardiseerde) definities, aan landelijke basisregistraties en consistentiecontroles. De omgevingsdiensten ontvangen daarvan de rapportage. We onderzoeken de bevindingen en waar nodig passen we de gegevens aan. Dit leidt tot een continue kwaliteitsverbetering. Momenteel bouwen we aan een voorziening voor de raadpleging van documenten. We willen in ieder geval de complexe inrichtingen kunnen raadplegen. Medewerkers kunnen dan eenvoudig aanvragen, vergunningen, controleverslagen en overige documenten van andere omgevingsdiensten inzien.

Energiereductie bij bedrijven

Dit omvat zowel de EML-controles als de EED-audits. De 3536 gemaakte uren komen redelijk overeen met de 3389 geraamde uren. Voor de EED-audits hebben we duidelijk meer tijd nodig dan geraamd, vooral voor de communicatie met de EED-concerns. Daarnaast leveren we aan andere OD's regelmatig input over EED-concerns met het hoofdkantoor buiten maar één of meerdere vestigingen binnen De Vallei. Hiervoor waren geen uren geraamd. Daardoor hebben we wat minder tijd besteed aan de EML-controles. Toch is het benodigde aantal EML-controles voor de GEA-subsidie in 2018 gerealiseerd, zowel in totaal als per partner. Zie het overzicht hieronder. Bij ongeveer 2 op de 3 inrichtingen waar we een EML-controle hebben uitgevoerd waren nog niet alle maatregelen getroffen. Het is gelukkig in alle gevallen goed gelukt om met de drijver van de inrichtingen afspraken te maken over de termijn waarbinnen die maatregelen dan alsnog worden genomen.

PARTNER	BEGROOT	REALISATIE 2018
Barneveld	59	59
Ede	87	133
Nijkerk	35	47
Scherpenzeel	6	10
Wageningen	22	22
	209	271

Versnellingsplan voor de sanering van asbestdaken

Na 2024 zijn asbestdaken in Nederland verboden en zijn gemeenten verantwoordelijk voor de handhaving van dit verbod. Dakeigenaren zijn zelf verantwoordelijk voor de sanering. Bij het huidige tempo van sanering zijn lang niet alle daken vanaf 2025 gesaneerd. Handhaving zal leiden tot extra kosten voor zowel dakeigenaren als de gemeenten en mogelijk tot langdurige procedures. Dat is ongewenst. In het uitvoeringsprogramma van 2018 hebben de gemeenten in ons gebied ons daarom opdracht gegeven tot een versnellingsplan voor de sanering van asbestdaken. Dit heeft geresulteerd in een Routekaart asbestvrije daken 2018 - 2024 en in een bijbehorende begroting. Deze zijn opgesteld door Asbestdakenteam De Vallei, waarin de vijf OddV-gemeenten en de OddV samenwerken. Op basis van deze begroting is een verzoek tot cofinanciering aan de provincie Gelderland gedaan, en die is inmiddels toegekend. De routekaart is door de colleges van B&W vastgesteld.

Inventarisatie van de vitaliteit van het buitengebied van Ede

Door keuzes van Ede heeft de uitvoering van het project bijna een half jaar stilgelegen. Vandaar dat uiteindelijk slechts 1275 van de 2000 geraamde uren zijn gemaakt.

Toezicht op permanente bewoning in verblijfsrecreatie in Ede en Wageningen

Voor Ede zijn de geraamde uren volledig gemaakt. Er zijn dus voldoende handhavingsszaken uitgevoerd. Voor Wageningen hebben we het aantal verwachte uren niet volledig hoeven inzetten. Daar hebben we voor de handhaving van onrechtmatige bewoning wel de afgesproken stappen gezet.

Niet-prioritaire overtredingen Barneveld

De inventarisatie is in 2018 afgerond. Hieraan hebben we 493 van de 600 geraamde uren besteed. In 2019 stellen we een eindverslag en advies op.

Wet natuurbescherming

In opdracht van het Opdrachtgeversoverleg (OGO) hebben onze ecologen/specialisten een plan opgesteld voor de invoering van de Wet natuurbescherming (Wnb). Ze hebben gekozen voor een gefaseerde aanpak met een start in 2019. De nadruk ligt vooral op informatie aan (ambtelijk) betrokkenen en verankering in de vergunningprocedures.

Anticipatie op de Omgevingswet

De eerste jaren stond dit project voor ons in het teken van bewustwording en aansluiting bij de partners. De huidige fase vereist versnelling en verdieping van de implementatie. Daarvoor is in juli 2018 uit verschillende disciplines een projectgroep samengesteld.

Tijdens en na de invoering van de Omgevingswet willen we een volwaardige sparringpartner in het VTH-domein zijn. Dat betekent dat we aan tafel zitten bij de gemeenten. We denken met hen mee vanuit onze gebieds- en VTH-kennis en vanuit onze ervaring met wat de uitvoering voor de inwoners betekent.

Uitgangspunten

- De dienstverlening staat centraal in het projectplan. Deze dienstverlening vraagt steeds meer een beweging naar de voorkant van het proces.
- We ontwikkelen zelf een visie op de Omgevingswet en op onze rol daarbij. Hiervoor zoeken we aansluiting bij het koerstraject. Ter verdieping maken we voor cruciale thema's impactanalyses. Daarmee krijgen we een goed beeld van onze opgaven, zoals op het terrein van cultuur, Informatievoorziening (DSO), dienstverlening en VTH-strategie.
- Daarnaast zoeken we telkens de verbinding met de (ambtelijk) partners door aan te sluiten bij hun implementatietraject.
- Ook op bestuurlijk niveau onderhouden we onze contacten.
- We sluiten aan bij de initiatieven/pilots voor de Omgevingswet van de partners.
- OddV is onderdeel van de taskforce Omgevingswet in het Gelders Stelsel.
- De implementatie geven we samen met medewerkers vorm.
- Het implementatietraject volgt de principes van PDCA (Plan-Do-Check-Act).

In 2018 zijn we gestart met een regionaal initiatief voor een snelserviceformule voor de afhandeling van eenvoudige aanvragen. De afhandeling moet verlopen via een simpele procedure of digitale toetsing.

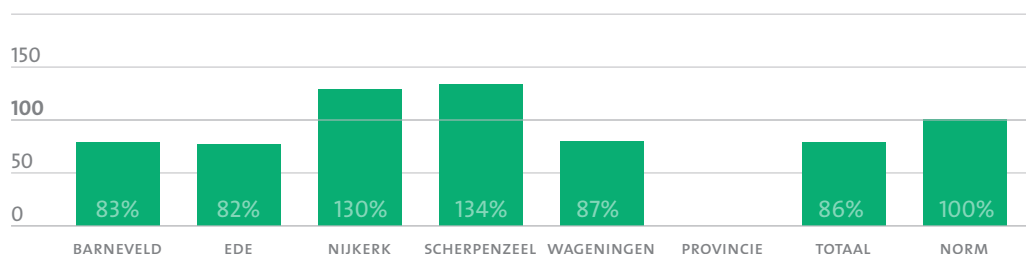
Aanpak van de luchtkwaliteit voor Barneveld en Ede (Interim Beleid Vergunningverlening Veehouderijen voor Leefmilieu)

Binnen de Food Valley hebben we afspraken gemaakt om ons met de betrokken (landbouw)-sectoren extra in te spannen voor emissie-reducerende maatregelen. Een aantal gemeenten heeft hiervoor interim-beleid vastgesteld. Vanuit OddV hebben we een expertgroep geformeerd die al in een vroege aanvraagfase met initiatiefnemers overlegt. In deze periode hebben we bij 25 pluimveebedrijven gezocht naar BBT-maatregelen voor de reductie van fijnstofemissie. Daarbij waren in totaal 41 stallen met pluimvee betrokken. Er zijn technieken aangevraagd in nieuw te bouwen stallen. Ook hebben we voor 21 bestaande stallen maatregelen aangevraagd/voorgeschreven. Daarnaast worden in tien biologische stallen ook BBT-maatregelen toegepast, terwijl deze niet hoeven te voldoen aan de maximale emissiewaarden uit het Besluit emissie-arme huisvesting.

Lokaliseren van HWA-aansluitingen in het buitengebied voor Ede

In het uitvoeringsplan van 2018 zijn hiervoor 200 uren opgenomen. Met de ambtelijk opdrachtgever is afgesproken om de gemaakte uren hierop niet te verantwoorden. Een eventuele handhavingzaak verantwoorden we wel op de reguliere manier.

Voortgang projecten t/m 31 december 2018 in% van het UP



3

³ De onttrekkingen aan de reserves zijn voor Programma 2 en Programma 5 verantwoord volgens de begroting. Omwille van de aansluiting met het uitvoeringsplan verantwoorden we hier de uren van de Omgevingswet (door een medewerker in het primaire proces) en energie.

	Barneveld	Ede	Nijkerk	Scherpenzeel	Wageningen	Provincie	Totaal	
Specificatie projecten								
Ede: Toezicht permanente bewoning gerealiseerde uren	0	2.086	0	0	0	0	2.086	103%
Wageningen: Toezicht permanente bewoning begrote uren	0	0	0	0	500	0	500	
Wageningen: Toezicht permanente bewoning gerealiseerde uren	0	0	0	0	309	0	309	62%
Aanpak luchtkwaliteit, werkzaamheden expertteam begrote uren	134	202	0	0	0	0	336	
Aanpak luchtkwaliteit, werkzaamheden expertteam gerealiseerde uren	104	190	66	11	26	0	397	118%
Ede: Inventarisatie vitaliteit bedrijven buitengebied begrote uren	0	2.000	0	0	0	0	2.000	
Ede: Inventarisatie vitaliteit bedrijven buitengebied gerealiseerde uren	0	1.275	0	0	0	0	1.275	64%
Barneveld: Registratie niet prioritaire overtredingen begrote uren	600	0	0	0	0	0	600	
Barneveld: Registratie niet prioritaire overtredingen gerealiseerde uren	493	0	0	0	0	0	493	82%
Ede: Lokaliseren HWA-aansluitingen buitengebied begrote uren	0	210	0	0	0	0	210	
Ede: Lokaliseren HWA-aansluitingen buitengebied gerealiseerde uren	0	8	0	0	0	0	8	4%
Energieplan 2018 begrote uren	881	1.593	576	102	237	0	3.389	
Energieplan 2018 gerealiseerde uren (deels bekostigd uit reserve energie)	740	1.728	683	126	309	0	3.586	106%
Ede: Afhandeling stoppersregeling begrote uren	0	450	0	0	0	0	450	
Ede: Afhandeling stoppersregeling gerealiseerde uren	0	31	0	0	0	0	31	7%
Aparte financiering vanuit reserves								
Omgevingswet begrote uren	0	0	0	0	0	0	0	
Omgevingswet gerealiseerde uren	91	117	57	7	16	0	288	
Energieplan 2018 begrote uren	606	1.095	396	70	163	0	2.330	
Energieplan 2018 gerealiseerde uren	606	1.095	396	70	163	0	2.330	100%

DIT HEEFT PROGRAMMA 5 GEKOST (X € 1.000)

	REKENING	BEGROTING	BEGROTING	REKENING	VERSCHIL
	2017	primaire 2018	na wijziging 2018	2018	rekening/ begroting na wijziging 2018
Programmaplan	1.072 N	182 N	945 N	1.009 N	63 N
Overhead		85 N	181 N	183 N	2 N
Onvoorzien					
Subtotaal lasten	1.072 N	267 N	1.126 N	1.191 N	65 N
Baten	1.072 V	306 V	1.142 V	1.410 V	268 V
Saldo baten en lasten	0 V	-39 V	16 V	219 V	202 V
Ottrekking reserve			174 V	174 V	
Gerealiseerd resultaat	0 V	-39 V	190 V	393 V	202 V

Het voordelig saldo voor Programma 5 Projecten is het gevolg van meerdere factoren. Zo zijn de afwijkingen op de begroting voor zowel het project I-GO als asbestsanering volledig gecompenseerd door afwijkingen op de inkomsten. De saldi van beide projecten zijn verantwoord op de balans als vooruit ontvangen bedragen. Het voordeel op de baten wordt voor € 174.000 veroorzaakt door de onttrekking van de reserve voor de doorontwikkeling van de organisatie. Tegelijk zijn de kosten in de overhead verantwoord. De overhead is volgens de gerealiseerde uren in het primaire proces toegerekend aan de programma's.

Paragrafen

In het Besluit begroting en verantwoording (BBV) staan zeven verplichte paragrafen voor provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen. Deze zijn voor ons niet allemaal relevant. Dat geldt voor de paragrafen Lokale heffingen, Grondbeleid en Verbonden partijen.

Paragraaf Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de buffer voor (financiële) tegenvallers. Het bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie. Onder weerstandscapaciteit verstaan we de middelen en de mogelijkheden waarover OddV beschikt of kan beschikken om niet-begrote kosten te dekken.

Deze paragraaf dient, volgens het BBV, ten minste de volgende drie onderwerpen te bevatten:

- een inventarisatie van de weerstandscapaciteit;
- een inventarisatie van de risico's;
- het beleid voor de weerstandscapaciteit en de risico's.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden om niet-begrote onverwachte en substantiële kosten op te vangen. Tot onze aanwezige weerstandscapaciteit rekenen we alleen de algemene reserve en de post onvoorzien.

