



Omgevingsdienst
De Vallei

Jaarverslag en Jaarrekening 2020

Omgevingsdienst De Vallei werkt in opdracht van:



gemeente
Barneveld



ede



gemeente
Nijkerk



Gemeente
Scherpenzeel

gemeente

wageningen

provincie
Gelderland

Voorwoord

Voor u ligt de jaarrekening en jaarverslag 2020 van Omgevingsdienst De Vallei (OddV). De OddV is een gemeenschappelijke regeling die de taken vergunningverlening, toezicht en handhaving op het gebied van bouwen en milieu uitvoert.

Het jaarverslag en de jaarrekening van OddV zijn opgesteld volgens het Besluit begroting en verantwoording voor provincies en gemeenten (BBV). In beide onderdelen zetten we de werkelijke gang van zaken af tegen de voornemens en doelen voor 2020.

Het jaar 2020 werd gedomineerd door het coronavirus. Thuiswerken werd de norm en in overleg met de gemeenten is ingespeeld op ander toezicht, gericht op coronamaatregelen. We hebben onze maatschappelijke opgave, vergunningverlening, toezicht en handhaving, zo goed als mogelijk gecontinueerd. Met dank aan de inzet van onze medewerkers mogen we trots zijn dat dit nagenoeg geheel gelukt is.

Met vriendelijk groet,
Namens het Algemeen Bestuur

Henk-Jan Baakman
directeur

Inhoudsopgave

.....	1
Voorwoord	2
Inleiding	4
Jaarverslag 2020	6
Programma 1 – Vergunningverlening	9
Programma 2 – Toezicht en Handhaving	11
Programma 3 – Advies.....	15
Programma 4 – Stelseltaken	18
Programma 5 – Projecten	20
Paragrafen	22
Paragraaf Weerstandsvermogen	22
Paragraaf Financiering	24
Paragraaf Bedrijfsvoering	26
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	31
Jaarrekening 2020	32
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	33
Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening en de toelichting	35
Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening.....	39
BALANS PER 31 DECEMBER 2020 EN DE TOELICHTING	44
Besluit tot Vaststelling	51
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.....	52
Bijlagen	54
Bijlage 1 – Overzicht van de prestaties in 2020	55
Bijlage 2 – Risico-inventarisatie	62
Bijlage 3 – Bijdrage per deelnemer	64
Bijlage 4 – Overzicht baten en lasten per taakveld.....	65
Bijlage 5 – Rapportage procescriteria per 1 januari 2021	67
Bijlage 6 – Rapportage criteria voor kritieke massa op 1 januari 2021	69

Inleiding

Voor u ligt de jaarrekening en jaarverslag 2020 van Omgevingsdienst De Vallei (OddV). De OddV is een gemeenschappelijke regeling die de taken vergunningverlening, toezicht en handhaving op het gebied van bouwen en milieu uitvoert.

Het jaarverslag en de jaarrekening van OddV zijn opgesteld volgens het Besluit begroting en verantwoording voor provincies en gemeenten (BBV). In beide onderdelen zetten we de werkelijke gang van zaken af tegen de voornemens en doelen voor 2020.

Relevante ontwikkelingen

Omgevingswet

De invoeringsdatum van de Omgevingswet is met een jaar uitgesteld naar 1 januari 2022. Dat heeft geleid tot een bijstelling van de implementatieplanningen bij gemeenten. Het programmaplan van OddV is ook geactualiseerd. In het najaar van 2020 hebben we gesprekken gefaciliteerd om te komen tot regionale (valleigebied) samenwerkingsafspraken met de partners over de uitvoering van VTH. Het doel hierbij was een gelijk speelveld te creëren; een regionale VTH-agenda onder de Omgevingswet.

Wet kwaliteitsborging voor het bouwen

De Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) is gekoppeld aan de Omgevingswet en is daarom ook uitgesteld. Op initiatief van Omgevingsdienst NL is een feitenonderzoek uitgevoerd naar de effecten van de Wkb. Dit heeft er mede toe geleid dat VNG de Eerste en Tweede Kamer een brief heeft gestuurd met zorgpunten. Er is inmiddels een akkoord tussen minister Ollongren en de VNG waarin deze zorgpunten zijn weggenomen. Zo is de positie van het bevoegd gezag versterkt en is afgesproken dat er een onderzoek komt om inzicht te krijgen in de kosten die het toezicht op de gehele bouwregelgeving met zich meebrengt voor gemeenten (artikel 2 Financiële verhoudingswet).

Veel aanvragen omgevingsvergunningen bouwen

In 2020 is een extreem hoog aantal aanvragen ingediend voor een omgevingsvergunning bouwen. Het is onze medewerkers in soms moeilijke omstandigheden gelukt om deze allemaal af te handelen. Dit heeft geresulteerd in een bouwleges van in totaal zo'n 10,5 miljoen euro, ongeveer 15% hoger dan in 2018 en 2019.

Koers OddV 2019-2022; Sturen op OddV door Risicogericht Programmeren

De koers geeft richting aan onze rol en programma's voor de komende jaren. Dit in verbinding met de omgeving, vanuit onze VTH-professie met sterk oog voor dienstverlening. Vanuit het professionaliseren van de VTH-dienstverlening signaleren wij dat de gemeentelijke financiën onder druk staan. Het Algemeen Bestuur heeft dan ook opdracht gegeven aan OddV om middels innovatie van het risicomodel de bijdrage te optimaliseren die VTH op het gebied van bouwen en milieu levert aan de maatschappelijke opgave van de gemeente. Dit wordt uitgewerkt in een programma Risicogericht Programmeren, met als doel het rendement van de uitvoering te vergroten. Hierbij heeft het bestuur gevraagd een voorstel te doen voor een minimaal en adequaat uitvoeringsniveau en met een doorrekening te komen, met inachtneming van de robuustheid van de organisatie en structurele mogelijkheden voor ontwikkeling van de organisatie. In 2021 zal hierover besluitvorming plaatsvinden. De raden zijn met een informatiebrief geïnformeerd over dit proces. Een verdere verantwoording van de Koers leest u in de paragraaf bedrijfsvoering.

Bestuurswisselingen

De heer René Verhulst, burgemeester van Ede, is sinds 16 december 2020 voorzitter van OddV. Hij heeft Asje van Dijk, burgemeester van Barneveld, opgevolgd, die sinds 9 juli 2018 OddV-voorzitter was.

In maart 2020 is Izaäk van Ekeren, wethouder Scherpenzeel toegetreden tot het bestuur, als opvolger van wethouder Tonnis van Dijk. Wethouder André van de Burgwal is sinds december 2020 namens Barneveld toegetreden tot het bestuur. Lex Hoefsloot, wethouder Ede, is sinds december 2020 geen bestuurder meer van OddV.

Inhoudelijk en financieel resultaat

Het is in 2020 gelukt om grosso modo de uitvoeringsplannen te realiseren. Corona heeft ertoe geleid dat een deel van de toezichtcapaciteit op een andere wijze is ingezet dan afgesproken in de uitvoeringsplannen. In overleg met het bestuur is besloten om deze capaciteit te compenseren met gepland toezicht. Feitelijk is afgesproken om de OddV-uitgaven te beperken tot de vastgestelde budgetten van de partners, met uitzondering van sterk vraaggestuurde producten zoals aanvragen voor omgevingsvergunning bouw. Dat is gelukt en we eindigen met een voordelig saldo van circa € 767.000,- . Dit kan in belangrijke mate verklaard worden door een incidenteel voordeel op uitbestede werkzaamheden aan ODRN en ODRA en temporisering van opleidings- en ICT kosten als gevolg van uitstel van de Omgevingswet en Corona. Een nadere verklaring van het resultaat kunt u vinden in de toelichting bij de programma's en het overzicht van baten en lasten.

Via een apart voorstel ontvangt u een advies over de bestemming van het resultaat, rekening houdend met de gerealiseerde productie per partner.

Jaarverslag 2020

Programma verantwoording

In deze programma verantwoording geven we per programma aan waar het programma voor bedoeld is, wat we wilden bereiken en wat we hebben bereikt. De lasten en baten per programma staan in figuur 1 weergegeven. In de jaarrekening treft u een nadere verantwoording van de resultaten. OddV werkt met 5 begrotingsprogramma's:

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

Beleidsverantwoording algemeen

Als OddV behandelen we voor onze 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 de provincie Gelderland bij het opstellen van beleid en bij specifieke ontwikkel- of uitvoeringsprojecten. We verrichten ons werk binnen de beleidskaders van de gemeenten en de provincie.

Begrotingswijzigingen

In figuur 1 treft u de begrotingswijziging per programma.

jaar 2020 (omvang x € 1000)	primaire begroting		wijzigingen		actuele begroting	
	baten	lasten	baten	lasten	baten	lasten
Programmaplan						
Programma 1 Vergunningverlening	5.573	3.987	-851	-777	4.722	3.209
Programma 2 Toezicht en Handhaving	5.542	3.987	-424	-284	5.117	3.703
Programma 3 Advies	2.007	1.248	849	639	2.856	1.887
Programma 4 Stelseltaken	722	982	-67	-67	656	914
Programma 5 Projecten	1.219	1.017	-328	-371	891	646
Overzicht	0	0	0	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0
Overhead	0	3.743	40	79	40	3.821
Heffing vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0
Bedrag onvoorzien	0	100	0	0	0	100
saldo van baten en lasten	15.063	15.063	-781	-781	14.282	14.282
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves	0	0	0	0	0	0
Resultaat	15.063	15.063	-781	-781	14.282	14.282

Figuur 1: begrotingswijzigingen

De wijzigingen hebben voornamelijk te maken met:

- De vertaling van de uitvoeringsplannen 2020 naar de begroting 2020; Overigens heeft Gemeente Barneveld de uitvoeringsplannen 2020 pas in december 2020 vastgesteld. Daarom kon dit niet worden meegenomen in de begrotingswijziging.
- De actualisatie van de budgetten van zowel het beheer als het innovatiebudget Informatievoorziening Gelderse Omgevingsdiensten (I-GO).

De verantwoording van de lasten en baten per programma zijn opgenomen in de jaarrekening.

Investerings

In 2020 zijn er geen investeringen geactiveerd op de balans. Investerings in software hebben we in een keer ten laste van de exploitatie gebracht.

Kritische prestatie-indicatoren

Binnen het Gelders Stelsel heeft het directeurenoverleg een kernset kritische prestatie-indicatoren (KPI's) vastgesteld. Ook heeft OddV proefnormen vastgesteld. Deze hebben we als norm opgenomen in de begroting van 2020. De hoogte van de proefnormen staat nog niet vast. Onze

ervaringen in de komende jaren zullen bepalen of en hoe we deze moeten bijstellen en/of dit de juiste prestatie-indicatoren zijn om het goede gesprek te voeren.

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.

	2017 Gerealiseerd	2018 Gerealiseerd	2019 Gerealiseerd	2020 Begroot	2020 Gerealiseerd
Percentage geleverde producten / begrote producten	117%	109%	110%	100%	104%
Percentage gerealiseerde uren / begrote uren	100%	122%	99%	100%	102%
Percentage overhead / totale kosten	24%	23%	25%	< 52,6%	26%

Figuur 2: KPI geleverde producten, gerealiseerde uren en overhead

Grosso modo is de KPI ruimschoots gehaald. Dit komt voornamelijk doordat kleinere producten zijn gerealiseerd. De normen voor juridische producten staan onder druk. Voor 2021 is de norm voor juridische handhaving aangepast.