Na het vaststellen van de jaarstukken 2013 beschikken we over reserves. Het volgende overzicht betreft de stand per 31 december 2018.

VRIJ AANWENDBARE RESERVES (MIDDELEN)	31 DECEMBER 2018
behorend tot de weerstandscapaciteit	
Algemene reserve	€ 440.000
Onvoorzien op begrotingsbasis	€ 100.000
Totale weerstandsvermogen	€ 540.000

Na uitnutting van dit vermogen zijn we op de bijdrage van de deelnemers aangewezen.

De gekwantificeerde risico's moeten op de weerstandscapaciteit in mindering worden gebracht. Dat doen we volgens de methodiek van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement. Hierbij kwantificeren we de risico's door de bepaling en financiële vertaling van een 'kans x effect'.

Het totaal van de risico's (zie bijlage 2) is becijferd op € 830.000. We gaan er echter vanuit dat niet alle risico's zich tegelijkertijd voordoen. We houden dan ook rekening met een dempingsfactor. Omdat specifieke bedrijfservaring nog ontbreekt, hebben we gerekend met het landelijk vaker gehanteerde getal van 0,6.

De benodigde weerstandscapaciteit is dan:

$$0,6 \times € 830.000 = € 498.000$$

Ons weerstandsvermogen is dan ook voldoende, als we de post onvoorzien meerekenen.

Financiële kengetallen

Onderstaande kengetallen maken inzichtelijk over hoeveel (financiële) ruimte de gemeente beschikt om structurele en incidentele lasten te dekken of op te vangen. Ze geven zodoende inzicht in de financiële weerbaarheid en wendbaarheid. De volgende kengetallen zijn hiervoor van belang.

KENGETALLEN IN %	REKENING 2017	BEGROTING 2018	REKENING 2018
Nettoschuldquote	-9,62	-3,67	-3,93
Nettoschuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-9,62	-3,67	-3,93
Solvabiliteitsrisico	30,90	100	23,77
Structurele exploitatieruimte	-3,57	0	-0,24
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Nettoschuldquote

De nettoschuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de OddV ten opzichte van de eigen middelen. De nettoschuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Deze is dan ook voldoende.

Nettoschuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Dit kengetal is voor OddV gelijk aan de nettoschuldquote, omdat we geen leningen verstrekken.

De solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio toont de verhouding tussen het eigen en het totale vermogen. Het geeft daarmee aan of we aan onze financiële verplichtingen kunnen voldoen. Hoe hoger de ratio, hoe groter onze weerbaarheid. De VNG beschouwt een solvabiliteitsratio van minder dan 20% als onvoldoende en een percentage van meer dan 30% als goed. Onze solvabiliteitsratio is dan ook voldoende. Het verschil met de begroting wordt veroorzaakt doordat op begrotingsbasis geen schulden op korte termijn worden geraamd.

Structurele exploitatieruimte

Het kengetal structurele exploitatieruimte toont welke structurele ruimte de OddV heeft om zijn eigen lasten te dragen. Het is een maatstaf voor het verschil tussen onze structurele baten en structurele lasten. De bepaling gebeurt door het saldo van de structurele baten en lasten te delen door de totale baten en dit uit te drukken in een percentage. Een negatieve waarde van dit kengetal betekent dat er meer structurele lasten dan baten zijn. Bij een positieve waarde is dit precies andersom. In onze begroting streven we naar een neutrale waarde van dit kengetal (exclusief reservemutaties).

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 de gemeente deze waarde moet terugverdienen bij de verkoop. De accountant beoordeelt ieder jaar of de gronden tegen een actuele waarde op de balans staan. Deze is niet van toepassing voor ons, maar noemen we hier volledigheidshalve.

Belastingcapaciteit

De ruimte die een gemeente heeft om de belastingen te verhogen, wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Deze is niet van toepassing voor ons, omdat we geen belasting heffen. We noemen de belastingcapaciteit volledigheidshalve wel.

Paragraaf Financiering

Treasury-paragraaf

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. De treasury-functie bevat alle activiteiten voor het bestuur en de beheersing van, de verantwoording van en het toezicht op de financiële vermogenswaarden, de financiële stromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's.

De wet introduceert twee nieuwe instrumenten: het treasury-statuuut en de treasury-paragraaf in de begroting en de rekening. Het algemeen bestuur heeft het geactualiseerde treasury-statuuut in oktober 2016 vastgesteld. In dit statuut is de beleidsmatige infrastructuur van de treasury-functie vastgelegd in uitgangspunten, doelstellingen, richtlijnen, verantwoordelijkheden en bevoegdheden.

De operationele uitvoering vindt plaats binnen het gastheercontract Personeel, Financiën en ICT met de gemeente Ede. Treasury is dan ook geheel opgenomen in het gemeentelijk beleid.

De treasury-functie bestaat uit risicobeheer en financiering.

Risicobeheer

Het risicobeheer omvat alle activiteiten om financiële risico's te beheersen:

- renterisico's;
- kredietrisico's;
- valutarisico's;
- liquiditeitsrisico's.

Renterisico

Ons renterisico op vaste schuld is nul. Dit komt doordat er geen geldleningen zijn opgenomen. Dat zullen we op de korte termijn ook niet doen. We blijven in 2018 dus binnen de renterisiconorm.

Kredietrisico

Kredietrisicobeheer (of debiteurenrisicobeheer) is het beheersen van risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid van een waardedaling van de vorderingspositie doordat de tegenpartij zijn verplichtingen niet (tijdig) kan nakomen. Aangezien we geen geldleningen hebben verstrekt, geldt het risico uitsluitend voor de vorderingen op debiteuren. We voeren een actief invorderingsbeleid.

Valutarisico

Valutarisico's sluiten we uit door alleen in euro's leningen te verstrekken, aan te trekken of te garanderen.

Liquiditeitsrisico

Het interne liquiditeitsrisico beperken we door de treasury-activiteiten te baseren op Liquiditeitsplanningen. Deze stellen we periodiek bij en laten we zoveel mogelijk synchroon lopen met de begroting en de jaarstukken.

Relatiebeheer

Relatiebeheer betekent dat we:

- rekeningen beheren bij verschillende bancaire instellingen, waarbij we vanwege de transparantie streven naar een zo'n klein mogelijk aantal rekeningen;
- zorgdragen voor voldoende kredietfaciliteit bij verschillende bancaire instellingen;
- zorgdragen voor informatie bij financiële ondernemingen over de verdeling van bevoegdheden binnen de gemeente voor een efficiënte afhandeling en minimalisering van transactierisico's;
- doorlopend bankrelaties en hun bancaire condities beoordelen op marktconformiteit;
- contacten onderhouden met banken, instellingen en (geld)makelaars voor de toegang tot en kennis over de ontwikkelingen in de financiële markten.

Geldstromenbeheer

Voor de vlottende schuld geldt de kasgeldlimiet als norm. Deze norm is 8,2% van de jaarlijkse begrotingsomvang. De begrotingsomvang van 2018 was € 13.438.000. Dit betreft de begroting na wijziging. De hieruit voortvloeiende kasgeldlimiet bedraagt € 1.102.000.

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

(BEDRAGEN X € 1.000)	KWARTAAL 1	KWARTAAL 2	KWARTAAL 3	KWARTAAL 4
Omvang begroting 2018	13.438	13.438	13.438	13.438
1 Toegestane kasgeldlimiet (8,2%)	1.102	1.102	1.102	1.102
2 Omvang vlottende korte schuld <i>Schuld in rekening courant</i>	0	0	0	0
3 Vlottende middelen <i>Tegoeden in rekening-courant</i>	1.645	1.616	1.785	2.339
4 Totaal netto vlottende schuld (2-3)	1.645	1.616	1.785	2.339
Ruimte (+) Overschrijding (-) (1-4)	2.747	2.718	2.887	3.441

Schatkistbankieren

Openbare lichamen zijn op basis van de Wet financiering decentrale overheden verplicht tot deelname aan schatkistbankieren. Op 14 mei 2014 zijn we hiertoe overgegaan. Onderstaand treft u de berekening het benutte drempelbedrag van dit schatkistbankieren aan (bedragen x € 1000).

Verslagjaar 2018				
Drempelbedrag	250			
	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	145	140	128	116
Ruimte onder het drempelbedrag	105	110	122	134
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

(1) Berekening drempelbedrag

Verslagjaar	
Begrotingstotaal verslagjaar	€ 13 mln
Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	
Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-
Drempelbedrag	250

(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen

	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)				
Dagen in het kwartaal				
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	145	140	128	116

Paragraaf Bedrijfsvoering

Organisatiestructuur

Op 7 december 2017 besloot het dagelijks bestuur over de doorontwikkeling van de organisatie derde tranche. De organisatie werd ingedeeld in drie teams: Vergunningen, Toezicht en Handhaving en Juridisch Advies. Zo kunnen vakgenoten binnen één team samenwerken, gemakkelijker van elkaar leren en samen één koers uitzetten binnen het vakgebied. Voor de ontwikkelopgave behielden we in 2018 nog een vierde team, Specialisten en Balie. Deze ontwikkelopgave is inmiddels grotendeels gerealiseerd. Voor de organisatie is een definitieve keuze van groot belang. Een tijdelijke structuur maakt ons afhankelijk van externen en ontwikkelingen. Een definitieve structuur brengt ons duidelijkheid en zekerheid.

Onder de ontwikkelingen verstaan we de inbreng van taken door partners, de Omgevingswet en de Wet private kwaliteitsborging. Van de laatste twee worden de gevolgen voor onze organisatie waarschijnlijk pas in de loop van 2020 duidelijk.

Bij de inbreng van taken zien we vanaf onze start zogenaamde rafelranden. Die doen zich voor waar de inbreng van taken per partner verschilt. Er bestaan verschillen bij bezwaar/beroep, specialistische taken, balie/frontoffice, bouwen en wonen en drank en horeca. Als zo'n taak erg onduidelijk is, kunnen we weinig meerwaarde bieden. De taak vergt dan relatief veel managementaandacht. Anderzijds kan toevoeging van de betreffende taak juist zorgen voor gelijke spelregels in de regio. De partners hebben inmiddels helderheid gegeven over deze rafelranden. Begin december 2018 heeft het bestuur dan ook de richting bepaald: het vierde team gaat grotendeels op in de andere drie teams. De ingebrachte balie/frontoffice drank en horeca keert terug naar de gemeente Ede. Eerst vragen we hierover de OR om advies. Daarna nemen we hierover begin 2019 een definitief besluit.

Gebruik van open ICT-standaarden

Op grond van het Besluit begroting en verantwoording moeten we het gebruik van open ICT-standaarden verantwoorden. De Nederlandse overheid hanteert een open-standaarden-beleid. Open standaarden dragen namelijk bij aan interoperabiliteit en leveranciersafhankelijkheid. Het gebruik van open standaarden in ICT-systemen bespaart kosten en verlicht administratieve lasten. We sluiten ons hierbij aan voor zover mogelijk binnen het gastheercontract Personeel, Advies en Ondersteuning met de gemeente Ede. De gemeente Ede onderhoudt nu de basisinfrastructuur ICT en daaraan conformeren we ons. Voor het primaire proces sluiten we aan bij de landelijke voorziening omgevingsloket Stuf-Ivo en bij Stuf-bg voor de koppeling met de Basisadministratie adressen en gebouwen (BAG). Daarnaast gebruiken we de OGC-standaard voor Geo-informatie.

Personeel en organisatie

Voor de salarisadministratie krijgen we ondersteuning van de gemeente Ede in een gastheerconstructie. Onze medewerkers vallen onder de CAR-UWO en de rechtspositionele afspraken uit de Lokale arbeidsvoorwaardenregeling Gelderse omgevingsdiensten (LAGO).

Aantal in dienst in 2018

In 2018 zijn er negentien medewerkers ingestroomd.

Aantal uit dienst in 2018

In 2018 zijn er drie medewerkers uit dienst getreden.

PERSONEELSBESTAND ULTIMO 2018

	BEZETTING	AANTAL MEDEWERKERS	MAN	VROUW	PART- TIMERS
Team Vergunningen	34,87	40	22	18	19
Team Juridisch advies	28,15	33	14	19	16
Team Toezicht en Handhaving	30,76	32	28	4	6
Team Specialisten en Balie	10,98	12	11	1	4
Staf	10,73	13	6	7	6
Totaal	115,49	130	81	49	51

LEEFTIJDOPBOUW

	< 25	25 - 35	35 - 45	45 - 55	55 >
Team Vergunningen	0	5	6	10	19
Team Juridisch advies	0	7	12	6	8
Team Toezicht en Handhaving	0	5	8	9	10
Team Specialisten en Balie	0	0	3	2	7
Staf	0	2	4	5	2
Totaal	0	19	33	32	46

De leeftijdsopbouw laat nog steeds een scheve verdeling zien. Er zijn relatief weinig jonge mensen in onze organisatie. In 2018 zijn echter diverse jonge collega's ingestroomd. We blijven ons richten op het aantrekken van jongere medewerkers.

Onze formatie bestaat uit een vaste bezetting en een flexibele schil. De flexibele schil wordt niet uitgedrukt in fte's maar in euro's. Deze bedraagt eind 2018 circa € 3,6 mln. Dat is inclusief de inhuur voor I-GO voor het Gelders Stelsel.

DE VOLGENDE BELEIDSINDICATOREN ZIJN HIERIN RELEVANT

INDICATOR	METING 2017	BEGROTING 2018	METING 2018
Kosten externe inhuur: Depla-indicator. Kosten als percentage van totale loonsom en totale kosten externe inhuur.	29%	27%	30%
Overheadkosten: Depla-indicator. Percentage van totale lasten. ⁴	24%	24%	23%

Het aandeel ingehuurd personeel wordt te groot. Vandaar dat we inhuur zo veel mogelijk omzetten naar vaste krachten. De flexibele schil moet een omvang hebben waarmee we kunnen anticiperen op de effecten van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim stijgt. In 2018 bedroeg het 4,38 %, exclusief zwangerschapsverlof. In 2017 bedroeg dit 3,44%. Deze stijging komt voort uit een hogere meldingsfrequentie (kort frequent verzuim). Dit cijfer kan overigens fluctueren door mutaties in langdurige zieken.

⁴ Deze indicator is gelijk aan de KPI, vastgesteld binnen het Gelders Stelsel, die op pagina 12 is weergegeven.

Ontwikkelplan bedrijfsvoering

We streven naar een organisatie waarin medewerkers, zowel intern als extern, slagvaardig (samen)werken aan de verwezenlijking van de bestuurlijke ambities en opgaven. Dat vraagt een organisatie die medewerkers optimaal ondersteunt, stimuleert en uitdaagt om het beste van zichzelf te geven en optimaal te presteren. Hiervoor heeft uw bestuur een ontwikkelplan bedrijfsvoering vastgesteld. Onderstaand ziet u de stand van zaken van de belangrijkste ontwikkelingen.

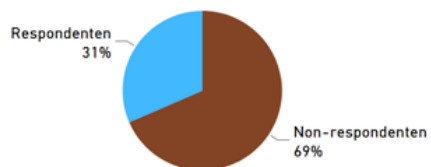
- We hebben veel energie gestoken in de presentatie van OddV aan de nieuwe raadsleden en de leden van het dagelijks en algemeen bestuur.
- Eind 2018 hebben we de organisatiestructuur geëvalueerd, met als resultaat dat het vierde team, Specialisten en Balie, kan integreren in de andere teams.
- De Koers 2019-2021 is ambtelijk voorbereid. Het bestuur stelt deze begin 2019 vast. We zien voor onszelf de volgende rollen:
 - aanspreekpunt voor inwoners en bedrijven en het gezicht van het gemeentelijk en provinciaal beleid voor de VTH-taken;
 - VTH-expert voor Wabo-taken;
 - partner in VTH-gerelateerd beleid, door mee te denken over de uitvoeringseffecten van beleid en door monitoringgegevens aan te reiken;
 - inhoudelijk verbinder/liason tussen gemeenten, omdat we interessante beleidslijnen tegenkomen die ook relevant zijn voor andere gemeenten.

Thema's waarvoor de partners van ons een inbreng willen om hun ambities te realiseren of waarvoor ze van ons een ontwikkeling vragen:

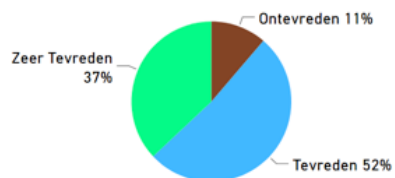
- dienstverlening > als aanspreekpunt voor burgers en bedrijven zijn we het gezicht van de gemeente op ons vakgebied;
- vergunningverlening > snel waar het kan, maatwerk waar gewenst;
- toezicht > risicogericht, innovatief, op basis van onder andere data-analyse;
- handhaving > klantgericht, duidelijk, gericht op dialoog;
- Omgevingswet > samen met gemeenten vorm geven aan de implementatie van de Omgevingswet;
- energie, duurzaamheid, klimaat, asbest, Food > vanuit VTH-expertise een bijdrage leveren aan de bestuurlijke ambities;
- Ondernijning > samen optrekken en elkaars bevoegdheden slim benutten.
- Samen met onze gemeentelijke partners en de VNG zijn we aan de slag gegaan met snelserviceformules. In de geest van de Omgevingswet willen we daarmee de dienstverlening aan externe klanten versnellen en verbeteren.
- De privacywetgeving volgens de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) is grotendeels ingevoerd.
- Er is een medewerkersonderzoek (MO) uitgevoerd, waarvan de resultaten zeer positief zijn. We hebben zelfs 1 ster behaald voor het keurmerk Beste Werkgever. Dit keurmerk wordt uitgereikt door Effectory. Dit bureau heeft ons MO uitgevoerd en werkt voor zo'n 1000 organisaties in 70 landen.
- Vele medewerkers hebben schrijftrainingen gevolgd om klant- en doelgericht te leren schrijven.
- We hebben onze klanttevredenheidsonderzoeken verder uitgebreid. Naast vergunningaanvragen onderzoeken we nu ook de contacten met de balie en de milieu-inspecteurs. In het najaar 2018 hebben we ook de tevredenheid over de klachtenafhandeling gemeten. Daarnaast meten we nu de ervaringen met het proces en de communicatie van juridische handhaving. De resultaten hiervan treft u in onderstaand schema aan.
- We hebben het inrichtingenbestand verder geactualiseerd. In 2018 hebben we dit structureel ingebed als onderdeel van kwaliteitsverbetering.
- In de ambities rond specialistische taken hebben we stappen gezet. Dat geldt voor bodem, geluid, en constructie en ook voor ecologie als uitvloeisel van de Natuurbeschermingswet om te kunnen voldoen aan de KPMG-kwaliteitscriteria 2.1.



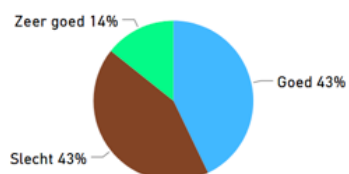
Response



Tevredenheid



Ervaring communicatie - Handhaving



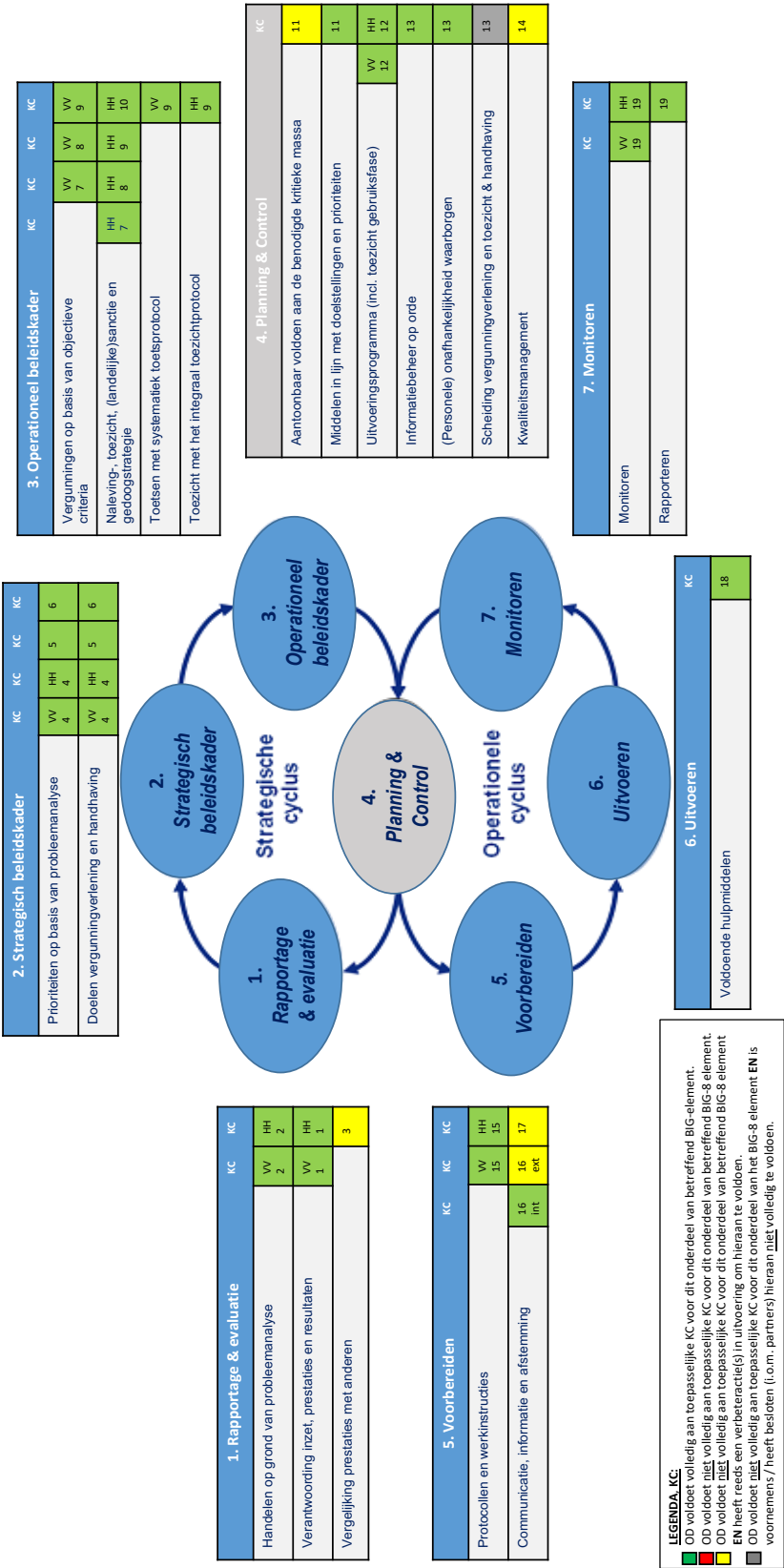
KPMG-kwaliteitscriteria 2.1

Bij de oprichting is bepaald dat OddV moet voldoen aan de KPMG-kwaliteitscriteria 2.1. De huidige stand van zaken ziet u hierna grafisch weergegeven.

Rapportage procescriteria per 1 januari 2019

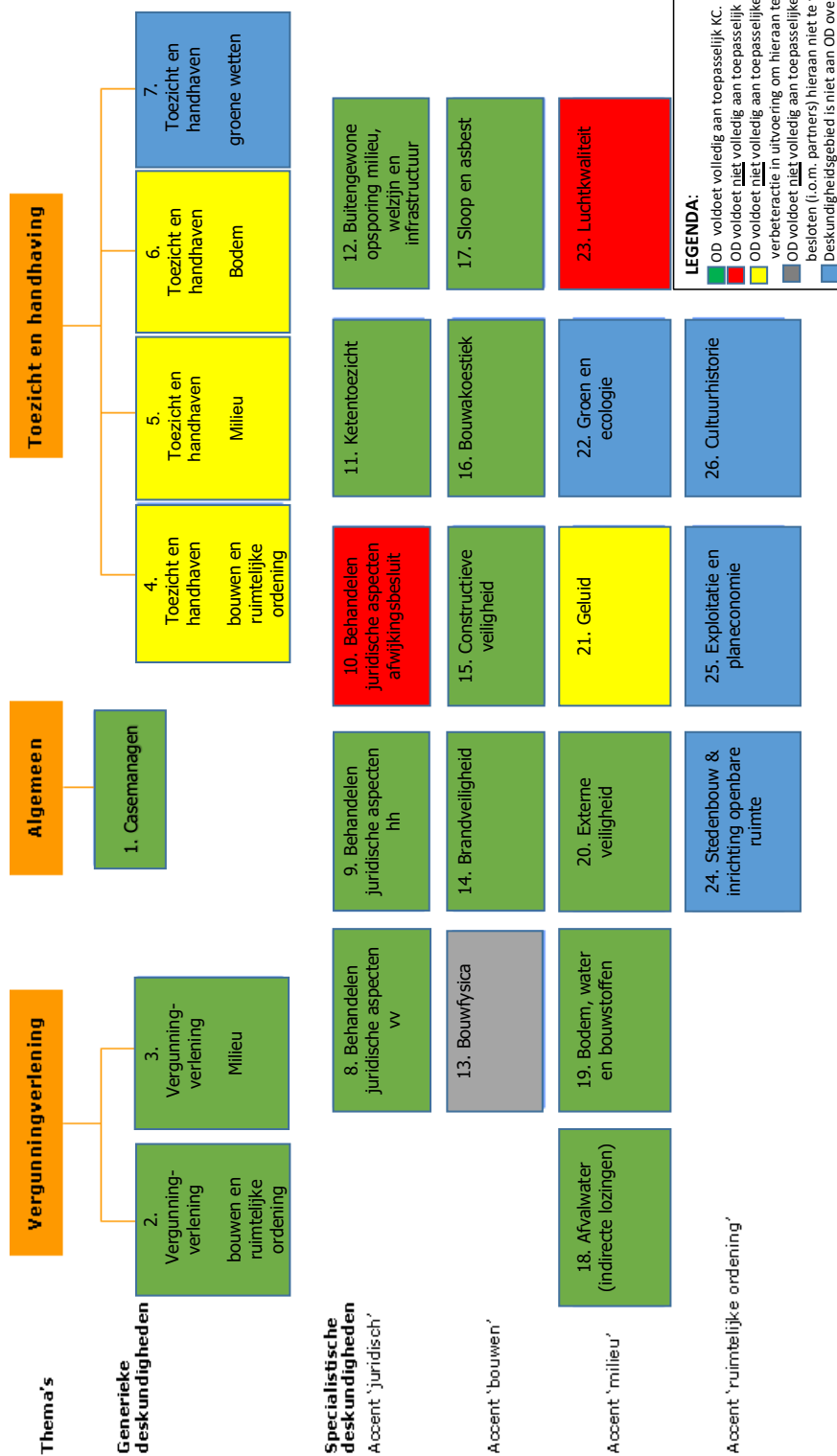
Een toelichting op de deskundigheidsgebieden waaraan we niet voldoen, vindt u in bijlage 5.