Programma 1 – Vergunningverlening

Dit houdt het programma in

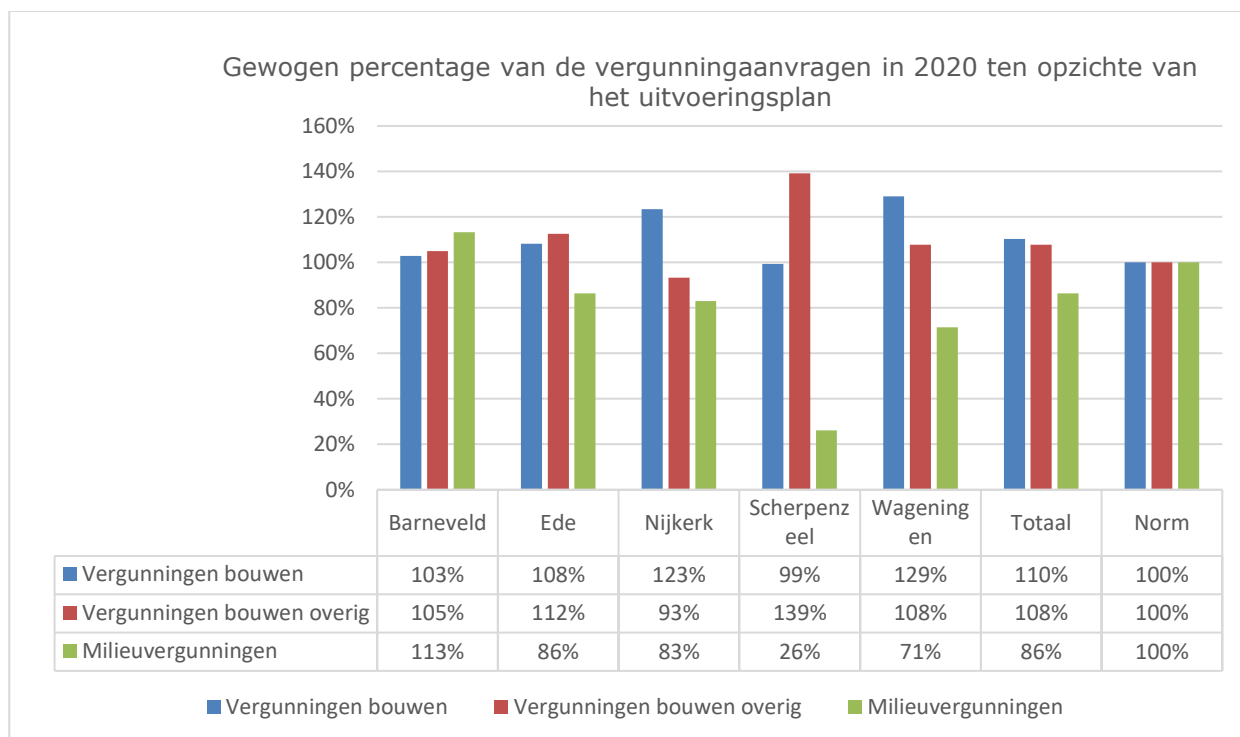
Het programma Vergunningverlening betreft de behandeling van omgevingsvergunningen en meldingen. Onze producten staan omschreven in het Productenboek 2020. Het taakveld Vergunningverlening wordt bepaald door de Uitvoering Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo), het Activiteitenbesluit en andere relevante besluiten voor milieu en de behandeling van milieumeldingen van milieu-inrichtingen.

Dit willen we bereiken

We streven ernaar het werkprogramma volgens afspraak te realiseren. Ook willen we aanvragen binnen de daarvoor afgesproken (wettelijke) termijnen afhandelen. We leveren kwaliteit, streven naar een verdere verbetering daarvan en naar tevreden klanten.

Dit hebben we bereikt

In figuur 3 staat het gewogen gemiddelde van de omzet van de vergunningaanvragen in 2020. Dit uitgesplitst per partner naar vergunningen bouwen. Daaruit blijkt dat het aantal vergunningen bouwen en bouwen overig zijn gestegen. Het aantal milieuvergunningen en meldingen is achter gebleven op de prognose.



Figuur 3: Gewogen percentage van vergunningaanvragen in 2020 ten opzichte van het uitvoeringsplan

Aanvragen bouw-(gerelateerde) omgevingsvergunningen en meldingen gestegen

Het jaar 2020 laat een forse stijging zien van het aantal bouwaanvragen (110% van de prognose). De afvlakking van stijgende bouwaanvragen die in 2019 leek te zijn ingezet is hiermee weer tenietgedaan. De stijging is zowel te zien bij de kleine bouwaanvragen (verbouwingen en dakkapellen) als bij de grote bouwaanvragen (seriematige bouw), waarbij per gemeente ook weer verschillen zijn. De stijging van het aantal bouwaanvragen vertaalt zich ook door naar de overige bouwgerelateerde aanvragen, zoals aanvragen voor sloop, het aanleggen van inritten en kappen

van bomen. Hier zien wij een stijging van 108% ten opzichte van de prognoses.

Productie aanvragen milieu-gerelateerde omgevingsvergunningen lager dan prognose

Dit jaar is 86% van de jaarprognose aanvragen milieugerelateerde omgevingsvergunningen. Dit productie van dit onderdeel bestaat uit afhandelen van vergunningaanvragen, meldingen, RO advisering en actualisatie van milieuvergunningen. Als gevolg van het niet beschikbaar hebben van aanvullende capaciteit in de markt is het noodzakelijk is de geplande productie niet geheel gehaald. De prioriteit heeft gelegen bij ingediende vergunningaanvragen en het adviseren over milieutechnische aspecten in RO-procedures. De actualisatie van de vergunning is uitgesteld.

Kritische prestatie-indicator

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

	2017 Gerealiseerd	2018 Gerealiseerd	2019 Gerealiseerd	2020 Begroot	2020 Gerealiseerd
Percentage actuele omgevingsvergunningen voor de activiteit milieu	onbekend	58%	53%	80%	62%
Percentage milieuvergunningen en meldingen dat binnen de met de partners afgesproken termijn is afgedaan	99,6%	100%	100%	80%	99%

Figuur 4: KPI actuele omgevingsvergunningen en percentage milieuvergunningen dat binnen de termijn is afgehandeld.

De KPI voor actualisatie van de milieuvergunningen is nog niet op het gewenste niveau. Er is onvoldoende capaciteit in de markt beschikbaar om hier adequaat een impuls aan te geven. Er is wel in 2020 een stap gemaakt, omdat meer bedrijven van een vergunningplicht naar een meldingsplicht zijn gegaan. Het vergunningen bestand hebben we daarmee opgeschoond. Voor de jaren 2020 -2022 is extra budget beschikbaar gesteld om achterstand in de actualisatie van de omgevingsvergunningen voor milieu in te lopen.

Verantwoording lasten en baten

De verantwoording van de lasten en baten per programma zijn opgenomen in de jaarrekening.

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 dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) met onze partners vormen hiervoor het uitgangspunt.

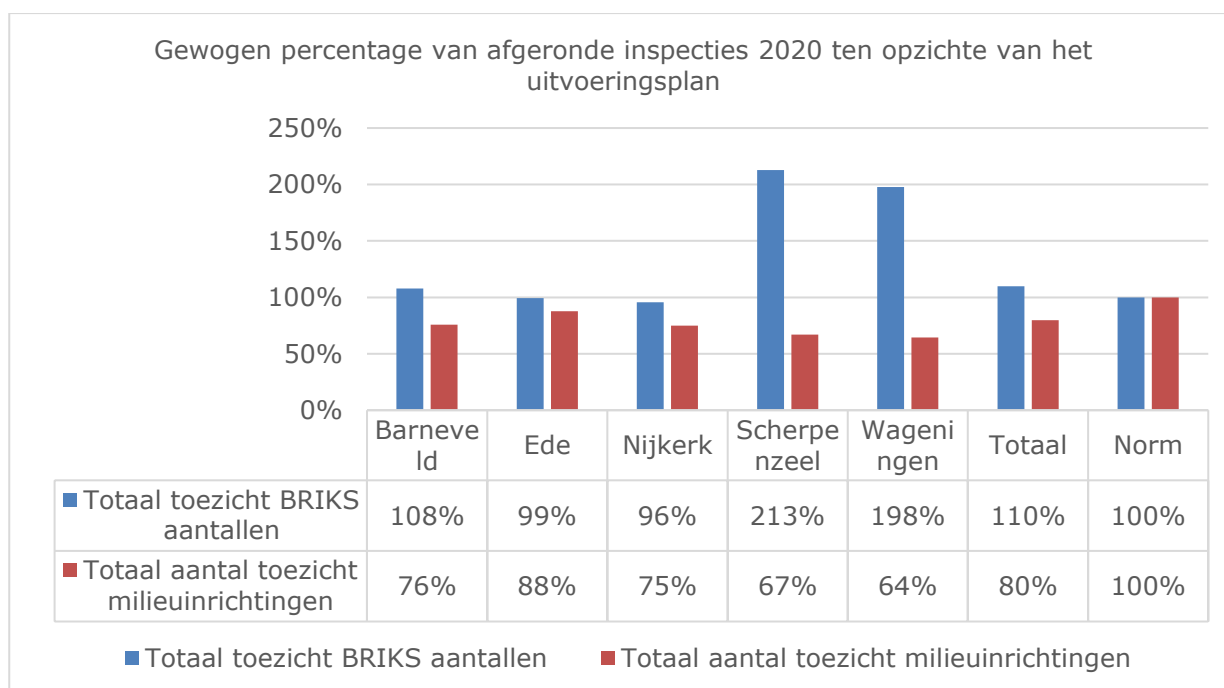
Dit willen we bereiken

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

Dit hebben we bereikt

Toezicht

Het toezicht drukken we uit in het aantal afgeronde inspecties voor BRIKS en toezicht op milieuinrichtingen. (zie figuur 5)



Figuur 5: Gewogen percentage van afgeronde inspecties 2020 ten opzichte van het uitvoeringsplan

Toezicht BRIKS-projecten

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

In totaal zijn er 10% meer inspectietrajecten afgerond dan begroot. De productie op dit onderdeel is vrijwel volledig vraaggestuurd. Als er weinig wordt gebouwd hoeft er weinig gecontroleerd te worden en vice versa. De coronamaatregelen hebben de bouw niet direct geraakt. De bouw heeft hier en daar wel last van corona, bijvoorbeeld door vertraging als gevolg van ziekten of langere levertijden op bouwmaterialen. Dit resulteert echter niet tot een grote afname in de bouw.

De 10% overschrijding ten opzichte van de begroting is overigens wel kleiner dan de 25% overschrijding in 2019. Ondanks de beperkingen door de RIVM-richtlijnen lukt het ons om de bouw op de cruciale momenten te controleren. De toezichthouders zijn bij met hun inspecties.