Behaalde resultaten: onderdelen big-8 elementen



Rapportage criteria voor kritieke massa op 1 januari 2019

Een toelichting op de deskundigheidsgebieden waaraan we niet voldoen, vindt u in bijlage 6.



Informatisering en automatisering

Vergunningen Toezicht en Handhaving Systeem: OpenWave Web

In 2018 namen de toezichthouders de webversie van OpenWave in gebruik. In 2019 volgen de juristen, vergunningverleners en de administratie. Tijdens workshops en testen kwamen veel aanvullende functionele wensen naar boven. De realisatie van deze wensen heeft de verdere ingebruikname van de webversie vertraagd, maar draagt wel in grote mate bij aan de acceptatie ervan.

Geografische Informatie Systeem: Vervanging Stroomlijn door Kaartviewer OddV

In 2018 namen we de Kaartviewer OddV in productie. De implementatie is vlekkeloos verlopen. De medewerkers zijn erg tevreden over de gebruiksvriendelijkheid. Door het veel eenvoudigere beheer heeft de toevoeging van nieuwe informatie en kaartlagen een veel kortere doorlooptijd dan voorheen.

Managementinformatie

Er zijn nieuwe managementrapportages gebouwd in Cognos. Het gaat om de volgende onderwerpen:

- de verdere ontwikkeling van de UP-voortgangsrapportage voor het uitvoeringsplan van 2018;
- KPI's vanwege afspraken binnen het Gelders Stelsel;
- auditrapportages.

Bodeminformatie

We hebben de gegevens van de provincie Gelderland en de OddV-gemeenten gesynchroniseerd tot de zogenaamde 1-lokatielijst. Ook hebben we een nieuw Bodeminformatiesysteem (Ibis) in gebruik genomen en een migratie uitgevoerd van het oude Nazca-i naar Ibis.

DMS

In 2018 hebben we de mogelijkheden voor een document- en dossiermanagementsysteem (DMS) onderzocht. We hebben samengewerkt met het project Zaakgericht werken van de gemeente Ede. Zo hebben we een businesscase opgesteld voor de invoering van Liber-Corsa als DMS bij OddV. In 2019 starten we de implementatie van Liber-Corsa, mits de businesscase wordt goedgekeurd door ons managementteam.

I-GO

In 2018 hebben we verder gewerkt aan ketensamenwerking in het Gelders Stelsel binnen I-GO. De directeurs van het Gelders Stelsel hebben in hun overleg besloten het beheer van de door I-GO gerealiseerde voorzieningen te beleggen bij OddV. Op 1 december 2018 hebben we de beheertaken van het programma I-GO overgenomen.

Rechtmatigheid

Normenkader en controleprotocol

In uw vergadering van november 2018 hebt u het normenkader en controleprotocol vastgesteld. Deze geven de accountant aanwijzingen over de reikwijdte van de accountantscontrole. Het bestuur heeft de daarbij te hanteren goedkeurings- en rapporteringstoleranties voor de controle van de jaarrekening benoemd. Deze sluiten aan bij het wettelijke minimum.

GOEDKEURINGS- TOLERANTIE	GOEDKEUREND	BEPERKING	OORDEEL- ONTHOUDING	AFKEUREND
Fouten in de jaarrekening (% lasten)	$\leq 1\%$	$> 1\% < 3\%$	-	$\geq 3\%$
Onzekerheden in de controle (% lasten)	$\leq 3\%$	$> 3\% < 10\%$	$\geq 10\%$	-

De percentages betreffen steeds de totale begrote programmalasten na de laatste begrotingswijziging. Daarnaast heeft het bestuur als maatstaf gesteld, dat de accountant bij de uitvoering van de accountantscontrole elke gesignaleerde fout of onzekerheid boven € 50.000 rapporteert.

Administratieve organisatie en interne controle

Na 2017 hebben we ook in 2018 een verdere harmonisatie van de berekeningsgrondslagen gerealiseerd. Daarmee kunnen we nadrukkelijk de foutmarge verkleinen.

Ook hebben we de audits en afwijkingenregistraties structureel opgenomen in ons proces. Dit is vooral bedoeld voor de correcte uitvoering van de noodzakelijke registraties in Wave. Dit leidt dan weer tot verbeteracties en -plannen. Zo houden we grip op de organisatie.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Deze paragraaf laat zien hoe OddV de instandhouding van zijn kapitaalgoederen waarborgt. We hebben ervoor gekozen om ondersteunende diensten via een DVO af te nemen van de partnergemeenten. Daarom zijn er nog geen investeringen in kapitaalgoederen gedaan. We doen geen investeringen in huisvesting en we hebben geen dienstauto's. Kantoorruimte huren we.

Jaarrekening 2018

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt volgens de richtlijnen van het Besluit begroting en verantwoording voor provincies en gemeenten.

De activa, de passiva en de bepaling van het resultaat worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Deze verkrijgingsprijs betreft de inkoopprijs en de bijkomende kosten.

De baten en lasten rekenen we toe aan het betreffende jaar. Baten en winsten nemen we slechts op voor zover ze op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's van vóór het einde van het begrotingsjaar nemen we in acht indien ze vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn.

Personeelslasten rekenen we in principe toe aan het betreffende boekjaar. Er geldt echter een formeel verbod om voorzieningen of schulden op te nemen voor jaarlijks terugkerende verplichtingen van vergelijkbaar volume voor arbeidskosten. Daarom rekenen we sommige personele lasten toe aan de uitbetalingsperiode. Het gaat dan om componenten zoals ziektekostenpremie voor gepensioneerden en overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.

Voor arbeidskosten-gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume treffen we geen voorziening of nemen we op andere wijze een verplichting op. De referentieperiode is vier jaar, net als voor de meerjarenraming. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten, bijvoorbeeld door reorganisaties, moeten we wel een verplichting opnemen.

Balans

Vaste activa

OddV heeft eind 2018 geen vaste activa. Indien dit wordt overwogen, stellen we een nota waardering en afschrijving vaste activa vast. In deze nota formuleren we beleid en leggen we uniforme regels vast voor:

- de waardering van activa;
- investeringen;
- afschrijvingen;
- kapitaallasten.

Vlottende activa

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Uitgangspunt is dat we alles in het werk stellen om de vorderingen te innen. We gebruiken daarbij alle mogelijkheden en bevoegdheden tot invordering. Alleen als alle mogelijkheden zijn uitgeput, gaan we over tot afboeking wegens oninbaarheid. Indien nodig overwegen we een voorziening voor oninbare vorderingen die we rechtstreeks in mindering brengen op de vorderingen. De liquide middelen en de overlopende activa zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Passiva

De vlottende schulden en de overlopende passiva zijn ook opgenomen tegen de nominale waarde.

Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Hieronder ziet u de exploitatierekening en de exploitatieresultaten per programma verkort weergegeven. Een toelichting op de afwijkingen vindt u bij de betreffende programmabladen in het jaarverslag.

LASTEN EN BATEN 2017 GESALDEERD OVER DE PERIODE 1 JANUARI 2018 TOT EN MET 31 DECEMBER 2018 (X € 1.000)

		REKENING 2017	BEGROTING 2018 primair	BEGROTING 2018 actueel	REKENING 2018	VERSCHIL 2018
Programma 1	Lasten	4.882	3.494	3.615	3.954	339 N
	Baten	-5.219	-4.892	-4.871	-5.091	220 V
Programma 2	Lasten	4.943	3.990	4.008	3.955	53 V
	Baten	-4.804	-5.250	-5.220	-5.220	
Programma 3	Lasten	2.156	1.122	1.515	2.046	531 N
	Baten	-2.147	-1.598	-2.093	-2.607	514 V
Programma 4	Lasten	241	257	256	332	76 N
	Baten	-241	-112	-112	-140	28 V
Programma 5	Lasten	1.072	182	945	1.009	63 N
	Baten	-1.072	-306	-1.142	-1.410	268 V
Overzicht						
Algemene dekkingsmiddelen						
Overhead	Lasten		3.196	3.256	3.564	308 N
	Baten				-86	86 V
Heffing vennootschapsbelasting						
Bedrag onvoorzien			100	100		100 V
Saldo van baten en lasten		-188	184	258	307	49 N
Toevoeging en onttrekking aan de reserves						
Programma 1						
Programma 2		-142	-184	-84	-84	
Programma 3		-10				
Programma 4						
Programma 5				-174	-174	
Gerealiseerd resultaat		-340	0	0	49	49 N

Financieel resultaat

De jaarrekening sluit met een nadelig resultaat van € 49.000. Dit is het saldo van werkelijke lasten en baten. De baten bestaan grotendeels uit voorgeschoten deelnemersbijdragen van de partners. Met het algemeen bestuur hebben we afgesproken om apart van deze jaarrekening een bestemmingsvoorstel te doen. Dat voorstel baseren we op outputfinanciering. Dat wil zeggen dat we het werkelijk aantal producten en diensten afrekenen tegen een voorcalcula-torische prijs. Deze prijs hebben we bij de begroting van 2018 vastgesteld. Het resultaat ziet er dan positiever uit, omdat een deel van de gerealiseerde productie nog niet in rekening is gebracht.

In de jaarrekening worden de volgende bewegingen zichtbaar

Door krapte op de arbeidsmarkt vlakt de bouwproductie af. Naar verwachting stijgt het aantal bouw- en milieuvergunningen de komende jaren niet verder. Mogelijk gaat het zelfs wat dalen. Daarnaast zien we door de krapte veel kosten voor toezicht op vergunde bouw na-ijlen op de leges. De leges zijn vaak in voorgaande jaren bij de aanvraag geïnd. Daardoor houden onze kosten geen gelijke tred met de inkomsten van de gemeenten. Een ander nadelig effect van de krapte op de arbeidsmarkt is de aanzienlijke stijging van de inhuurtarieven. OddV heeft een relatief hoge inhuur. Enerzijds moeten we namelijk anticiperen op fluctuaties in de vraag naar Wabo-vergunningen. Anderzijds anticiperen we op de komst van de Wet kwaliteitsborging en de Omgevingswet. Daardoor is een deel van onze formatie niet meer nodig.

De meest in het oog springende financiële afwijkingen lichten we hierna kort toe.

Analyse van de verschillen tussen de actuele begroting en de realisatie

1. De inhuurtarieven zijn flink gestegen door de huidige krapte op de arbeidsmarkt. Dat uit zich voornamelijk in een overschrijding van de lasten in Programma 1 Vergunningverlening. Bij de tweede bestuursrapportage hebben we hierop al geanticipeerd met een extra deelnemersbijdrage van de partners Barneveld, Ede en Nijkerk.
2. De hogere toegerekende kosten voor bouwtoezicht worden gecompenseerd door lagere toegerekende kosten voor milieutoezicht bij Programma 2.
3. De partners doen een groter beroep op ons voor advisering ruimtelijke ontwikkeling en andere specifieke dienstverlening. Daardoor zien we een grote overschrijding in Programma 3 Advies. Ook hierop hebben we bij de tweede bestuursrapportage al geanticipeerd met een extra deelnemersbijdrage van de partners.
4. De verschillen voor Programma 4 Stelseltaken komen door de extra bijdragen voor het stelsel, zoals de Gelderse Omgevingsdag voor het vijfjarig jubileum van de Gelderse omgevingsdiensten, de uniformering van de mandaten, het Witte-Berenproject en de beheerskosten I-GO. De laatste komen nu voor eigen rekening in plaats van ten laste van het I-GO project.
5. Het voordelig saldo bij Programma 5 Projecten kent meerdere oorzaken. Zo zijn de afwijkingen op de begroting zowel voor het project I-GO als voor asbestsanering volledig gecompenseerd door afwijkingen op de inkomsten. Het saldo van beide projecten verantwoorden we op de balans als vooruit ontvangen bedragen. Het voordeel op de baten wordt voor € 174.000 veroorzaakt door de onttrekking van de reserve voor de doorontwikkeling van de organisatie. Tegelijk verantwoorden we de kosten in de overhead. De overhead rekenen we volgens de gerealiseerde uren in het primaire proces toe aan de programma's.