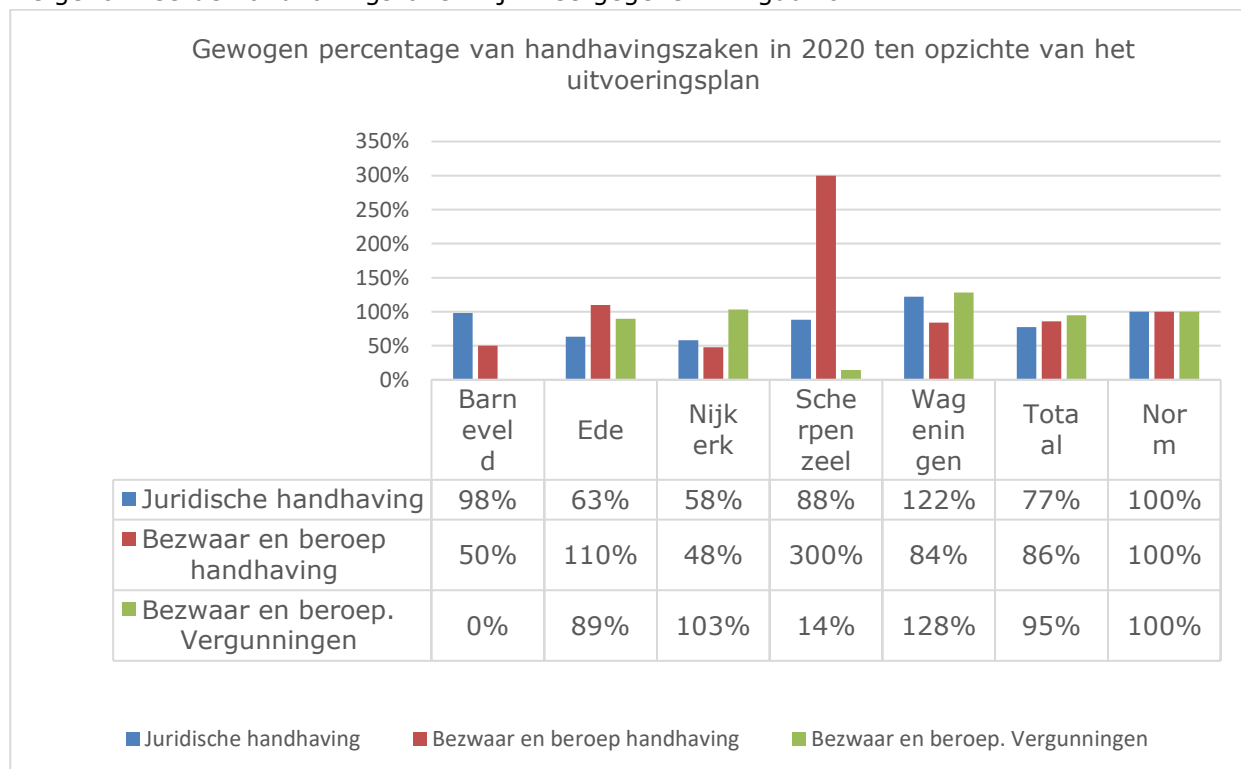
Toezicht milieu

Dit betreft de geplande milieucontroles van de bedrijven/inrichtingen die gecontroleerd zijn volgens het risicomodel in 2020. Het zijn controles van diverse aard, bijvoorbeeld integrale controles, aspectcontroles en administratieve controles. Er wordt gerapporteerd op het aantal *afgeronde* inspectietrajecten.

Dit jaar is, als gevolg van corona, slechts 80% van de totale doelstelling gerealiseerd. Concreet komt dit doordat het fysiek afleggen van controles tijdens de eerste en tweede lockdown zijn stilgelegd en omdat een aantal medewerkers de gemeentelijke BOA hebben ondersteund met het toezien op de coronamaatregelen. De mate waarin is voldaan aan de doelstelling verschilt per partner. Ook dit komt door de coronamaatregelen. De tweede lockdown aan het einde van het jaar heeft het in diverse gevallen onmogelijk gemaakt om inspectietrajecten af te ronden.

Handhaving

De genormeerde handhavingszaken zijn weergegeven in figuur 6.



Figuur 6: Gewogen percentage van handhavingszaken in 2020 ten opzichte van het uitvoeringsplan

Juridische handhaving

Het aantal afgeronde juridische handhavingszaken is lager uitgekomen dan geprognostiseerd; de realisatie bedraagt 77% van de prognose. Er zijn verschillen te zien tussen de gemeenten. Dit heeft diverse oorzaken. Zo zijn er in Ede vrijwel geen procedures gevoerd rond huishoudelijk afval (een taak die alleen in Ede wordt gedaan). Deze procedures zijn nauwelijks gerapporteerd door toezicht, omdat de focus van de BOA's veel meer lag op het toezicht op de naleving van de coronamaatregelen. In Nijkerk is een groot aantal kamerverhuurzaken opgepakt (veiligheid, gezondheid). Hierbij was advisering van de afdeling RO nodig, wat leidde tot een langere doorlooptijd.

Het algemene resultaat is onder meer te verklaren door het feit dat er vanwege de coronamaatregelen minder toezicht is gehouden en dat met de portefeuillehouders handhaving is afgesproken dat er tijdelijk terughoudend met handhaving zou worden omgegaan. We waren coulant en pasten waar mogelijk maatwerk toe. Dit heeft geleid tot een lager aantal afgeronde zaken. Wel is in deze periode geprobeerd om zaken zoveel mogelijk voor te bereiden, uit te zoeken en in procedure te brengen, zodat deze later wel afgehandeld zouden kunnen worden. De werkdruk wordt momenteel in brede zin als hoog ervaren, vooral omdat uit kostenoverwegingen de flexibele schil in het voorjaar versneld en stevig is afgebouwd.

Ook merken we dat in steeds meer zaken de behoefte aan bestuurlijke afstemming toeneemt: een steeds groter aantal zaken lijkt bestuurlijk gevoelig te zijn. Dit leidt, naast de steeds toenemende behoefte aan maatwerk en het zoeken naar passende oplossingen (zoals vormen van mediation en legalisering), tot een gemiddeld hogere urenbesteding per handhavingszaak. Ook is er meer prioriteit gegeven aan zwaardere overtredingen (onder meer veiligheid en gezondheid), waardoor de gemiddelde tijdsbesteding is toegenomen.

De doorlooptijd van handhavingszaken wordt langer. Dit wordt veroorzaakt door het soms langdurige legaliseringsonderzoek (hiervoor zijn we mede afhankelijk van vergunningverlening en de gemeentelijke RO-afdelingen), het minnelijke overleg met overtreders over een eventuele oplossing (vormen van mediation) en het doorlopen van een (langdurige) bezwaar- en beroepsprocedure. Deze aspecten kunnen per partner verschillen. Het in dit kader vaak noodzakelijke afstemmingsoverleg met de verschillende actoren verloopt door de thuiswerksituatie vanwege corona vaak moeizamer. We monitoren de voortgang voortdurend, we besparen waar mogelijk op de kosten door de flexibele schil te minimaliseren en we moeten afwachten wat het verdere effect is van de huidige crisis.

Juridische ondersteuning

De productie op Juridische ondersteuning (bezwaar en beroep) is Valleibreed in grote lijnen vrijwel op het niveau van de prognose (handhaving 86% en vergunningverlening 95%).

Met name op het gebied van bezwaar en beroep geldt dat het afronden van zaken vooral afhankelijk is van externe partijen (bezwarencommissie, rechtbank, Raad van State).

In het algemeen is er grip op de lopende zaken; er zijn in deze trajecten geen achterstanden bij OddV zelf. De coronacrisis heeft ertoe geleid dat er in het afgelopen jaar minder zittingen werden gehouden bij de bezwarencommissies, de rechtbanken en de Raad van State of dat deze zittingen werden uitgesteld. Daardoor zijn er vaak achterstanden bij deze instanties, ook nog in de komende periode. De afhandeling van zaken komt, weliswaar soms nog schriftelijk of op afstand, inmiddels weer op gang. Ook hierbij is het afwachten hoe zich dit de komende tijd ontwikkelt; hier heeft OddV geen invloed op. De uitvoering van deze taak blijven we de komende periode scherp monitoren.

Kritische prestatie-indicator

De relevante KPI's voor toezicht en handhaving staat in figuur 7.

	2017 Gerealiseerd	2018 Gerealiseerd	2019 Gerealiseerd	2020 Begroot	2020 gerealiseerd
% volledige naleving na eerste controle	77%	66%	48%	60%	66%
% controles in relatie tot werk- of uitvoeringsplan-milieu	onbekend	98%	103%	100%	80%
% controles in relatie tot werk- of uitvoeringsplan-bouw	110%	129%	127%	100%	110%
% klachten en meldingen dat binnen 2 weken is behandeld.	91%	96%	96%	80%	100%
% herstelde overtreding na vooraankondiging	80%	75%	76%	85%	73%
% herstelde overtreding na opgelegd handhavingsbesluit	92%	96%	95%	85%	98%

Figuur 7: KPI's Toezicht en Handhaving

We zien dat de naleving bij controles beter wordt, al is het onduidelijk of dit eenmalig is. In overleg met het bestuur zijn de milieucontroles een deel van het jaar stilgelegd als gevolg van de coronacrisis. Hiervoor zijn wel aanvullende werkzaamheden verricht voor de partners, zoals ondersteuning van de gemeentelijke BOA's in het handhaven van de coronamaatregelen. Het percentage herstelde overtreding na vooraankondiging laat een licht dalende lijn zien. Na het opleggen van een handhavingsbesluit wordt er wel in vrijwel alle gevallen nageleefd.

Verantwoording lasten en baten

De verantwoording van de lasten en baten per programma zijn opgenomen in de jaarrekening.

Programma 3 – Advies

Dit houdt het programma in

Het programma Advies bestaat uit het geven van specialistische adviezen voor vergunning- en handhavingsprocedures die door OddV worden uitgevoerd. Ook de specialistische adviezen aan gemeenten voor onder andere vraagstukken op het gebied van de ruimtelijke ordening maken hier deel van uit. Daarnaast zijn hierin structurele taken opgenomen van medewerkers in het primaire proces, die niet direct toe te rekenen zijn aan de producten in Programma 1 en 2. Voorbeelden hiervan zijn calamiteitendienst en coördinatietaken.

Dit willen we bereiken

OddV stelt zich tot doel om adequaat en kwalitatief goede specialistische adviezen te verstrekken binnen de afgesproken termijn. We leveren de volgende specialistische producten:

- Meldingen oor het besluit bodemkwaliteit
- Bodemsanering
- Bodemadvisering bouw
- Bodemadvisering milieu
- Constructieve veiligheid
- Geluidsadvisering
- Geluidsmeting bij klachten
- Geluidsmeting bij evenementen
- Advisering externe veiligheid
- Voor gemeente Ede: standplaatsvergunningen

Met dit programma willen wij bereiken dat we de dienstverlening intern en aan de partners naar tevredenheid uitvoeren. Daarnaast sturen we op de uitvoering van de afgesproken taken binnen de afgesproken uren.

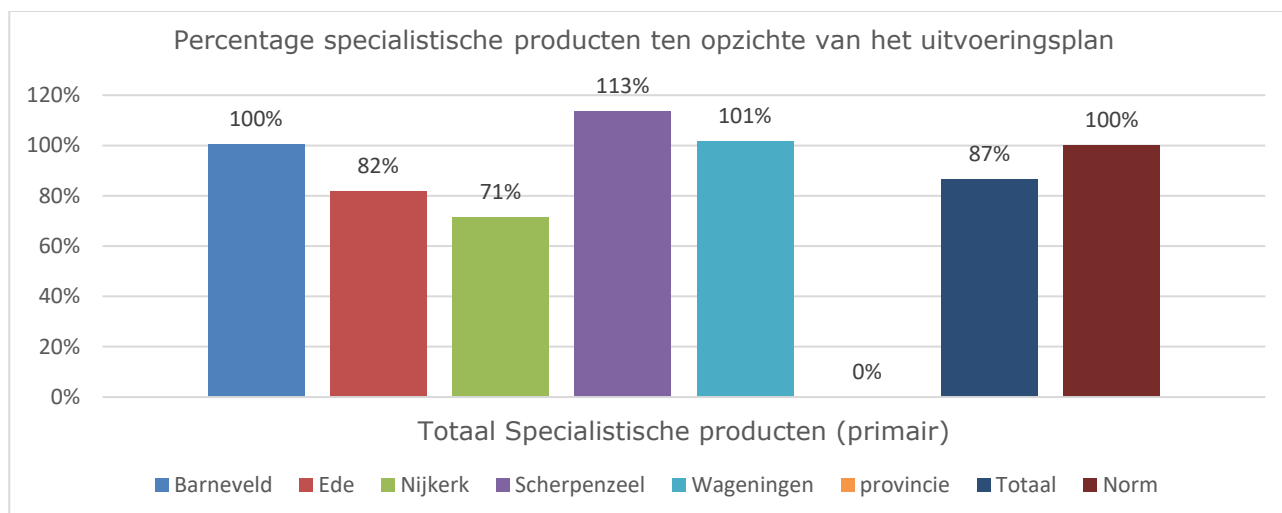
Sommige onderwerpen behoren primair bij de partners, maar vallen wel binnen onze expertise. In deze gevallen kan en wil OddV hieraan een goede bijdrage leveren en de partners optimaal faciliteren. Dit valt onder de overige dienstverlening. Deze uren belasten we dan ook rechtstreeks aan de partners door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

Dit hebben we bereikt

Specialistische producten

De specialistische producten per partner staan in figuur 8. In figuur 9 staan de specialistische producten uitgewerkt per uur.

De productie van specialistische adviezen liggen circa 12% onder de voorgenomen productie. In 2020 zijn naar verhouding veel vergunningen verleend voor relatief kleine bouwprojecten, waar minder specialistisch advies voor nodig is. Wel zien we dat dit sterk verschilt per partner, waarbij de inzet ten behoeve van Wageningen relatief het hoogst is en in Nijkerk het laagste.

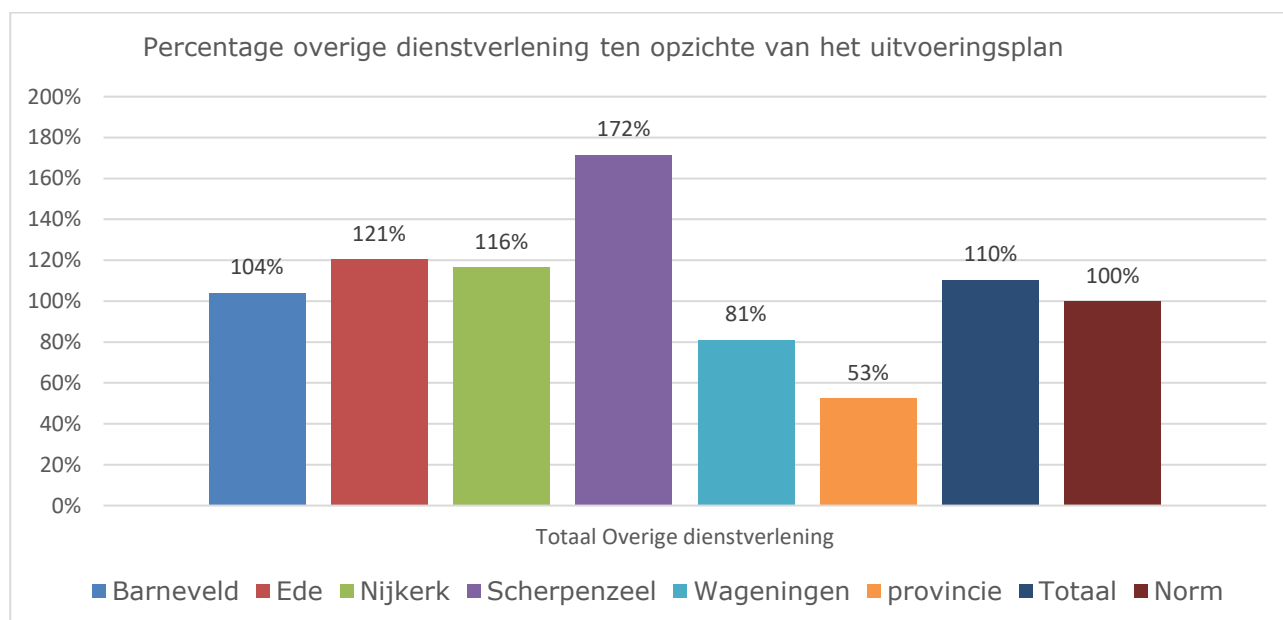


Figuur 8: Percentage specialistische producten ten opzichte van het uitvoeringsplan per partner

Overige dienstverlening, waaronder de DVO-uren

De specialisten en juristen krijgen steeds vaker vragen vanuit de RO-processen bij de partners. Door de toename in het aantal RO-projecten steeg ook het aantal adviesverzoeken. Deze ureninset als ook de adviesuren vanuit ecologie verantwoorden we op de post DVO-uren.

De prognose is ruimschoots gerealiseerd (110%), waarbij er verschillen te zien zijn tussen de verschillende partners. Met name in Ede, Nijkerk en Scherpenzeel is in absolute zin sprake geweest van een forse meervraag. In Ede werd dit veroorzaakt door de grote inzet van capaciteit rond de biomassacentrale en de ondersteuning van de BOA's van de gemeente in het handhaven van de coronamaatregelen. Ook de ondersteuning van de BOA's in Nijkerk en Scherpenzeel heeft ertoe geleid dat de prognose bij het Uitvoeringsplan wordt overschreden.



Figuur 9: Overige dienstverlening per partner

Kritische prestatie-indicator

	2017 Gerealiseerd	2018 Gerealiseerd	2019 Gerealiseerd	2020 Begroot	2020 Gerealiseerd
% externe (door de OddV gegeven) adviezen dat binnen de afgesproken termijn is afgehandeld	onbekend	56%	87%	80%	88%
% tevreden burgers/bedrijven	87%	89%	Niet gemeten	80%	90%

Figuur 10: KPI afhandelen binnen afgesproken termijn en % tevreden burgers/bedrijven

We meten de klanttevredenheid bij burgers en bedrijven. Met ingang van 2020 zijn we daarnaast gestart met het meten van de tevredenheid van klanten over de producten uit de Snelservice. Ook zijn de metingen over de klachtenafhandeling hervat.

Verantwoording lasten en baten

De verantwoording van de lasten en baten per programma zijn opgenomen in de jaarrekening.

Programma 4 – Stelseltaken

Dit houdt het programma in

Het Gelders Stelsel is een samenwerkingsverband van de zeven Gelderse Omgevingsdiensten (OD's). De OD's verrichten in de nabijheid van gemeenten de Wabo-taken waarvoor zij robuuste taakuitvoering realiseren. Om deze robuustheid te garanderen zijn samenwerkingsafspraken gemaakt die zijn vastgelegd in stelselafspraken. Hiermee zijn de OD's in Gelderland onlosmakelijk met elkaar verbonden. Er zijn stelselafspraken gemaakt over complexe vergunningverlening, complexe handhaving, ketentoezicht, coördinatie en kwaliteit van het stelsel, Informatievoorziening Gelderse Omgevingsdiensten (I-GO), het Portaal - kenniscentrum en communicatie, coördinatie Bestuurlijke strafbeschikking Milieu en HRM.

De dienst waar een stelseltaak is belegd, voert die taak uit mede ten behoeve van de overige diensten. Daarmee is de basis gelegd voor het Gelders Stelsel dat in samenhang functioneert. OddV voert de stelseltaak Coördinatie, kwaliteitsmanagement en I-GO uit. In 2020 is besloten dat de OddV de taak van Functionaris Gegevensbescherming (FG) en advisering in het kader van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) uitvoert voor het gehele 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, Visie Gelders Stelsel;
- coördinatiemechanismen (overleg AB-voorzitter, Directeurenoverleg, overleg OGO-voorzitters, enz);
- randvoorwaarden voor succesvol samenwerken en harmonisatie;
- het coördineren van het opstellen, uitvoeren en verantwoorden van programma's voor stelseltakenstelseltaken;
- de afstemming van zaken en processen, zodat er sprake is van een vitaal Gelders Stelsel dat zich ontwikkelt richting het gezamenlijk gedefinieerde doel.

Ambitie Kwaliteitsmanagement

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

Ambitie Informatievoorziening Gelderse Omgevingsdiensten (I-GO)

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

Dit hebben we bereikt

Coördinatie

Naast het organiseren van de reguliere coördinatiemechanismen (overleg AB-voorzitter, Directeurenoverleg, overleg OGO-voorzitters, enz) is uitvoering gegeven aan de Visie Gelders Stelsel, 'Krachtige samenwerking in een wereld die verandert'. In 2019 is de stap gemaakt van vaste structuren naar werken vanuit de bedoeling op een goede voedingsbodem en hebben we ons verdiept in het thema opgavegericht werken en werken vanuit de bedoeling. In 2020 hebben we ons de vraag gesteld: 'Als we werken vanuit de opgave, hoe kunnen we daar dan op sturen en hoe kunnen we dat anders verantwoorden?'.

Kwaliteit

Het kwaliteitsmanagement binnen de Gelderse Omgevingsdiensten heeft zich tot nu toe gericht op het voldoen aan de geldende kwaliteitscriteria. In 2020 hebben we een nieuwe visie op kwaliteit ontwikkeld, gericht op het borgen van de kwaliteit en het faciliteren van ontwikkeling. De stelseltaak kwaliteit richt zich concreet op het mogelijk maken en coördineren van samenwerking door een intern en extern netwerk te onderhouden, het organiseren van bijeenkomsten om kennis te delen en te inspireren en het stelsel te vertegenwoordigen naar buiten toe op het gebied van kwaliteit. We willen aan tafel zitten en meepraten over kwaliteit waar het onze organisaties raakt, bijvoorbeeld over nieuwe kwaliteitscriteria.

Informatievoorziening Gelderse Omgevingsdiensten (I-GO)

In 2020 is een proces gestart over de herijking van I-GO. De basis van I-GO richt zich op het verbeteren van de kwaliteit van de gegevens van inrichtingen en activiteiten, het leveren van gegevens aan bv andere toezichthoudende organisaties via Inspectieview Milieu en andere registers. De kernregistratie waarin de gegevens van de OD's in Gelderland en Overijssel zijn opgenomen vormt de basis voor data-analyse.

Er is initiatief genomen voor een nieuw multidisciplinair programma 'transitie naar datagedreven werken' voor Omgevingsdiensten. Het doel is: het efficiënter inzetten van VTH capaciteit op basis van data en data-analyse. Die data-analyse laat zien welke inzet van capaciteit het meeste verwachte rendement zal opleveren.

Door I-GO zijn in 2020 weer een aantal slimme innovaties op het gebied van informatie gestuurd werken ondersteund. Niet alleen eerder ontwikkelde voorzieningen zijn beheerd en verder verbeterd, ook nieuwe voorzieningen zijn gebouwd:

- Een nieuw gegevensmodel (de zogenaamde Kernregistratie) is uitgerold, met onder meer de aansluiting op de landelijke ZTC voor de Omgevingswet en uniformering van zaak- en documenteigenschappen tussen Gelderland en Overijssel.
- Een technische aansluiting is gerealiseerd op het landelijke Register Externe Veiligheid (REV, informatieproduct in het kader van de Omgevingswet). Van enkele REV-activiteiten zijn de gegevensstromen gebundeld en verbeterd.
- Het beheer van de dagelijkse lijst 'Asbestmeldingen in de toekomst' is door I-GO overgenomen van Omgevingsdienst Twente. Asbesttoezichthouders van alle omgevingsdiensten in Nederland gebruiken deze voor het uitvoeren van het asbesttoezicht.
- Een Informatiegestuurd Toezichtmodel veehouderijen is ontwikkeld: een risicomodel, waarbij op basis van een tiental interne en externe gegevensbronnen realtime wordt bepaald bij welke veehouderij toezicht het meest urgent is.
- Bij de voorbereiding op de Omgevingswet is een vertaaltabel gemaakt van de RIE-codes, SBI-codes, BOR-codes én Activiteitenbesluitparagrafen naar paragraaf uit het Besluit Activiteiten Leefomgeving (BAL), zodat omgevingsdiensten zoveel mogelijk geautomatiseerd hun inrichtingen kunnen omzetten naar de juiste activiteiten.
- De aansluiting van de afdeling VVHH van de provincie Gelderland op I-GO is voorbereid, onder meer voor uitwisseling van vergunning- en toezichtinformatie Wet natuurbescherming van de provincie met Wabo-informatie van de omgevingsdiensten.

Verantwoording lasten en baten

De verantwoording van de lasten en baten per programma zijn opgenomen in de jaarrekening.

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 2020 hebben we de volgende projecten uitgevoerd:

- 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;
- handhaving kamergewijze verhuur Wageningen;
- mediation en voorfase afstemming vergunningverlening Wageningen;
- bijdrage aan de implementatie van de Omgevingswet bij de partners.