Overhead

	REALISATIE 2017	BEGROTING 2018	REALISATIE 2018
BEGROTING OVERHEAD (X € 1.000)			
Salariskosten management en staf	972	1.062	1.076
Opleidingskosten	161	162	202
Personeelskosten	60	77	66
Mobiliteitskosten	165	165	218
Huisvesting werkplekken	385	389	392
Inhuur staf en directie	0	0	212
ICT, Advies en Ondersteuning	1.042	1.050	1.201
Kantoorbehoeften	17	25	31
Accountants	35	36	31
Software in eigen beheer	286	253	80
Diverse kosten	106	38	56
Diverse opbrengsten	0	0	-86
	3.229	3.256	3.479

De overhead is toegenomen ten opzichte van de begroting. Dat heeft twee belangrijke oorzaken. Ten eerste hebben we capaciteit ingezet voor de verbinding met de partners over de Omgevingswet en daarmee voor een betere dienstverlening. Een voorbeeld hiervan is ons experiment met een snelserviceformule, samen met alle partners en de VNG. Via een online platform is zo'n snelserviceformule geschikt voor een snelle, eenvoudige aanvraag of melding, zoals voor een dakkapel, een kapvergunning, erfafscheidingen en vrijstaande gebouwen als een tuinhuis of schuur.

Ten tweede is de overhead toegenomen door de extra factuur van Ede voor het gastheercontract ICT, Advies en Ondersteuning. We hebben meer personeel in dienst en ook is een kostenstijging aan ons doorberekend. Daartegenover staat een onderbesteding voor software in eigen beheer. Dat komt doordat de implementatie van het Document Management Systeem is doorgeschoven naar 2019.

Heffing vennootschapsbelasting

Onze activiteiten in 2018 waren volgens een uitgevoerde inventarisatie niet vennootschapsbelastingplichtig.

Aanwending van het budget onvoorzien

Door de stijging van de inhuurtarieven en onze initiatieven voor asbestsanering en de Omgevingswet is de post onvoorzien volledig aangewend.

Toevoeging en onttrekking aan reserves

De werkelijke onttrekkingen hebben plaatsgevonden conform de begrote onttrekkingen aan reserves.

Incidentele baten en lasten

Het jaarrekeningresultaat bestaat deels uit incidentele lasten en baten. Hieronder nemen wij de incidentele lasten en baten op die het resultaat beïnvloeden en een hogere omvang hebben dan € 25.000.

	OMSCHRIJVING	BEDRAG
	Incidentele lasten	
Programma 1	Hogere inhuur door omzetting naar vast personeel	200
Programma 2	Uitbesteding aan de ODRA (casus Vink)	200
Programma 4	Gelderse Omgevingsdag	28
Overhead	4e Teammanager	66
	Opleidingen van nieuwe medewerkers	40
	Uitstel implementatie DMS	-120
	Totaal incidentele lasten	414
	Incidentele baten	
Programma 1	Hogere bijdrage partners door inhuur	200
Programma 2	Extra bijdrage van de provincie in (casus Vink)	200
	Totaal incidentele baten	400
	Saldo incidentele baten en lasten	14

Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Algemeen

De begroting van 2018 bevat zowel een toedeling naar programma's als een financiële begroting. Ter vergelijking ziet u hieronder dezelfde weergave.

FINANCIËLE BEGROTING (X € 1.000)	BEGROTING 2018	REALISATIE 2018	RESULTAAT 2018	*)	
LASTEN					
Salariskosten primair proces excl. inhuur	6.700	6.754	54	Nadeel	A
Salariskosten management en staf	1.056	1.076	20	Nadeel	B
Opleidingskosten	162	202	40	Nadeel	E
Personeelskosten	77	66	-11	Voordeel	
Mobiliteitskosten	165	218	53	Nadeel	F
Uitbesteed aan ODRA en ODRN	426	646	220	Nadeel	C
Inhuur staf/directie	0	212	212	Nadeel	B
Inhuur (flexibele schil)	2.958	3.434	476	Nadeel	A
Kantoorbehoeften	25	31	6	Nadeel	
Onderhoudskosten eigen software	253	80	-173	Voordeel	G
Accountantskosten	36	31	-5	Voordeel	
Huisvestingskosten	389	392	3	Nadeel	
ICT, Advies en Ondersteuning	1.050	1.201	152	Nadeel	H
Diverse kosten	112	145	32	Nadeel	
Onvoorzien	100	0	-100	Voordeel	D
Kosten Advies van derden	100	54	-46	Voordeel	I
Proceskosten	25	32	7	Nadeel	
Bijdrage aan stelsel	132	287	155	Nadeel	J
BATEN					
Bijdrage andere omgevingsdiensten stelsel	-112	-139	-27	Voordeel	J
Subsidies en overige bijdrage derden	-497	-712	-215	Voordeel	K
Omzet / deelnemersbijdrage	-12.898	-13.703	-804	Voordeel	L
Saldo van baten en lasten	258	307	49	Nadeel	
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-258	-258	0		
Gerealiseerd resultaat	0	49	49	Nadeel	

*) De letters verwijzen naar de toelichting hierna.

Hierna ziet u het nadelige resultaat van € 49.000 met een toelichting daarop.

VERKLARING RESULTAAT (X € 1000)	RESULTAAT	TOELICHTING
Salariskosten/inhuur derden primair personeel	530 N	A
Salariskosten/inhuur derden staf en directie	232 N	B
Uitbesteed aan ODRA en ODRN	220 N	C
Onvoorzien	100 V	D
Opleidingskosten	40 N	E
Mobiliteitskosten	53 N	F
Onderhoudskosten eigen software	173 V	G
Gastheerschap ICT, Advies en Ondersteuning	152 N	H
Kosten advies van derden	46 V	I
Kosten Gelders Stelsel	128 N	J
Subsidies en overige bijdrage derden	215 V	K
Diverse kleinere verschillen	31 N	
Omzet / deelnemersbijdrage partners	804 V	L
	49 N	

A. Salariskosten en inhuur van derden voor het primair personeel

In de bijgestelde begroting van 2018 is rekening gehouden met 170.000 productieve uren. Die uren hebben we ook gemaakt. Ongeveer 40.000 uren zijn uitgevoerd door externe inhuur. De aanzienlijk hogere kosten daarvan hebben geleid tot een aanzienlijke overschrijding. In 2018 zijn we begonnen de externe inhuur te vervangen door vaste medewerkers. Daarin zijn we redelijk succesvol, zeker gezien de huidige krapte op de arbeidsmarkt. We hebben negentien medewerkers aangenomen en er zijn er slechts drie uitgestroomd.

B. Salariskosten en inhuur van derden voor de staf en directie

Het verschil wordt voor € 166.000 veroorzaakt doordat deze salariskosten op begrotingsbasis worden verantwoord als externe inhuur van derden voor het primair personeel. Vanwege de nieuwe begrotingsvoorschriften is het gewenst beide te splitsen. Het resterende verschil komt door de werving van een personeelsconsulent. Hiermee hebben we capaciteit vrijgemaakt voor de organisatieontwikkeling, de ontwikkeling van de Koers 2019-2022 en voor de extra inzet van communicatieadvies voor het project asbestdakensanering.

C. Uitbesteed aan ODRA en ODRN

€ 200.000 van de overschrijding komt door de inzet van ODRA ter ondersteuning van de provincie in het dossier Vink, Barneveld. Deze kosten hebben we ook in rekening gebracht bij de provincie.

D. Onvoorzien

De post onvoorzien gebruiken we voor niet-gebudgetteerde en onvoorziene uitgaven. Deze verantwoorden we conform de BBV op de daartoe aangewezen begrotingsposten en niet op de post onvoorzien zelf. Vandaar dat deze post vrijvalt bij de jaarrekening.

E. Opleidingskosten

Het opleidingsbudget is overschreden om de vele nieuwe medewerkers te laten voldoen aan de kwaliteitscriteria.

F. Mobiliteitskosten

De organisatie is overgegaan van een geografische naar een functionele organisatie-indeling. Deze wijziging heeft geleid tot meer reisbewegingen tussen de filialen.

G. Onderhoudskosten eigen software

De onderbesteding komt onder andere door de tot 2019 uitgestelde implementatie van een Document Management Systeem.

H. Gastheerschap ICT, Advies en Ondersteuning

De overschrijding komt door toename van het aantal medewerkers/externe inhuur van derden en de contractuele doorberekening van de stijging in de 'Vensters voor Bedrijfsvoering'.

I. Kosten Advies van derden.

Er is sprake van onderbesteding op deze post. Deze hebben we vooral gebruikt voor de hogere kosten van inhuur van derden.

J. Kosten Gelders Stelsel

De verschillen worden veroorzaakt door de extra bijdragen aan de andere omgevingsdiensten voor het stelsel. Het gaat dan bijvoorbeeld om ketentoezicht, BsB-milieu, de Gelderse Omgevingsdag voor het vijfjarig jubileum van de Gelderse omgevingsdiensten, uniformering van de mandaten, het Witte-Beren-project en de beheerskosten I-GO. De laatste komen nu voor eigen rekening in plaats van ten laste van het I-GO project.

K. Subsidies en overige bijdrage derden

Hier zien we hogere inkomsten dan geraamd door onder andere een hogere USZO-uitkering voor ziekte.

L. Deelnemersbijdrage partners

Op basis van de tweede bestuursrapportage is de deelnemersbijdrage opgehoogd vanwege de productie op 1 september 2018. Daarnaast hebben we voor de partners extra facturen opgesteld voor asbestdaken-sanering, ecologie en ondersteuning van ODRA aan de provincie. Een specificatie per partner vindt u in bijlage 4.

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Op 1 januari 2013 trad de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) in werking. De WNT stelt een norm voor beloningen. In 2018 was deze norm € 189.000. De leden van ons dagelijks en algemeen bestuur vallen onder het begrip topfunctionaris als bedoeld in de WNT, maar ontvangen van OddV geen bezoldiging. Ook onze directeur is zo'n topfunctionaris.

De WNT en het gewijzigde artikel 28 BBV stellen eisen aan de melding van de bezoldiging van elke topfunctionaris (verplichte melding) en van elke andere functionaris met een totale bezoldiging boven de maximale bezoldigingsnorm. OddV moet voor hen het volgende opnemen in de toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening.

Topfunctionarissen

AB/DB LID	NAAM	BEZOLDIGING 2018	BEZOLDIGING 2017
AB en DB lid, tot 9 juli 2018	De heer B. Visser gemeente Scherpenzeel	€ 0	€ 0
AB en DB lid, tot 9 juli 2018	De heer H. ter Maat gemeente Wageningen	€ 0	€ 0
AB en DB lid, tot 9 juli 2018	De heer L. Meijer gemeente Ede	€ 0	€ 0
AB en DB lid, tot 9 juli 2018	De heer W. van Veelen gemeente Nijkerk	€ 0	€ 0
AB lid, vanaf 1 april 2013	Mevrouw J. Meijers, Provincie Gelderland	€ 0	€ 0
AB- en DB-lid vanaf 9 juli 2018	De heer J.W.A. van Dijk gemeente Barneveld	€ 0	€ 0
AB- en DB-lid vanaf 9 juli 2018	De heer L. Hoefsloot gemeente Ede	€ 0	€ 0
AB- en DB-lid vanaf 9 juli 2018	De heer T. van Dijk gemeente Scherpenzeel	€ 0	€ 0
Waarnemend AB- en DB-lid vanaf 7 februari 2018 tot 9 juli 2018	De heer T. van Dijk gemeente Scherpenzeel	€ 0	€ 0
AB-lid, vanaf 9 juli 2018	Mevrouw A.M.E. Janssen gemeente Wageningen	€ 0	€ 0
AB-lid, vanaf 9 juli 2018	De heer W. Oosterwijk gemeente Nijkerk	€ 0	€ 0
Directeur, vanaf 1 april 2013, voor onbepaalde tijd.	De heer H.J. Baakman, deeltijdfactor in fte 1.0	Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen € 105.343,36 Beloningen betaalbaar op termijn € 16.850,64 Subtotaal € 122.194,00 Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum € 189.000 -/ Onverschuldigd betaald bedrag: N.v.t. Totale bezoldiging € 122.194,00	Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen € 103.583,84 Beloningen betaalbaar op termijn € 15.636,24 Subtotaal € 119.220,08 Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum € 181.000 -/ Onverschuldigd betaald bedrag: N.v.t. Totale bezoldiging € 119.220,08

Overige functionarissen

In 2018 zijn door OddV alleen salarissen betaald binnen deze norm.

Balans per 31 december 2018 en de toelichting

(bedragen x € 1.000)

ACTIVA	31-12-2018		31-12-2017	
Vlottende activa				
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar</i>		2.098		3.664
- Vorderingen op openbare lichamen	261		1.277	
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd < 1 jaar	1.837		2.386	
- Overige vorderingen	0		0	
- Overige uitzettingen	0		1	
<i>Liquide middelen</i>		13		0
- Banksaldi	13		0	
<i>Overlopende activa</i>		295		41
- Nog te ontvangen bedragen van overige Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel	274		0	
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	21		41	
Totaal vlottende activa		2.406		3.705
Totaal generaal		2.406		3.705
PASSIVA	31-12-2018		31-12-2017	
Vaste passiva				
<i>Eigen vermogen</i>		572		1.145
- Reserves	621		805	
- Gerealiseerde resultaat	-49		340	
Totaal vaste passiva		572		1.145
Vlottende passiva				
<i>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar</i>		1.042		1.105
- Banksaldi	0		0	
- Overige schulden	1.042		1.105	
<i>Overlopende passiva</i>		792		1.455
- 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	549		1.181	
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	243		274	
Totaal vlottende passiva		1.834		2.560
Totaal generaal		2.406		3.705

Toelichting op de balans

(bedragen x € 1.000)

ACTIVA

Flottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder specificeren we als volgt.