Dit hebben we bereikt

We hebben in totaal 91% van de geprognosticeerd uren van programma 5 besteed.

Energiereductie bij bedrijven

Het benodigde aantal EML-controles voor de GEA-subsidie in 2020 is niet gerealiseerd. Energiecontroles hebben over het algemene een lange doorlooptijd. Dat komt doordat bedrijven een plan van aanpak moeten opstellen voor de energiemaatregelen die nog genomen moeten worden. Door de coronamaatregelen zijn er niet alleen minder energiecontroles uitgevoerd, maar hebben ook veel controles die wel zijn uitgevoerd vertraging opgelopen en kunnen ze pas in 2021 worden afgerond. De provincie Gelderland heeft al aangegeven uitstel te geven; we zijn met de provincie in gesprek om de controles in 2021 af te ronden.

Partner	Begroot	Realisatie 2020
Barneveld	51	25
Ede	75	38
Nijkerk	30	20
Scherpenzeel	6	1
Wageningen	22	11
	<u>184</u>	<u>95</u>

Versnellingsplan voor de sanering van asbestdaken

De Eerste Kamer heeft op 4 juni 2019 het wetsvoorstel voor een asbestdakenverbod verworpen. Dit heeft er, na voorafstemming met de ambtelijke opdrachtgevers, toe geleid dat er in het Uitvoeringsplan 2020 geen budget meer voor beschikbaar is gesteld. Dit laat onverlet dat de autonome sanering van asbestdaken in ons verzorgingsgebied met circa 50 stuks per maand plaats blijft vinden.

Inventarisatie van de vitaliteit van het buitengebied van Ede

Kijkend naar het aantal gemaakte uren, komt dit overeen met de begroting. Het beoogde aantal bezoeken is echter niet helemaal gerealiseerd. Dit is een direct gevolg van de coronamaatregelen en de daarmee samenhangende keuzes van de projectorganisatie. Bij de eerste lockdown is het project direct stilgelegd. Voorafgaand aan de tweede lockdown zijn de bezoeken vanwege strengere coronamaatregelen gepauzeerd, terwijl het voorbereiden door moest gaan. Met name die tweede

situatie heeft tot inefficiëntie geleid. In totaal is er zo'n 500 uur meer besteed aan bezoeken dan volgens de norm de verwachting was.

Toezicht op permanente bewoning in verblijfsrecreatie in Ede

Voor Ede zijn de geraamde uren vrijwel volledig gemaakt, waarbij binnen deze uren een representatief aantal handhavingszaken is afgerond. Door de toezichthouders recreatie is daarnaast nog zo'n 300 uur besteed aan het toezicht op de naleving van de coronamaatregelen op de recreatieparken, ter ondersteuning van de BOA's.

Handhaving kamergewijze verhuur Wageningen

De geraamde uren voor deze post zijn licht overschreden. Binnen deze uren is bijgedragen aan de handhaving van de kamerverhuur en zijn wij actief betrokken geweest bij de beleidsvorming op dit onderwerp.

Omgevingswet

Er zijn dit jaar circa 550 uren besteed aan het thema Omgevingswet. Mede door de coronacrisis zijn de Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen uitgesteld naar 1 januari 2022. Daarmee is ook de implementatie van de omgevingswet getemporeerd en wordt er een groot deel doorgeschoven naar 2021.

Verantwoording lasten en baten

De verantwoording van de lasten en baten per programma zijn opgenomen in de jaarrekening.

Paragrafen

In het Besluit begroting en verantwoording staan zeven verplichte paragrafen voor provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen. Hieronder staan de vier paragrafen beschreven die voor Omgevingsdienst de Vallei van toepassing zijn. Dit zijn:

- Paragraaf weerstandsvermogen
- Paragraaf Financiering
- Paragraaf Bedrijfsvoering
- Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

De paragrafen Lokale heffingen, Grondbeleid en Verbonden partijen zijn voor ons niet relevant.

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, minstens 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.

Het volgende overzicht betreft de stand van de reserves per 31 december 2020.

Vrij aanwendbare reserves (middelen) behorend tot de weerstandscapaciteit	31 december 2020
Algemene reserve	€ 440.000
Onvoorzien op begrotingsbasis	€ 100.000
Totale weerstandsvermogen	€ 540.000

Figuur 15: stand van zaken reserves 31 december 2020

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 € 791.000. We gaan er echter van uit dat niet alle risico's zich tegelijkertijd voordoen. We houden daarom 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:

$$0,6 * € 791.000 = € 475.000$$

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

Financiële kengetallen

Onderstaande kengetallen maken inzichtelijk over hoeveel (financiële) ruimte OddV 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 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
Netto schuldquote	-4,68	-3,07	-8,85
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-4,68	-3,07	-8,85
Solvabiliteitsratio	24,15	100	40,91
Structurele exploitatieruimte	0,86	0	0,6
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Figuur 16: financiële kengetallen

Netto schuldquote

De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van OddV ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Indien het getal negatief is dan wordt deze als voldoende beschouwd en dat is het geval.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Dit kengetal is voor OddV gelijk aan de netto schuldquote, 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. Ons solvabiliteitsratio is voldoende. Het verschil met de begroting wordt veroorzaakt doordat op begrotingsbasis geen schulden op korte termijn worden geraamd.

Structurele exploitatieruimte

Het kengetal structurele exploitatieruimte toont welke structurele ruimte 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).

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 statuuut is de beleidsmatige infrastructuur van de treasury-functie vastgelegd in uitgangspunten, doelstellingen, richtlijnen, verantwoordelijkheden en bevoegdheden.

De operationele uitvoering vindt plaats binnen het gastheercontract 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 2020 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 het kasgeldlimiet als norm. Deze norm is 8,2% van de jaarlijkse begrotingsomvang. De begrotingsomvang van 2020 was € 14.282.000. Dit betreft de begroting na wijziging. Het hieruit voortvloeiende kasgeldlimiet bedraagt € 1.171.000.

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

(bedragen x € 1.000)	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Omvang begroting 2020	14.282	14.282	14.282	14.282
1 Toegestane kasgeldlimiet (8,2%)	1.171	1.171	1.171	1.171
2 Omvang vlottende korte schuld				
Schuld in rekening courant	0	0	0	0
3 Vlottende middelen				
Tegoeden in rekening-courant	2.423	3.825	4.120	3.613
4 Totaal netto vlottende schuld (2-3)	2.423	3.825	4.120	3.613
Ruimte (+) Overschrijding (-) (1-4)	3.594	4.996	5.291	4.784

Figuur 17: verloop kasgeldlimiet

Paragraaf Bedrijfsvoering

Governance

Bestuur

Het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur bestaan uit vertegenwoordigers van onze opdrachtgevers. Op 31 december 2020 bestaat het bestuur uit de volgende leden:

Dagelijks Bestuur

- René Verhulst (burgemeester Ede), voorzitter
- Wim Oosterwijk (wethouder Nijkerk), plaatsvervangend voorzitter
- André van de Burgwal (wethouder Barneveld), lid

Algemeen Bestuur

- René Verhulst (burgemeester Ede), voorzitter
- Wim Oosterwijk (wethouder Nijkerk), lid
- André van de Burgwal (wethouder Barneveld), lid
- Anne Janssen (wethouder Wageningen), lid
- Izaäk van Ekeren (wethouder Scherpenzeel), lid
- Peter Kerris (gedeputeerde Gelderland), agendalid

Managementteam

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

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

De organisatie is ingedeeld in drie functionele teams; Vergunningverlening, Toezicht & Handhaving en Juridisch Advies. Daarnaast is er een team Staf.

Organisatie en Personeelsbestand

Gastheercontract

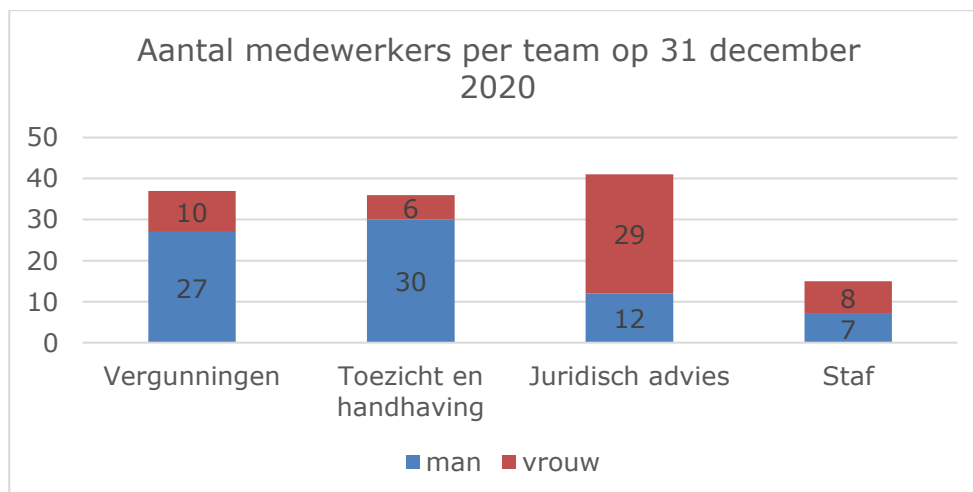
We hebben het beheer van de ICT infrastructuur, de financiële administratie, de salarisadministratie en het archief ondergebracht in een gastheerconstructie met gemeente Ede.

Rechtspositie

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

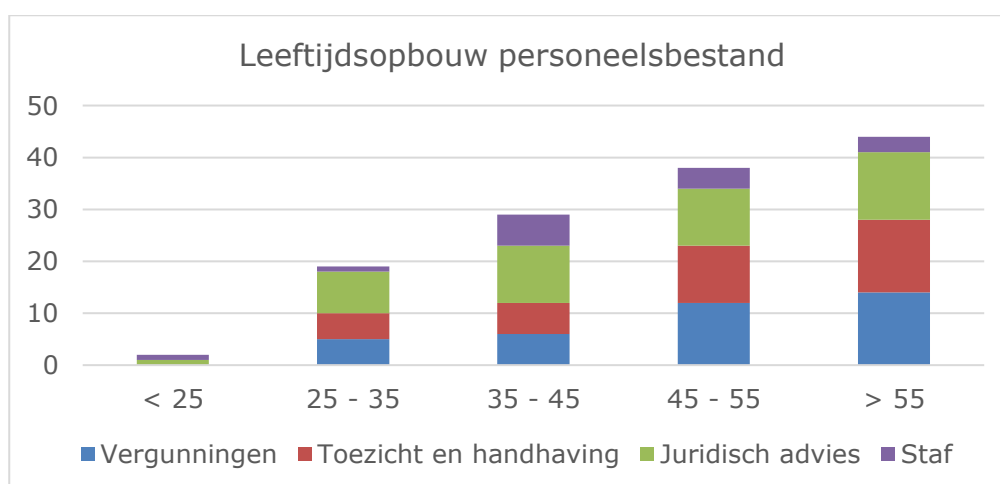
Personeelsbestand

Het totaal aantal medewerkers in dienst van OddV op 31 december 2020 bedraagt 129 (115 fte). In 2020 zijn er 16 medewerkers ingestroomd en 12 medewerkers uitgestroomd.



Figuur 18: Aantal medewerker per team uitgesplitst naar man/vrouw

In figuur 19 staat de leeftijdsopbouw van de organisatie. De leeftijdsopbouw laat nog steeds een scheve verdeling zien. Er zijn relatief weinig jonge mensen werkzaam in onze organisatie. We blijven ons inzetten voor een evenwichtige verdeling in leeftijdsopbouw van medewerkers.