	BOEKWAARDE 31-12-2018	VOORZIENING ONINBAARHEID	BALANSWAARDE 31-12-2018	BALANSWAARDE 31-12-2017
Vorderingen op openbare lichamen	261	0	261	1.277
Uitzettingen in Rijks schatkist met rentetypische looptijd < 1 jaar	1.837	0	1.837	2.386
Overige vorderingen	0	0	0	0
Overige uitzettingen	0	0	0	1
Totaal	2.098	0	2.098	3.664

De vorderingen op openbare lichamen bestaan uit:

	2018	2017
Gemeente Barneveld, deelnemersbijdrage	24	408
Gemeente Ede, deelnemersbijdrage	46	648
Gemeente Nijkerk, deelnemersbijdrage	86	35
Gemeente Scherpenzeel, deelnemersbijdrage	3	
Gemeente Wageningen, deelnemersbijdrage	18	36
Provincie Gelderland, subsidie	30	18
Gemeente Olst-Wijhe, specialistische inzet		2
Rijksinstituut v Vol, specialistische inzet		14
Omgevingsdienst Veluwe IJssel, licentiekosten Happynizr		2
Omgevingsdienst Veluwe IJssel, verdeling cofinanciering I-GO	12	0
Omgevingsdienst Rivierenland, verdeling cofinanciering I-GO	11	0
Omgevingsdienst Regio Arnhem, verdeling cofinanciering I-GO	10	0
Omgevingsdienst Regio Arnhem, ondersteuning milieu		33
Omgevingsdienst Nijmegen, verdeling cofinanciering I-GO	15	
Omgevingsdienst Achterhoek, KTO		3
Overige vorderingen	6	37
Salderen van de vordering met de gemeente Barneveld		41
Totaal	261	1.277

Een nadere toelichting op het schatkistbankieren vindt u in paragraaf 2 Financiering van het jaarverslag.

De overige uitzettingen bestaan uit vorderingen op een aantal personeelsleden voor het fietsproject. Dit project is bijna afgerond.

Er is geen voorziening voor oninbare vorderingen aanwezig. We verwachten dat we alle vorderingen ontvangen.

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen is als volgt.

	BOEKWAARDE 31-12-2018	BOEKWAARDE 31-12-2017
Bank Nederlandse Gemeenten IBAN: NLO4 BNGH 028.51.58.554	13	0
Totaal	13	0

Overlopende activa

De post overlopende activa ziet er als volgt uit.

	BOEKWAARDE 31-12-2018	BOEKWAARDE 31-12-2017
Nog te ontvangen bedragen van overige Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel	274	
Overige vooruitbetaalde bedragen	21	41
Totaal	295	41

Dit betreft onder andere en de GUOV-subsidie van de provincie en de in 2019 verstrekte factuur over 2018 aan de provincie Gelderland voor de casus Vink.

PASSIVA

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten.

	BOEKWAARDE 31-12-2018	BOEKWAARDE 31-12-2017
Algemene reserve	440	440
Inbedding energie primair proces	44	144
Doorontwikkeling organisatie	137	221
Gerealiseerde resultaat	-49	340
Totaal	572	1.145

Het gerealiseerde resultaat bestaat uit het verschil tussen de baten en de lasten van de programma's. Een nadere specificatie vindt u in het hoofdstuk 'Overzicht baten en lasten' in de jaarrekening en de toelichting hierop.

Het verloop in 2018 ziet u in het hierna opgenomen overzicht per reserve weergegeven.

	BOEKWAARDE 31-12-2017	TOEVOEGING	ONTTREKKING	BESTEMMING RESULTAAT VORIG BOEKJAAR	VERMINDERING TER DEKKING VAN AFSCHRIJVINGEN	BOEKWAARDE 31-12-2018
Algemene reserve	440	0	0	0	0	440
Inbedding energie primair proces	144	0	-174	74	0	44
Doorontwikkeling organisatie	221	0	-84	0	0	137
Totaal	805	0	-258	74	0	621

De algemene reserve is ingesteld als saldireserve. Na resultaatbestemming verrekenen we daarmee de jaarlijkse tekorten of overschotten.

In paragraaf 3 Weerstandsvermogen en risicomanagement is een benodigd bedrag gecalculeerd van € 498.000.

De 'reserve inbedding energie primair proces' is gevormd bij de bestemming van het resultaat 2016. Deze reserve is bedoeld als impuls aan extra capaciteit voor energiereductie bij bedrijven voor de jaren 2017 tot en met 2019.

De reserve voor de doorontwikkeling van de organisatie is gevormd bij de bestemming van het resultaat 2015 en 2016. Deze is bedoeld ter ondersteuning van het ontwikkelproces van OddV. Er is geld beschikbaar gesteld voor de jaren 2016 tot en met 2018.

Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

	BOEKWAARDE 31-12-2018	BOEKWAARDE 31-12-2017
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	1.042	1.105
Overlopende passiva	792	1.455
Totaal	1.834	2.560

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen netto-vlottende schulden specificeren we als volgt.

	BOEKWAARDE 31-12-2018	BOEKWAARDE 31-12-2017
Banksaldi	0	0
Overige schulden	1.042	1.105
Totaal	1.042	1.105

De overige schulden bestaan uit bedragen die per jaareinde nog betaald moeten worden:

	2018	2017
Betalingen onderweg / crediteuren	44	3
Btw	398	485
Af te dragen loonheffing	494	503
IP-premie (IKB)	1	3
NP/OP-premie	91	79
Vut-fonds	14	13
IZA nominaal		19
	1.042	1.105

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt.

	BOEKWAARDE 31-12-2018	BOEKWAARDE 31-12-2017
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	549	1.181
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	243	274
Totaal	792	1.455

De verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, bestaan uit de transitoria per jaareinde.

Dit bedrag bestaat uit:

	2018	2017
Heffing Regeling vervroegd uittreden		0
Complexe handhaving	200	373
Inhuur personeel	199	277
Huisvestingskosten diverse locaties		236
Accountantskosten	30	35
Stelseltaken overige Gelderse omgevingsdiensten		0
Software		115
I-GO	22	54
Milieuinspectie		20
Nog te betalen opleidingskosten	13	19
Overig	85	52
Totaal	549	1.181

De in de balans opgenomen ontvangen voorschotbedragen van de EU, het Rijk en de provincies voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, specificeren we als volgt.

	SALDO 31-12-2017	ONTVANGEN BEDRAGEN	BESTEDINGEN 2018	SALDO 31-12-2018
I-GO	274	412	-488	198
Asbestsanering	0	100	-54	45
Totaal	274	512	-542	243

De bestedingen I-GO betreffen de reguliere kosten uit de loop van 2018. Het ontvangen bedrag betreft een ontvangen voorschot van de provincie voor de reeds eerder toegezegde subsidie van € 2,9 mln. Voor asbestsanering hebben we bijdragen van de partners en een subsidie van de provincie gehad over 2 jaren. Gelet op de late besluitvorming over toekenning van bijdragen in 2018 is de onderbesteding als vooruitontvangen bedrag verantwoord.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen en rechten

Eind 2018 zijn de volgende financiële verplichtingen aanwezig:

- gastheercontract Personeel, Financiën en Informatievoorziening met de gemeente Ede tot en met het 1 september 2019 voor een bedrag van ca. € 1,2 mln. per jaar;
- huisvestingscontract met de gemeente Ede tot en met het jaar 2020, kosten ca. € 180.000 per jaar;
- huisvestingscontract met de gemeente Scherpenzeel tot en met 31 december 2018, kosten ca. € 12.000 per jaar, loopt stilzwijgend door;
- Huisvestingscontract met de gemeente Nijkerk tot en met 31 december 2018, kosten ca. € 66.000 per jaar, loopt stilzwijgend door;
- huisvestingscontract met de gemeente Wageningen tot en met 31 december 2018, kosten ca. € 28.000 per jaar, loopt stilzwijgend door;
- huisvestingscontract met de gemeente Barneveld tot en met 31 december 2018, kosten ca. € 100.000 per jaar, loopt stilzwijgend door.

Besluit tot Vaststelling

Het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst De Vallei, bijeen in zijn vergadering van 27 juni 2019:

Gezien het voorstel van het Dagelijks Bestuur van 4 april 2019 aan het Algemeen Bestuur tot vaststelling van het jaarverslag en de jaarrekening 2018;

Besluit:

Het Jaarverslag en de Jaarrekening 2018 OddV vast te stellen conform voorliggend ontwerp;

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur van Omgevingsdienst De Vallei op 27 juni 2019,