Figuur 19: Leeftijdsopbouw

Inhuur

De formatie bestaat uit een vaste bezetting en een flexibele schil. De flexibele schil wordt niet uitgedrukt in fte's, maar in euro's. Deze bedraagt eind 2020 circa € 1,9 miljoen. Het aandeel ingehuurd personeel is in 2020 afgenomen. In bijgaande tabel 20 zijn de beleidsindicatoren voor kosten externe inhuur en overheadkosten opgenomen. De belangrijkste reden is dat inhuur zo veel mogelijk is omgezet naar vaste krachten en de lagere omzet ten opzichte van de primaire begroting is vooral vertaald in lagere inhuur. De flexibele schil moet een omvang behouden waarmee we kunnen anticiperen op de effecten van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging. De stijging van het percentage overhead komt doordat de totale lasten lager zijn dan op begrotingsbasis. Ondanks dat de overhead ook lager was, vertaalt zich dit naar een hoger percentage.

Indicator	Meting 2019	Begroting 2020	Meting 2020
Kosten externe inhuur: Depla-indicator. Kosten als percentage van totale loonsom en totale kosten externe inhuur	28%	26%	18%
Overheadkosten: Depla-indicator. Percentage van totale lasten ¹	25%	25%	26%

Tabel 20: depla indicator voor kosten externe inhuur en overheadkosten

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim kent een forse daling. In 2020 bedroeg het verzuim 3,63 %, exclusief zwangerschapsverlof. In 2019 bedroeg dit 5,45 %. Deze daling komt voort uit een aantal langlopende ziekte-trajecten die inmiddels zijn afgerond. Anderzijds is het korte verzuim ook sterk gedaald. Vanaf 16 maart 2020 werken medewerkers zoveel mogelijk thuis. Dit leidde tot minder ziekmeldingen. Het minder aantal ziekmeldingen komt ook terug in de meldingsfrequentie. De meldingsfrequentie (kort frequent verzuim) kent een daling van 1,10 naar 0,55. Het aantal verzuimmeldingen kent een forse daling van 142 naar 78. We zien dat medewerkers hun korte verzuim eerder zelf thuis flexibel opvangen. Dit is overigens een trend die landelijk is waar te nemen. Het gemiddeld aantal verzuimdagen kent een forse daling, van 18,12 naar 6,8.

Ontwikkelplan koers 2019-2022

Het ontwikkelplan is een uitwerking van de beleidsprogramma's in verschillende projecten/onderdelen. In de koers zijn de volgende drie beleidsprogramma's gedefinieerd:

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

Beleidsprogramma 1 Professionaliseren VTH-dienstverlening

Professionele dienstverlening is belangrijk om onze kerntaak blijvend op het gewenste kwaliteitsniveau uit te voeren. In 2020 is gewerkt aan de condities om de organisatie klaar te maken om onze VTH-dienstverlening professioneel uit te voeren.

Er is een start gemaakt met Risicogericht programmeren. Dit is een verschuiving van de focus: Van programmeren op aantallen naar programmeren op effect. Het betekent nog beter zoeken naar manieren om de inzet van VTH optimaal te laten aansluiten bij de maatschappelijke doelen van de gemeenten. We zullen in 2021 gaan inzetten op een actueel risicomodel en vaststelling van een minimaal adequaat uitvoeringsniveau.

De kernwaarden uit het Valleiwerken (dienstverlenend, professioneel en in verbinding) hebben door corona een weer een andere betekenis gekregen. We hebben in het bijzonder ingezet op *in verbinding* zijn, nu thuiswerken het nieuwe normaal is geworden. In het kader van duurzame inzetbaarheid is het plan *Lang en gelukkig werken* opgesteld en er is een start gemaakt met de implementatie.

Bij de oprichting is bepaald dat OddV moet voldoen aan de KPMG-kwaliteitscriteria 2.1. De kwaliteitscriteria hebben inmiddels ook een ontwikkeling doorgemaakt en die heeft nu de versie 2.2. De procescriteria zijn niet veranderd en daar voldoen we volledig aan.. De overgang naar de kwaliteitscriteria 2.2 zorgt ervoor dat we op meer deskundigheidsgebieden in ontwikkeling zijn, dan dat we in het voorgaande jaar rapporteerden. Dit komt doordat we de medewerkers op nieuwe kennis moeten scholen. Dit nemen we mee in het opleidingstraject rond de omgevingswet. We hebben acties uitgezet om dit te ontwikkelen.

¹ Deze indicator is gelijk aan de KPI, vastgesteld binnen het Gelders Stelsel, die op pagina 10 is weergegeven.

Beleidsprogramma 2 Implementeren Omgevingswet

De Omgevingswet bundelt de wetgeving en regels voor ruimte, wonen, infrastructuur, milieu, natuur en water. De invoering van de Omgevingswet is uitgesteld tot 1 januari 2022. De werkzaamheden voor de implementatie zijn bij de gemeenten opnieuw in de tijd weggezet. Ook OddV heeft een nieuwe planning gemaakt voor de implementatie. Drie in het oog springende activiteiten van de implementatie Omgevingswet in 2020 zijn praktijkproef voor aansluiting op DSO-LV, de pilot Snel-serviceformule en de VTH-sessies geweest.

Praktijkproef voor de aansluiting op DSO-LV

Het uitvoeren van een praktijkproef aansluiten met het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO), samen met de leverancier van OpenWave, REM Automatisering, de gemeente Barneveld en het programma Aan de slag met de Omgevingswet. Deze praktijkproef is afgestemd met de andere partner gemeenten. Resultaat van deze praktijkproef is een koppeling tussen de testomgeving van het DSO-Omgevingsloket en de ODDV. In 2021 volgt aansluiting op de productieomgeving van het DSO-Omgevingsloket.

Pilot Snel-serviceformule

Binnen het Valleigebied is in 2020 een pilot uitgevoerd in het kader van de Snel-serviceformule voor twee eenvoudige producten (dakkapel en vrijstaand bijgebouw).

Uit de pilot hebben we lessen geleerd om de Snel-serviceformule zinvol in te voeren. Daarvan hebben we in januari 2021 een rapport opgeleverd voor onze partners.

Om de snel-serviceformule bij OddV in te voeren is het van belang in te zetten op:

1. Het verbeteren van de intake;
Op dit moment is 25% van de aanvragen niet compleet.
2. Een duidelijk toetsingskader;
Door meer eenvoudige regelgeving kan het proces sneller gaan.
3. Het vergroten van het handelingskader van OddV.
Voor eenvoudige zaken moet relatief vaak advies worden gevraagd aan gemeenten (bijvoorbeeld welstand, RO-advies). Met een instructie of handelingskader kan de vergunningverlener bij OddV vaker zelf de aanvraag afhandelen. Dit versnelt het proces.

De verantwoordelijkheid voor het toetsingskader en handelingskader ligt bij de gemeenten. We zullen in 2021 met de partners afspraken maken hoe we Snel-serviceformule kunnen inrichten.

VTH-sessies

Gemeenten moeten onder de Omgevingswet verschillende keuzes die effect hebben op het werkproces van OddV. In het najaar van 2020 hebben we in samenwerking met *Aan de slag met de Omgevingswet* een drietal sessies georganiseerd om de gezamenlijke opgave rond VTH onder de Omgevingswet vorm te geven. Uiteindelijk heeft dat ertoe geleid dat we keuzes hebben gemaakt om de volgende thema's op te nemen in de regionale VTH-agenda:

- | | |
|-----------------------------|--|
| • Participatie; | • Milieu - externe veiligheid; |
| • Voortraject vergunningen; | • Milieu - ecologie; |
| • Bruidsschat; | • RO/ bouwen; |
| • Leges; | • Bestuurlijk; |
| • Milieu - bodem; | • Wet kwaliteitsborging voor het bouwen; |
| • Milieu - lucht/geur; | • DSO. |
| • Milieu - geluid; | |

Er is inmiddels een regiegroep gevormd met vertegenwoordigers vanuit iedere gemeente, onder aanvoering van OddV. Zij houden zicht op de regionale werkgroepen. Ook de provincie Gelderland, VGGM en Waterschap Vallei en Veluwe haken aan bij de werkgroep voortraject vergunningen.

Beleidsprogramma 3: Bijdragen aan strategische en actuele thema's van de partners

In de collegeprogramma's van onze partners staan ambities beschreven waarin OddV van toegevoegde waarde kan zijn. In 2020 zijn we daarbij ingehaald door de actualiteit van corona. De focus van de gemeenten is daarmee verlegd naar de bestrijding van het coronavirus. Bij OddV leidde dat tot inzet voor bij controles van het deurbeleid van winkels.

Wet kwaliteitsborging voor het bouwen

In 2020 is een feitenonderzoek door Berenschot uitgevoerd over de maatschappelijke en financiële consequenties van de Wkb. De waarschijnlijke ingangsdatum is 1 januari 2022. Bij OddV zijn we aan de slag om onze organisatie voor te bereiden op de WKB.

Rechtmatigheid

Normenkader en controleprotocol

In de bestuursvergadering van 29 oktober 2020 is het normenkader en controleprotocol vastgesteld. Dit kader en protocol geven de accountant aanwijzingen over de reikwijdte van de accountantscontrole. Het bestuur heeft de daarbij te hanteren goedkeurings- en rapporteringstoleranties benoemd voor de controle van de jaarrekening. Deze sluiten aan bij het wettelijke minimum.

Voor 2020 worden de volgende percentages gehanteerd:

Goedkeurings-tolerantie	Goedkeurend	Beperking	Oordeelonthouding	Afkeurend
Fouten in de jaarrekening (% lasten)	$\leq 1\%$	$> 1\% < 3\%$	-	$\geq 3\%$
Onzekerheden in de controle (% lasten)	$\leq 3\%$	$> 3\% < 10\%$	$\geq 10\%$	-

Figuur 21: goedkeuringstolerantie

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 waargenomen fout of onzekerheid boven € 50.000 rapporteert.

Administratieve organisatie en interne controle

We hebben audits en afwijkingenregistraties structureel opgenomen in ons proces. Dit is vooral bedoeld voor de correcte uitvoering van de noodzakelijke registraties in OpenWave. Dit leidt dan weer tot verbeteracties. 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 slechts enkele dienstauto's die geleased worden. Onze kantoorruimte huren we.

Jaarrekening 2020

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) en de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

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 arbeidskostengerelateerde 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.

De jaarrekening is opgesteld op basis van de continuïteitsveronderstelling. Corona heeft ertoe geleid dat een deel van de toezichtcapaciteit op een andere wijze is ingezet dan afgesproken in de uitvoeringsplannen. In overleg met het bestuur is besloten om deze capaciteit te compenseren met gepland toezicht. Feitelijk is afgesproken om de OddV-uitgaven te beperken tot de vastgestelde budgetten van de partners, met uitzondering van sterk vraaggestuurde producten zoals aanvragen voor omgevingsvergunning bouw. Met deze maatregel hebben we voldoende mogelijkheden ingebouwd om de gevolgen van de pandemie, onder andere onze liquiditeitspositie, het hoofd te bieden.

Balans

Vaste activa

OddV heeft eind 2020 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.

Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening en de toelichting

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 2020 gesaldeerd over de periode 1 januari 2020 tot en met 31 december 2020 (x € 1.000)

		Rekening 2019	Begroting 2020 primaire	Begroting 2020 actueel	Rekening 2020	Resultaat 2020
Programmaplan						
Programma 1	Lasten	3.378	3.987	3.209	3.282	73
	Baten	-4.660	-5.573	-4.722	-4.918	-195
Programma 2	Lasten	3.786	3.987	3.703	3.510	-193
	Baten	-5.324	-5.542	-5.117	-5.117	-
Programma 3	Lasten	2.265	1.248	1.887	1.972	85
	Baten	-3.017	-2.007	-2.856	-2.883	-27
Programma 4	Lasten	923	982	914	674	-241
	Baten	-690	-722	-656	-461	195
Programma 5	Lasten	808	1.017	646	580	-66
	Baten	-1.356	-1.219	-891	-891	-
Overzicht						
Algemene dekkingsmiddelen						
Overhead	Lasten	3.916	3.743	3.781	3.600	-182
	Baten	-73			-115	-115
Heffing						
vennootschapsbelasting						
Bedrag onvoorzien			100	100		-100
Saldo van baten en lasten		-44	0	-0	-767	-767
Toevoeging en onttrekking aan de reserves						
Programma 1						
Programma 2				-		
Programma 3						
Programma 4						
Programma 5		-158	-			
Gerealiseerd resultaat		-202	-0	-0	-767	-767

Financieel resultaat

De jaarrekening sluit met een batig resultaat van € 767.000. Dit is het saldo van werkelijke lasten en baten. 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 voorcalculatorische prijs. Deze prijs hebben we bij de begroting van 2020 vastgesteld.

Analyse van de verschillen tussen de actuele begroting en de realisatie

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

Late vaststelling uitvoeringsplan door Barneveld

Omdat het totale Uitvoeringsplan (UP) van Barneveld pas in december 2020 door het college van Barneveld is vastgesteld was het niet mogelijk om de begroting bij te stellen. Dit heeft als gevolg dat ook de toedeling van de lasten op begrotingsbasis niet kon worden bijgesteld op de vraag van producten en diensten gebaseerd op het UP. De analyse van de resultaten op de programma's is dan ook heel erg globaal

Programma 1 Vergunningen

We zagen in 2020 vooral een groter aantal vergunningaanvragen Wabo, waarbij de capaciteit werd aangevuld met externe inhuur. Het aantal milieuvergunningen bleef achter bij de prognose. Daarnaast heeft de Omgevingsdienst Regio Nijmegen (ODRN) een lagere productie gehad in 2020. Zij doen voor OddV de complexe vergunningen. Per saldo is er dan ook € 73.000 meer uitgegeven dan begroot op programma 1.

Programma 2 Toezicht en Handhaving

De onderbesteding op programma 2 is toe te schrijven aan een positief afwikkelingsverschil van de Omgevingsdienst Regio Arnhem (ODRA) over 2019 en de onderbesteding in 2020 van de ODRA. Wel is er sprake van een groter aandeel toezicht BRIKS dan begroot. Het toezicht milieu-inrichtingen werd deels gehinderd door de coronamaatregelen. Met het fysiek bezoeken van bedrijven werd terughoudend omgegaan. Per saldo was er sprake van € 193.000 onderbesteding op dit programma.

Programma 3 Advies

De overschrijding bij de lasten op programma 3 wordt onder andere veroorzaakt doordat toezichthouders milieu ingezet werden voor BOA-ondersteuning van de gemeenten voor het handhaven van de coronamaatregelen. Aan de inkomstenkant van dit programma zien we een klein voordeel, omdat de extra inkomsten van onder andere advisering ecologie en ruimtelijke ordening hierop zijn verantwoord.

Programma 4 Stelseltaken

Op programma 4 zien we een onderbesteding op stelseltaken van zowel onze eigen stelseltaak coördinatie en kwaliteit, maar ook bij andere omgevingsdiensten in het Gelders Stelsel. Ook wordt op dit programma de verantwoording van het Programma Innovatie (I-GO) gedaan. Per saldo is er sprake van € 45.000 voordeel op dit programma. Overigens worden de voor- en nadelen van I-GO met elkaar gecompenseerd doordat de niet-benodigde impulsfinanciering van de provincie (oorspronkelijk € 2,9 miljoen) wordt doorgeschoven naar volgende jaren.

Programma 5 Projecten

Het voordelig saldo bij programma 5 projecten kent twee redenen. Het aantal EML-controles (energie) is niet geheel behaald en ook is er slechts een derde van het geraamde aantal uren voor de Omgevingswet verbruikt.

Overhead

De coronacrisis heeft relatief weinig invloed gehad op de productie die we hadden afgesproken met de partners. Wel heeft de coronacrisis en het uitstel van de Omgevingswet ervoor gezorgd dat de doorontwikkeling van de organisatie is getemporeerd. Dit zien we vooral terug in de onderbesteding van opleidingskosten, software-innovatie, mobiliteitskosten, kosten adviezen van derden. In het overzicht uit zich dat vooral in de lasten van de overhead. Aan de batenkant van de overhead is er ook sprake van een voordelig saldo. Met name bijdrage van het UWV in ziekte en transitiekosten was hoger dan begroot.

Een gedetailleerder overzicht van de overhead wordt hieronder weergegeven. De overhead rekenen we volgens de gerealiseerde uren in het primaire proces toe aan de programma's.

Overhead	Realisatie	Begroting	Realisatie
(x € 1.000)	2019	2020	2020
Salariskosten management en staf	1.357	1.300	1.309
Inhuur management en staf	185	90	90
Opleidingskosten	216	180	115
Personeelskosten	99	100	120
Mobiliteitskosten	225	221	167
Huisvesting werkplekken	398	408	397
Gastheercontract met Ede	1.162	1.216	1.201
Kantoorbehoeften	19	20	23
Accountants	31	30	18
Software primair proces	192	211	121
Diverse kosten	34	46	38
Vergoeding personeel en overige bijdragen	-73	-40	-115
Totaal	3.843	3.781	3.485

Heffing vennootschapsbelasting

Onze activiteiten in 2020 waren volgens een uitgevoerde inventarisatie niet vennootschapsbelastingplichtig.

Aanwending van het budget onvoorzien

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

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
		- = batig + = nadelig
	Incidentele lasten	
Programma 2	Afwikkelingsverschil en onderbesteding ODRA / ODRN	-385
	Loonkosten ziekteverzuim en transitievergoeding	75
Overhead	Opleidingen/mobiliteitskosten	-120
	Software primair proces	-90
	Adviezen derden	-67
	Toegerekende uren aan I-GO door eigen mensen	-45
	Totaal incidentele lasten	-632
	Incidentele baten	
Overhead	Opbrengsten UWV	-75
	Totaal incidentele baten	-75
	Saldo incidentele baten en lasten	-707

Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Algemeen

De begroting van 2020 bevat zowel een toedeling naar programma's als een financiële begroting. Ter vergelijking ziet u hieronder dezelfde weergave.

Financiële begroting	Actuele begroting 2020	Realisatie 2020	Resultaat 2020	Batig/-Nadelig	toelichting
<u>Lasten</u>					
Salariskosten primair proces excl. inhuur	7.335.657	7.463.692	-128.036	Nadelig	A
Salariskosten management en staf	1.374.182	1.354.238	19.945	Batig	
Opleidingskosten	180.000	115.093	64.907	Batig	B
Personeelskosten	100.000	119.855	-19.855	Nadelig	
Mobiliteitskosten	221.000	167.430	53.570	Batig	C
Uitbesteed aan ODRA en ODRN	357.138	-27.317	384.456	Batig	D
inhuur staf/directie	90.000	90.460	-460	Nadelig	
Inhuur (flexibele schil)	1.645.633	1.891.264	-245.631	Nadelig	A
Kantoorbehoeften	20.000	23.218	-3.218	Nadelig	
Software primair proces	211.000	121.269	89.731	Batig	E
Accountantskosten	30.000	17.725	12.275	Batig	
Huisvestingskosten	407.771	396.559	11.212	Batig	
Gastheercontract met Ede	1.215.782	1.200.903	14.879	Batig	
Diverse kosten	76.707	55.694	21.013	Batig	
Onvoorzien	100.000		100.000	Batig	F
Kosten Advies van derden	78.000	16.832	61.168	Batig	G
Proceskosten	30.000	5.690	24.311	Batig	
Bijdrage aan stelsel	222.101	199.400	22.702	Batig	
Bijdrage aan stelsel Innovatie, excl p	587.357	406.292	181.065	Batig	H
<u>Baten</u>	-		-		
Bijdrage andere omgevingsdiensten st	-117.478	-80.711	-36.768	Nadelig	I
Idem Innovatie (I-GO) excl project	-538.095	-375.260	-162.835	Nadelig	H
Subsidies en overige bijdrage derden	-126.659	-209.215	82.556	Batig	J
Omzet / deelnemersbijdrage	-13.500.096	-13.720.476	220.380	Batig	K
Saldo van baten en lasten		-767.365	767.366	Batig	
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	-			
Resultaat	-	-767.365	767.366	Batig	

*) Hierna ziet u een toelichting op het batige resultaat van € 767.000 met een toelichting daarop. Afwijkingen groter dan € 25.000 worden hieronder toegelicht. De letters geven een verwijzing naar de toelichting weer.

Verklaring resultaat (x € 1000)

Salariskosten/inhuur derden primair personeel
Opleidingskosten
Mobiliteitskosten

Resultaat Toelichting

374 N A
65 B B
54 B C

Uitbesteed aan ODRA en ODRN	384 B D
Software primair proces	90 B E
Onvoorzien	100 B F
Kosten advies van derden	61 B G
Bijdrage I-GO	18 B H
Bijdrage van andere omgevingsdiensten	37 N I
Subsidies en overige bijdrage derden	82 B J
Diverse kleinere verschillen < € 25	102 B
Omzet / deelnemersbijdrage partners	220 B K
	767 B

A. Salariskosten en inhuur van derden voor het primair personeel: € 374.000 nadelig

Het totaal van de salariskosten en inhuurkosten kent een overschrijding van € 374.000 ten opzichte van de begroting.

Dit wordt veroorzaakt door het pas in december 2020 vaststellen van het Uitvoeringsplan 2020 van Barneveld. Hierdoor hebben we het bedrag voor inhuur in de begroting naar beneden bijgesteld. Echter de taken waren wel noodzakelijk om uit voeren. Vandaar deze overschrijding. De vergoeding van deze extra taken door Barneveld is verantwoord naar bij K en dat leidt in de opbrengsten tot een positief saldo.

B. Opleidingskosten: € 65.000 batig

Als gevolg van het uitstel van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen naar 1 januari 2022 zijn opleidingstrajecten doorgeschoven naar 2021.

C. Mobiliteitskosten: € 54.000 batig

Doordat veel medewerkers vooral thuis werkten in 2020 als gevolg van de coronacrisis zijn er veel minder kosten woon-werk en dienstreizen gemaakt.

D. Uitbesteed aan ODRA en ODRN: € 385.000 batig

Naast een substantieel afwikkelingsverschil 2019 van de ODRA, dat pas nadat de jaarrekening 2019 was opgemaakt bekend werd, constateren we dat er opnieuw in 2020 sprake is van een forse onderbesteding van beide omgevingsdiensten ten opzichte van de werkplannen die voor 2020 zijn vastgesteld. Dit is te verklaren doordat beide organisaties volop in ontwikkeling zijn om de basis op orde te krijgen en door beperkingen als gevolg van corona. Met beide omgevingsdiensten zijn inmiddels wel afspraken gemaakt om tijdiger informatie aan te leveren met een doorkijk naar het gehele jaar. E.e.a. heeft er toe geleid dat de werkplannen 2021 van de ODRA en ODRN samen met € 57.000 naar beneden zijn bijgesteld ten opzichte van de begroting 2021.

E. Software primair proces € 90.000 batig

Door de coronamaatregelen is een aantal projecten doorgeschoven naar 2021 waardoor er nu een batig saldo ontstaat.

F. Onvoorzien: € 100.000 batig

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.

G. Kosten advies van derden: € 61.000 batig

Er is sprake van onderbesteding op deze post. Door de coronacrisis en daarmee het thuiswerken hebben we de doorontwikkeling van de organisatie getemporiseerd, waardoor we beperkt van dit budget gebruik hoefden te maken.

H. Bijdrage aan het stelsel Innovatie (I-GO) en de bijdragen van de andere omgevingsdiensten voor Innovatie: per saldo € 18.000 batig

Halverwege 2020 is er een pas op de plaats gemaakt met dit Programma Innovatie, nadat vijf van de zeven Gelderse omgevingsdiensten hetzelfde VTH-systeem OpenWave gingen gebruiken. Er is toen onderzocht om I-GO als 'informatievoorziening in het midden' te heroriënteren. Dit heeft tot een heroverweging van de functionaliteiten uit I-GO geleid, waarbij besloten is om naast de huidige basisfunctionaliteiten van I-GO in te gaan zetten op het ontwikkelen van data-analyse. Hiervoor wordt nu een nieuw Programmaplan voor gemaakt. Dit leidde wel tot onderbesteding van de uitgaven en dat is verrekend met de vooruit ontvangen impulsfinanciering van de provincie Gelderland. Het beperkte voordeel ontstaat omdat we als OddV zelf capaciteit hebben ingezet voor de heroverweging.