de voorzitter
dr. J.W.A. van Dijk

de secretaris
dhr. H.J. Baakman

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Bijlagen

Overzicht van de prestaties in 2018

	Barneveld		Ede		Nijkerk		Scherpenzeel		Wageningen		Provincie		totaal	
	planning	31-12-2018	planning	31-12-2018	planning	31-12-2018	planning	31-12-2018	planning	31-12-2018	planning	31-12-2018	planning	31-12-2018
Vergunningen BRKS - Aantallen														
Bouwen/eten bouwen/eten	56	52	92	114	57	79	2	15	18	27			225	286
Industrie/handfunctie Cat. I < 50.000	45	58	64	81	24	30	5	1	5	8			163	178
Industrie/handfunctie Cat. II 50.000 - 400.000	78	68	62	63	15	27	9	4	11	5			125	167
Industrie/handfunctie Cat. III > 400.000	26	25	25	27	17	14	6	2	0	2			74	70
Publiekfunctie Cat. I < 50.000	11	15	28	28	3	17	0	1	9	13			51	74
Publiekfunctie Cat. II 50.000 - 400.000	2	8	22	17	2	8	2	3	3	7			31	61
Publiekfunctie Cat. III > 400.000	6	4	8	7	3	5	3	1	3	3			23	20
Wonen Cat. I < 50.000	150	137	281	275	161	148	42	34	59	64			693	658
Wonen Cat. II 50.000 - 400.000	89	87	116	138	36	42	3	5	20	18			275	352
Wonen Cat. III > 400.000	30	20	32	31	24	6	8	8	9	11			101	76
subtotaal bouwen	504	474	750	781	242	375	78	77	127	158	0	0	1.821	1.865
Vergunningen BRKS (overig) - Aantallen														
Aardbeelden of veranderen van een woed	0	2	6	8	3	2	2	0	0	1			11	13
San. uitwiss. maken, hebben of veranderen	65	48	138	145	63	42	5	2	5	1			275	238
Gebouw van grond of bouwwerken in strijd met de regels van natuurlijke ordening	245	237	451	481	189	220	11	35	102	149			1.000	1.142
Gebouwen of in gebruik nemen van een bouwwerk met het oog op brandveiligheid	3	11	11	18	8	9	3	2	9	5			34	45
Gebouwen/eten brandveiligheid	17	34	46	46	11	25	6	3	33	35			113	163
Voedselwetgeving of doen verlaten	143	147	303	468	23	28	4	5	11	7			684	853
Maken of voeren handelsreclame	9	20	31	19	0	1	0	4	3	2			43	46
Kasminnig (de)	0	0	275	351	0	0	0	0	0	0			275	351
Makings model bouwen	15	14	21	13	3	4	2	1	3	1			44	31
Sloten van een bouwwerk	305	318	497	560	122	178	16	41	223	224			1.163	1.331
Uitvoeren van een werk of werkzaamheden	18	9	43	109	15	22	2	1	9	11			87	143
Wijken van de staat van een beschermd monument	14	15	27	30	14	20	3	8	12	10			70	101
subtotaal overig	824	881	2.051	2.157	401	551	54	109	410	496	0	0	3.890	4.299
Totaal	1.338	1.359	2.801	3.038	793	926	132	177	547	654	0	0	5.811	6.164
Vergunningen Milieu - Aantallen														
Beoordeling MRA	0	1	3	1	0	0	2	1	0	0			2	3
Lopen afvalwater buiten inrichtingen/Hedring WKO	39	59	48	50	32	33	3	13	15	11			137	166
Maatwerkvoorschriften (als gevolg van melding Activiteitenbesluit)	3	14	3	16	6	8	0	1	3	3			15	42
Melding Activiteitenbesluit algemeen	68	41	71	57	12	18	6	1	0	2			157	119
Melding Activiteitenbesluit industrieel	103	112	124	119	64	56	15	8	26	22			312	318
Meldingtoelating voorovereenkomst	9	10	8	0	8	4	8	1	6	2			17	39
ORM (Omgevingsvergunning Beoordeling Milieutoets)	35	19	33	27	6	2	5	1	2	1			81	50
Omgevingsvergunning (milieudoeel) algemeen	18	9	15	13	0	0	2	1	0	0			35	23
Omgevingsvergunning (milieudoeel) industrieel	96	66	75	43	25	26	2	0	2	6			22	9
Omgevingsvergunning (milieudoeel) industrieel (ODRM)	2	0	2	0	0	0	0	0	0	0			4	0
Ontreffering sap en strooifout	53	40	95	98	0	0	0	0	0	0			148	138
Inrekeningen					0	0	0	0	0	0			0	0
Totaal	333	307	410	386	136	123	43	27	55	42	0	0	977	885
Toezicht BRKS - Aantallen														
Rechts controle	170	215	675	801	285	254	45	25	77	244			1.352	1.539
Technische controle	111	149	176	217	86	97	14	14	38	37			416	464
Orde controle	39	48	48	73	24	52	7	2	3	1	0		121	176
Financieel	221	381	36	14	30	93	0	39	2	42			289	569
Administratieve controle	26	7	196	416	3	1	0	1	52	85			271	510
Centrale nav. handhavingssaken	96	66	75	43	25	26	2	0	15	8			219	161
Centrale nav. klachten, bestaande bouwwerken & vrijvaltoezicht	63	26	33	6	16	45	3	12	7	0			122	89
Totaal	720	892	1.399	1.579	469	548	79	108	177	390	0	0	2.884	3.528
Toezicht Milieu - Aantallen														
Rechts controle	46	44	94	105	32	34	6	5	16	18			214	226
Technische controle	356	217	436	318	159	98	14	21	13	23			1.019	873
Orde controle	6	21	77	45	42	11	6	4	10	3			142	84
Administratieve controle	6	26	23	18	2	7	2	2	2	6			35	59
Inventarisatie	130	245	196	381	85	109	24	40	42	65			477	840
Centrale nav. handhavingssaken	25	28	17	28	6	4	6	0	1	0			66	63
Centrale nav. klachten & vrijvaltoezicht	29	70	50	41	12	9	6	4	11	5			108	129
Totaal	644	651	893	934	336	272	78	77	135	142	74	68	2.160	2.144
Juridische handhaving														
Juridische hand. bouw WO	103	113	177	201	68	96	20	25	45	35			414	470
Juridische hand. huishoudelijk afval (de)	0	0	53	157	0	0	0	0	0	0			53	157
Juridische hand. Milieu	5	27	26	40	9	11	5	4	6	3			51	85
Juridische hand. zwerfvuilbezuiging	85	97	150	183	0	1	0	0	0	0			215	281
Totaal	193	237	406	581	78	108	25	29	51	38	0	0	733	993
Recreatie en heropbouw handhaving														
Bezoeker	0	0	32	63	17	9	1	4	5	1			55	77
Bezoeker	0	0	6	9	7	1	0	1	3	3			16	14
Hoger bezoop	0	0	2	7	3	1	0	0	0	0			5	9
Voorlopige voorziening	0	0	2	1	12	2	0	0	0	2			14	5
Inventarisatiebeslissing	11	8	11	12	0	8	0	0	0	0			22	29
Totaal	11	0	53	92	39	21	1	5	8	8	0	0	112	134
Recreatie en heropbouw VV BRKS														
Bezoeker BRKS	0	0	31	24	12	17	1	6	10	16			56	63
Bezoop BRKS	0	0	6	8	3	2	1	0	9	6			19	16
Hoger bezoop BRKS	0	0	2	4	2	1	0	1	1	0			5	6
Voorlopige voorziening BRKS	0	0	1	0	1	0	0	0	1	0			1	2
Totaal	0	0	41	36	20	20	2	8	20	23	0	0	83	87
Recreatie en heropbouw VV Milieu														
Bezoeker milieu	0	0	0	1	3	0	0	0	0	0			3	1
Bezoop milieu	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0			2	0
Hoger bezoop milieu	0	0	2	0	1	0	0	0	0	0			3	0
Voorlopige voorziening milieu	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0			1	0
Totaal	0	0	2	1	7	0	0	0	0	0	0	0	9	1
Specifieke producten (primair)														
Beoordeling melding besluit bodemtoezicht	184	160	212	174	94	92	5	4	0	0			495	430
Bodemtoezicht meldingen	15	21	30	23	10	8	1	0	0	1			56	51
Bodem, vrijvaltoezicht	50	40	100	39	30	16	1	0	0	0			181	95
Bodemtoezicht bouw	153	319	425	278	122	121	11	19	0	0			711	825
Bodemtoezicht milieu	29	262	127	290	16	74	3	18	0	0			166	649
Geduldsvrijstelling	112	28	100	40	88	48	0	5	0	0			300	121
Geduldsvrijstelling 34 klachten	0	0	25	2	0	0	0	0	0	0			30	2
Geduldsvrijstelling bij overeenkomsten	0	0	10	0	2	0	0	0	0	0			12	13
Ordn. & heropbouw (bouw) (bouw)	0	0	84	33	0	0	0	0	0	0			84	53
Wijziging verscheid	0	0	4	13	0	0	0	0	0	0			9	33
Wijziging melding	0	0	51	45	0	0	0	0	0	0			51	65
Exclusieve vergoeding	0	0	77	20	0	0	0	0	0	0			77	70
Advies van de staat van veiligheid	12	3	6	7	7	4	3	1	0	1			28	18
Standplaatsvergunning	0	0	35	17	0	0	0	0	0	0			35	17
Totaal	721	914	1481	1244	459	425	27	51	9	7	0	0	2.688	2.641
Overige dienstverlening														
Calamiteit toedienst/piket	225	323	225	276	16	60	3	16	7	65			476	740
Uitvoering ODRI & ODRI	0	369	0	1233	0	596	0	0	107	0			2.169	0
Stoetsen	125	53	233	101	86	35	18	6	39	13	0		501	208
Hetozeggingsrapport	136	299	666	548	225	191	44	33	109	76			1.351	1347
Handhavingsskalder	78	31	133	10	53	2	12	0	24	1			300	44
Coördinatie taken	510	1251	1073	2296	361	798	68	137	612	316	288	178	3.812	4976
DVO - taken en advisering	2.371	5124	4079	6718	2426	3653	109	330	225	309	0	0	9.201	16134
Barneveld: Toezicht permanente bewoning	1.035	1438											1.035	1438
Rechtspraak (ODRI)	84	63	198	81	66	28	12	10	28	0			400	387
Processegaanscho	246	42	518	77	175	27	34							

Risico-inventarisatie

NAAM RISICO EN BESCHRIJVING	SOORT RISICO	GEVOLGEN ALS RISICO ZICH VOORDOET	BEHEERSMAATREGEEL	RESTRISICO	KWANTIFICERING in euro's	kansaanleiding	kans in %	WEERSTANDSCOMPONENT
1 Wet Deregulering beoordeling arbeidsrelatie Opdrachtgevers van zzp'ers, die worden ingezet voor structureel werk, kunnen aangemerkt worden als schijnwerkgever.	1	Alsnog loonheffing en premies verschuldigd.	Gebruik van modelcontracten getoetst door de belastingdienst.	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
2 Afspraken dienstverleningsovereenkomsten Met de deelnemers zijn afspraken gemaakt over de dienstverlening en de informatievoorziening over en weer voor de taakuitoefening. De begroting is gebaseerd op een uniforme VTH-procesgang. Afwijkende situaties per deelnemer kunnen de efficiencydoelstellingen onder druk zetten. Daarnaast moeten latende organisatie en OddV voor elkaar om niet uren verrichten. Daar zit geen of weinig sturing op.	1	Meer uren noodzakelijk om taak te verrichten dan waarmee op basis van de norm rekening is gehouden.	Samen met de partners is een verzakelijkingstraject afgerond, waarin de DVO's zijn geactualiseerd. Door meer gedifferentieerd tijd te schrijven moet dit inzicht geven en de verwachting is dat dit afdoende werkt.	ja	500.000	zeer klein	10	50.000
3 Complexiteit van de stelseltaken Het risico dat gedelegeerde bevoegdheden en verantwoordelijkheden onduidelijk zijn en niet helder zijn vastgelegd.	1, 2	Gebreken in communicatie, waardoor informatie niet of niet tijdig doorkomt; te late communicatie van vergunning-aanvragen en besluiten en te veel schakels inzake coördinatie complexe handhaving zouden in het uiterste geval tot opheffing van het stelsel kunnen leiden en vervolgens tot opschaling van de OD's op het aggre-gatieniveau van de Veiligheidsregio.	Verbeterpunten uit de Evaluatie in het Gelders Stelsel zullen dit risico klein houden. Zo is per 1 januari 2018 de complexe w provinciale inrichtingen gecentra-liseerd naar ODRN en zijn de afspraken voor de stelseltaken nog eens herijkt. Er loopt nog een discussie over aansturing complexe handhaving. Het scenario waarin ODRA het programmanagement voor zijn rekening neemt en de uitvoering bij de robuuste OD's blijft wordt nu uitgewerkt.	ja	100.000	gemiddeld	30	30.000
4 Automatisering Productieverlies door uitval van systemen.	1	Meer uren noodzakelijk om taak te verrichten dan waarmee op basis van de norm rekening 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 en/of overhead, indien er afgerkend wordt op voorcalcularische tarieven bij lagere vraag dan aanname in de begroting; overdekking bij hogere vraag. Echter de hogere vraag dient dan wel betaald te worden door de partners.	Er is een minimale afname-verplichting van 98% van de totale productie voorgaand jaar. Tevens dient er periodiek gerapporteerd te worden over de voortgang van de productie om hierop te kunnen anticiperen door de opdrachtgevende partners.	ja	200.000	zeer klein	10	20.000
6 Inrichtingenbestand is incompleet en vervuild Er is een risico dat het inrichtingenbestand niet actueel is en dat er veel vervulling in zit.	1	Het actualiseren kan wel eens meer capaciteit kosten dan waar nu in het UP op gerekend is.	In 2016 is hierop een impactanalyse gedaan. In 2017 en volgende jaren worden er structureel acties uitgevoerd om de actualiteit te verbeteren.	ja	100.000	klein	20	20.000

vervolg bijlage 2 **Risico-inventarisatie**

NAAM RISICO EN BESCHRIJVING	SOORT RISICO	GEVOLGEN ALS RISICO ZICH VOORDOET	BEHEERSMAATREGEEL	RESTRISICO	KWANTIFICERING in euro's	kansaanuiding	kans in %	WEERSTANDSCOMPONENT
7 Privatisering van bouwregelgeving Risico dat BWT en andere bouwregelgeving bij andere private partners wordt neergelegd en dat OddV een deel van haar taken verliest.	1	Er ontstaan frictiekosten door het bovenmatig worden van medewerkers.	De ontwikkeling wordt nauwgezet gevolgd. Daarnaast wordt een flexibele schil aangehouden voor met name bouwplantoetsers en toezichthouders bouw.	ja	1.000.000	klein	20	200.000
8 Omgevingswet De effecten van de Omgevingswet en het Digitaal Stelsel Omgevingswet zijn niet bekend voor OddV.	1	Duidelijk is dat er andere competenties noodzakelijk zijn. Cultuurtrajecten, toename aan opleidingen en afname vergunningsplicht zijn voor de hand liggende acties. Ook het Digitaal Stelsel Omgevingsdiensten zal een enorme impact op de informatievoorziening van OddV kunnen hebben.	De ontwikkeling wordt nauwgezet gevolgd. Er is een bestemmings-reserve gevormd uit jaarrekening-resultaten van ca. € 2 ton. Daar is eind 2018 nog ca. één van over.	ja	500.000	gemiddeld	30	150.000
9 Werving van personeel De huidige arbeidsmarkt is oververhit door de economische bloei. Daarnaast verwachten we een uitstroom van vele medewerkers de komende jaren door pensionering.	1	Nauwelijks personeel te werven, waardoor we op kwaliteit moeten inleveren of dure inhuur moeten doen.	Inzetten op arbeidsmarktcommunicatie, Strategische Personeelsplanning	ja	500.000	gemiddeld	30	150.000
10 Aanbestedingsrisico's De OddV is aanbestedende partij voor inhuur van personeel, zowel voor IGO als voor reguliere taken. De hoogte van inhuur loopt in 2018 op tot ca. € 3,5 mln per jaar.	1, 2	Rechtmatigheidsissues, imago schade, schadeclaims van derden.	We maken gebruik van een DAS "Werken in Gelderland" vanuit de gastheer. Tevens wordt dit via IC nauwgezet gemonitord.	ja	200.000	klein	10	20.000
11 Risico's door AVG De Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) stelt strengere eisen in het kader van de bescherming van natuurlijke persoonsgegevens. Doelbinding is een belangrijke voorwaarde.	1, 2	Opgelegde boetes door de Autoriteit Persoonsgegevens.	Er zijn bewustwordingssessies voor het complete personeel gehouden. Geheimhoudingsverklaringen zijn ingevoegd. Er is een compleet verwerkingsregister en er zijn verwerkersovereenkomsten met onze gastheer en ICT-leveranciers gesloten.	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
12 Niet goed functionerende medewerkers Door de verzakelijking van OddV is het gewenst dat medewerkers zich hierin ontwikkelen en verantwoordingen nemen voor hun prestaties.	1	Wachtgeldverplichtingen omdat medewerkers niet mee kunnen of willen in deze cultuurverandering.	Inzetten op duurzaam inzetbaarheid van medewerkers, coaching, opleidingen, demotie en re-integratie.	ja	500.000	gemiddeld	30	150.000
13 VpB plicht OddV Vanaf 1 januari 2016 zijn omgevingsdiensten in principe VpB-plichtig.	1	Opgelegde boetes, inregelen fiscale administratie en balans, dus toename overhead.	Alle activiteiten van OddV zijn geclusterd in overheids taken en commerciële taken. De commerciële taken worden voorafgaand aan de resultaatbestemming tegen kostprijs aferekend.	ja	100.000	klein	10	10.000
Totaal								830.000

Overzicht tijdschrijven in 2018 totaliteit per partner

WERKELIJK GEMAAKTE UREN	
Barneveld	49.321
Ede	74.930
Nijkerk	28.854
Provincie	178
Scherpenzeel	3.498
Wageningen	11.837
Totaal	168.618

Bijdrage per deelnemer

Afrekening 2018 aan de deelnemers

VERDEELSLEUTELS 2018	LASTEN 2018	BATEN 2018	SALDO
Exploitatie	14.515.591	14.466.987	48.604
Nog te bestemmen			-48.604
Saldo	14.515.591	14.466.987	0

	VOORSCHOT	WERKELIJK	VOORUITONTVANGEN BEDRAGEN ASBESTSANERING 2019
Barneveld	3.509.891	3.498.018	11.873
Ede	6.457.758	6.436.012	21.745
Nijkerk	2.196.476	2.188.924	7.552
Scherpenzeel	366.843	365.524	1.319
Wageningen	894.028	891.025	3.002
Provincie Gelderland	323.097	323.097	0
Totaal	13.748.093	13.702.601	45.492

Het nadelig saldo leggen we via een separaat voorstel aan uw bestuur voor.

Toelichting BIG 8 elementen waaraan niet wordt voldaan

Element 1 'Rapportage & evaluatie'

ONDERDEEL	"COMPLY" OD HEEFT VERBETERACTIES GESTART OM VOLLEDIG AAN DIT ONDERDEEL TE DOEN	"EXPLAIN" OD HEEFT BESLOTEN OM <u>NIE</u> T VOLLEDIG AAN DIT ONDERDEEL TE VOLDOEN
Vergelijking prestaties met anderen (KC 3)	Voor de vergelijking van prestaties met andere omgevingsdiensten is in het stelsel een gezamenlijke verbeteractie in uitvoering. Daarnaast is er op landelijk niveau een collegiale toets uitgevoerd voor ODNL.	

Element 4 'Planning & Control' (vervolg)

ONDERDEEL	"COMPLY" OD HEEFT VERBETERACTIES GESTART OM VOLLEDIG AAN DIT ONDERDEEL TE DOEN	"EXPLAIN" OD HEEFT BESLOTEN OM <u>NIE</u> T VOLLEDIG AAN DIT ONDERDEEL TE VOLDOEN
Aantoonbaar voldoen aan de benodigde kritieke massa (KC 11)	Voor de rapportage over de kritieke massa is een tool aangeschaft. Deze moet de komende tijd nog worden gevuld en vervolgens geborgd in de organisatie.	

Element 5 'Voorbereiden'

ONDERDEEL	"COMPLY" OD HEEFT VERBETERACTIES GESTART OM VOLLEDIG AAN DIT ONDERDEEL TE DOEN	"EXPLAIN" OD IS VOORNEMENS / HEEFT BESLOTEN OM <u>NIE</u> T VOLLEDIG AAN DIT ONDERDEEL TE VOLDOEN
Interne en externe afstemming (KC 16)	Voor de externe afstemming is inmiddels een actie gestart, waarbij de aanwezige overlegstructuren in kaart zijn gebracht en worden vastgelegd. Door omstandigheden heeft de communicatie adviseur dit onderdeel nog niet kunnen afronden. Dit wordt dan ook doorgeschoven naar 2019. Voor de interne afstemming is dit al gebeurd.	
Communicatie, informatie en afstemming (KC 17)	Ook dit onderdeel was opgenomen in het communicatieplan voor 2018, maar wordt doorgeschoven naar 2019.	

Toelichting deskundigheidsgebieden waaraan niet wordt voldaan

‘Generieke deskundigheden’ thema Toezicht en handhaving

DESKUNDIGHEIDSGEBIEDEN	“COMPLY” OD HEEFT VERBETERACTIES GESTART OM VOLLEDIG AAN DIT ONDERDEEL TE DOEN	“EXPLAIN” OD HEEFT BESLOTEN OM <u>NIE</u> T VOLLEDIG AAN DIT ONDERDEEL TE VOLDOEN
Toezicht en handhaven -bouwen en ruimtelijke ordening KC 4	Door meerdere medewerkers is inmiddels een opleidingstraject van één of meerdere opleidingen gestart. Naar verwachting zullen alle opleidingen volgend jaar zijn afgerond.	
Toezicht en handhaven – milieu KC 5	Ook voor dit deskundigheidsgebied geldt dat opleidingen nog niet volledig zijn afgerond en er een doorloop is in 2018.	
Toezicht en handhaven – bodem KC 6	In 2017 en 2018 zijn twee medewerkers in dienst gekomen die nog enkele opleidingen moeten volgen en werkervaring moeten opbouwen.	

‘Specialistische deskundigheden’ accent juridisch

DESKUNDIGHEIDSGEBIEDEN	“COMPLY” OD HEEFT VERBETERACTIES GESTART OM VOLLEDIG AAN DIT ONDERDEEL TE DOEN	“EXPLAIN” OD HEEFT BESLOTEN OM <u>NIE</u> T VOLLEDIG AAN DIT ONDERDEEL TE VOLDOEN
Behandelen juridische aspecten afwijkingsbesluit (KC 10)		De taak maakt integraal onderdeel uit van het werk van de juristen. De OddV kiest ervoor om hier geen afzonderlijke taak van te maken. Dit betekent dat de juristen strikt genomen onvoldoende vliegreuen maken op dit onderdeel.

‘Specialistische deskundigheden’ accent bouwen

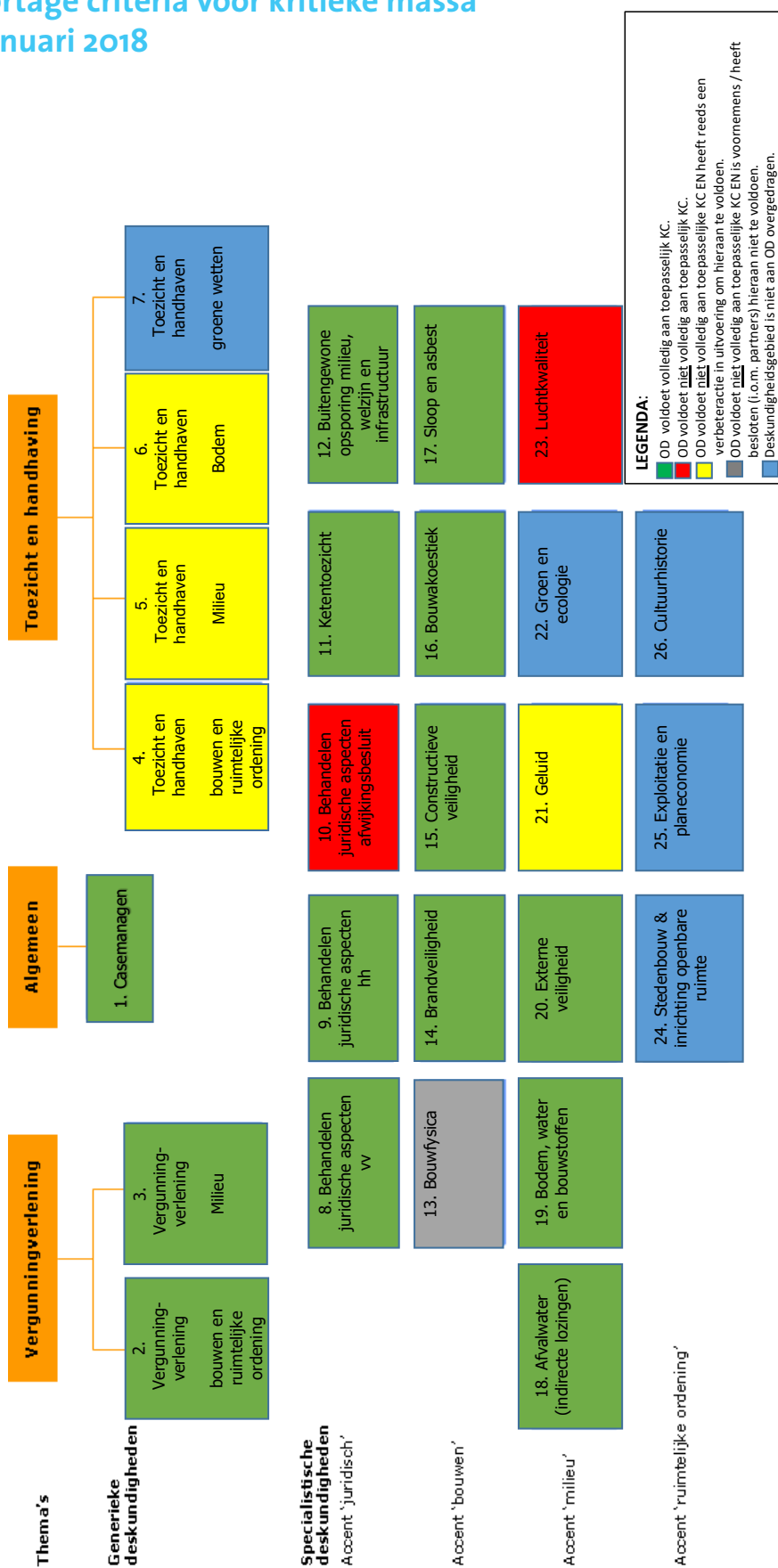
DESKUNDIGHEIDSGEBIEDEN	“COMPLY” OD HEEFT VERBETERACTIES GESTART OM VOLLEDIG AAN DIT ONDERDEEL TE DOEN	“EXPLAIN” OD HEEFT BESLOTEN OM <u>NIE</u> T VOLLEDIG AAN DIT ONDERDEEL TE VOLDOEN
Bouwfysica (KC 13)		De taak maakt integraal onderdeel uit van het werk van de bouwplantoetsers. Gezien de ontwikkelingen in het vakgebied (private kwaliteitsborging) is het niet legitiem om deze taak separaat bij 2 a 3 medewerkers te beleggen. De werkvraag en kwaliteit zijn voldoende en legitimeren deze keuze.

‘Specialistische deskundigheden’ accent milieu

DESKUNDIGHEIDSGEBIEDEN	“COMPLY” OD HEEFT VERBETERACTIES GESTART OM VOLLEDIG AAN DIT ONDERDEEL TE DOEN	“EXPLAIN” OD HEEFT BESLOTEN OM <u>NIE</u> T VOLLEDIG AAN DIT ONDERDEEL TE VOLDOEN
Geluid (KC 21)	Er is inmiddels een tweede adviseur aangenomen. Deze volgt echter nog opleidingen.	

Rapportage criteria voor kritieke massa op 1 januari 2018

Behaalde resultaten



Overzicht baten en lasten per taakveld

		JAARREKENING 2017		2018		JAARREKENING 2018	
	Taakveld	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Programma 1							
Vergunningverlening	7.4 Milieubeheer	5.219.035	4.882.067	965.095	769.888	855.529	832.329
	8.3 Wonen en bouwen			3.905.756	2.845.442	4.235.646	3.121.735
Programma 2							
Toezicht en handhaving	7.4 Milieubeheer	4.803.930	4.942.514	1.909.895	1.587.478	1.637.456	1.609.941
	8.3 Wonen en bouwen			3.309.770	2.420.282	3.582.404	2.344.559
Programma 3							
Advies	7.4 Milieubeheer	2.146.740	2.156.400	1.166.378	846.031	1.248.947	1.028.081
	8.3 Wonen en bouwen			926.446	668.986	1.356.514	1.016.988
Programma 4							
Stelseltaak	7.4 Milieubeheer	240.764	240.764	112.218	256.430	140.275	332.515
Programma 5							
Projecten	7.4 Milieubeheer	1.071.672	1.072.459	818.832	711.489	1.082.436	707.885
	8.3 Wonen en bouwen			323.564	233.646	327.780	300.707
Overzichten							
Algemene dekkingsmiddelen	0.5 Treasury			-	-		
Overhead	0.4 Overhead			-	3.256.251	85.512	3.564.328
Heffing Vennootschapsbelasting	0.9 Vennootschapsbelasting			-	-	-	-
Bedrag onvoorzien	0.8 Algemene baten en lasten			-	100.000	-	
Saldo van baten en lasten		13.482.141	13.294.204	13.437.955	13.695.923	14.552.498	14.859.070
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves			-152.130	-	-257.968	-	-257.968
Resultaat		13.482.141	13.142.074	13.437.955	13.437.955	14.552.498	14.601.102
		overschot	340.067			48.604	tekort