I. Bijdrage van andere omgevingsdiensten in stelseltaken: € 37.000 nadelig

De stelseltaak coördinatie en kwaliteit kende een onderbesteding. Dit is, conform afspraak, teruggestort aan de deelnemende omgevingsdiensten in Gelderland.

J. Subsidies en overige bijdrage derden: € 82.000 batig

Hier zien we hogere inkomsten dan geraamd door onder andere een hogere UWV-uitkering voor ziekte en transitiekosten en opbrengsten. Daarnaast hebben we nog extra opbrengsten gehad van onder andere het RIVM voor onze bijdrage aan Kennisplatform Veehouderij.

K. Deelnemersbijdrage partners: € 220.000 batig

Het volledige Uitvoeringsplan 2020 van Barneveld is pas in december 2020 in het college van B&W vastgesteld. De begroting 2020 kon daarmee niet meer worden gewijzigd, gelet op de termijnen die daarvoor zijn gesteld. De aanvullende bijdrage is wel vertaald in de realisatie, evenals enkele andere aanvullende opdrachten van de gemeentelijke partners, zoals advisering ruimtelijke ordening over ecologie aan Wageningen.

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. De WNT is van toepassing op Omgevingsdienst De Vallei. Het voor OddV toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000, het algemeen bezoldigingsmaximum. De leden van ons dagelijks en algemeen bestuur vallen onder het begrip topfunctionaris als bedoeld in de WNT, maar ontvangen van OddV geen bezoldiging. Ook onze directeur is zo'n topfunctionaris.

De WNT en 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 (bedragen x € 1,-)

AB-/DB-lid	Dienst- betrek- king Ja/Nee	Naam	Bezoldiging 2020	Bezoldiging 2019	Reden over- schrijding
AB-lid, vanaf 1 april 2013 tot 6 juni 2019	Nee	Mevrouw J. Meijers, provincie Gelderland	€ 0	€ 0	n.v.t.
AB-lid, vanaf 6 juni 2019 t/m 31 december 2020	Nee	De heer P. Kerris, provincie Gelderland	€ 0	€ 0	n.v.t.
AB- en DB-lid, vanaf 9 juli 2018 tot 16 december 2020	Nee	De heer J.W.A. van Dijk, gemeente Barneveld	€ 0	€ 0	n.v.t.
AB- en DB-lid vanaf 16 december 2020 t/m 31 december 2020	Nee	De heer André van de Burgwal, gemeente Barneveld	€ 0	€ 0	n.v.t.
AB- en DB-lid, vanaf 9 juli 2018 tot 16 december 2020	Nee	De heer L. Hoefsloot, gemeente Ede	€ 0	€ 0	n.v.t.
AB- en DB-lid vanaf 16 december 2020 t/m 31 december 2020	Nee	De heer R. Verhulst, gemeente Ede	€ 0	€ 0	n.v.t.
AB-lid, vanaf 9 juli 2018 tot 25 maart 2020	Nee	De heer W. Oosterwijk, gemeente Nijkerk	€ 0	€ 0	n.v.t.
AB- en DB-lid vanaf 25 maart 2020 t/m 31 december 2020	Nee	De heer W. Oosterwijk, gemeente Nijkerk	€ 0	€ 0	n.v.t.

AB- en DB-lid, vanaf 9 juli 2018 tot 25 maart 2020	Nee	De heer T. van Dijk, gemeente Scherpenzeel	€ 0	€ 0	n.v.t.
AB-lid, vanaf 25 maart 2020 t/m 31 december 2020	Nee	De heer I van Ekeren, gemeente Scherpenzeel	€ 0	€ 0	n.v.t.
AB-lid, vanaf 9 juli 2018 t/m 31 december 2020	Nee	Mevrouw A.M.E. Janssen, gemeente Wageningen	€ 0	€ 0	n.v.t.
Directeur, vanaf 1 april 2013, t/m 31 december 2020	Ja	De heer H.J. Baakman, deeltijdfactor in fte 1.0	Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen € 107.843 Beloningen betaalbaar op termijn € 19.230 Subtotaal € 127.073 Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum € 201.000 -/ Onverschuldigd betaald bedrag: n.v.t. Totale bezoldiging € 127.073	Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen € 107.239 Beloningen betaalbaar op termijn € 18.492 Subtotaal € 125.731 Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum € 194.000 -/ Onverschuldigd betaald bedrag: n.v.t. Totale bezoldiging € 125.731	n.v.t.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen

BALANS PER 31 DECEMBER 2020 EN DE TOELICHTING

(bedragen x € 1.000)

ACTIVA	31-12-2020	31-12-2019
Vlottende activa		
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar</i>	2.982	2.359
- Vorderingen op openbare lichamen	43	118
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd < 1 jaar	2.939	2.241
- Overige vorderingen	0	0
- Overige uitzettingen	0	0
<i>Liquide middelen</i>	4	223
- Banksaldi	4	223
<i>Overlopende activa</i>	126	350
- Nog te ontvangen bedragen van overige Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel	88	281
- Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen die t.l.v. overige begrotingsjaren komen	38	69
Totaal vlottende activa	3.112	2.932
Totaal generaal	3.112	2.932
PASSIVA	31-12-2020	31-12-2019
Vaste passiva		
<i>Eigen vermogen</i>	1.273	708
- Reserves	506	506
- Gerealiseerde resultaat	767	202
Totaal vaste passiva	1.273	708
Vlottende passiva		
<i>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar</i>	1.151	1.066
- Banksaldi	0	0
- Overige schulden	1.151	1.066
<i>Overlopende passiva</i>	688	1.158
- 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	356	771
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	332	387
Totaal vlottende passiva	1.839	2.224
Totaal generaal	3.112	2.932

Toelichting op de balans
(bedragen x € 1.000)

ACTIVA

Vlottende 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 31-12-2020	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Vorderingen op openbare lichamen	43	0	43	118
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd < 1 jaar	2.939	0	2.939	2.241
Overige vorderingen	0	0	0	0
Overige uitzettingen	0	0	0	0
Totaal	2.982	0	2.982	2.359

De vorderingen op openbare lichamen bestaan uit:

	2020	2019
Diverse gemeenten, licentiekosten Squit/Ibis	0	9
Diverse gemeenten, informatieplicht energiebesparing	0	2
Gemeente Wageningen, bijdrage ecologie Q4	0	10
RUD, eenmalige aansluitkosten eLocket IPWM	0	6
Omgevingsdienst Achterhoek, uren voor geitenboerderij	0	7
Ministerie van Infrastructuur, Wabo-advies	0	84
RIVM, De Vallei KP Veehouderij 2020	20	0
Omgevingsdienst Nijmegen, advieskosten BRIKS	8	0
Aeres MBO Barneveld, emissiereductie veehouderij	5	0
Omgevingsdienst Noord Veluwe, project asbestdaken en NBM	4	0
Provincie Zuid-Holland, impuls omgevingsveiligheid 2020	4	0
OMWB, overeenkomst eenmalige kwaliteitstoets	2	0
Totaal	43	118

Openbare lichamen zijn op basis van de Wet financiering decentrale overheden verplicht tot deelname aan schatkistbankieren. Hierop volgend treft u de berekening het benutte drempelbedrag van dit schatkistbankieren aan (bedragen x € 1000).

(x € 1.000)	Verslagjaar	2020			
Drempelbedrag	250				
	1 ^e kw	2 ^e kw	3 ^e kw	4 ^e kw	
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	217	165	146	135	
Ruimte onder het drempelbedrag	33	85	104	115	
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-	
(1) Berekening drempelbedrag	Verslagjaar				
Begrotingstotaal verslagjaar	€ 14,3 mln				
Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	€ 14,3 mln				
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					
	1 ^e kw	2 ^e kw	3 ^e kw	4 ^e kw	
Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	19.778	15.082	13.449	12.507	
Dagen in het kwartaal	91	91	92	92	
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	217	165	146	135	

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 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Bank Nederlandse Gemeenten IBAN: NL04 BNGH 028.51.58.554	4	223
Totaal	4	223

Overlopende activa

De post overlopende activa ziet er als volgt uit.

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Nog te ontvangen bedragen van overige Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel	88	281
Overige vooruitbetaalde bedragen	38	69
Totaal	126	350

De bedragen per ultimo 2020 betreffen onder andere compensatie transitievergoeding van het UWV, de GUOV-subsidie van de provincie, afrekening coördinatie en kwaliteit van diverse omgevingsdiensten en de in 2020 verstrekte facturen over 2021 van Happynizr (licenties), Qpark en VTH kenniscentrum.

PASSIVA

Vaste passiva

Eigen vermogen

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

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Algemene reserve	440	440
Inbedding energie primair proces	23	23
Doorontwikkeling organisatie	43	43
Gerealiseerde resultaat	767	202
Totaal	1.273	708

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 2020 ziet u in het hierna opgenomen overzicht per reserve weergegeven.

	Boekwaarde 31-12-2019	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2020
Algemene reserve	440	0	0	0	0	440
Inbedding energie primair proces	23	0	0	0	0	23
Doorontwikkeling organisatie	43	0	0	0	0	43
Totaal	506	0	0	0	0	506

Er is in 2020 niets toegevoegd en onttrokken aan de reserves, omdat het Algemeen Bestuur van de OddV op 25 juni 2020 heeft besloten om het jaarresultaat 2019 te verrekenen met de partners.

De algemene reserve is ingesteld als saldireserve. Na resultaatbestemming verrekenen we daarmee de jaarlijkse tekorten of overschotten. In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicomanagement is een benodigd bedrag gecalculeerd van € 475.000.

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 2020. Er is in 2020 geen bedrag toegevoegd of onttrokken aan deze reserve.

De reserve 'doorontwikkeling organisatie' is gevormd bij de bestemming van het resultaat 2015, 2016, 2018 en 2019. Deze is bedoeld ter ondersteuning van het ontwikkelproces van OddV met in het bijzonder de implementatie van de Omgevingswet. Er is in 2020 geen bedrag toegevoegd of onttrokken aan deze reserve.

Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	1.151	1.066
Overlopende passiva	573	1.158
Totaal	1.724	2.224

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

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

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Banksaldi	0	0
Overige schulden	1.151	1.066
Totaal	1.151	1.066

De overige schulden bestaan uit de volgende bedragen die per jaareinde nog betaald moeten worden.

	2020	2019
Btw	464	393
Af te dragen loonheffing	560	557
ABP	127	116
	<u>1.151</u>	<u>1.066</u>

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt.

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
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	356	771
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	332	387
Totaal	688	1.158

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:

	2020	2019
Complexe handhaving	0	170
Inhuur personeel	129	164
Huisvestingskosten diverse locaties	0	133
Accountantskosten	14	20
I-GO	27	71
Nog te betalen opleidingskosten	3	18
Overig	183	195
Totaal	<u>356</u>	<u>771</u>

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 31-12-2019	Ontvangen bedragen	Bestedingen 2020	Saldo 31-12-2020
I-GO	387	370	-425	332
Totaal	387	370	-425	332

De bestedingen I-GO betreffen de reguliere kosten uit de loop van 2021. Het ontvangen bedrag betreft een ontvangen voorschot van de provincie voor de reeds eerder toegezegde subsidie van € 2,9 miljoen.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen en rechten

Eind 2020 zijn de volgende financiële verplichtingen aanwezig:

- gastheercontract met de gemeente Ede tot 1 januari 2023 voor een bedrag van circa € 1,2 miljoen per jaar;
- huisvestingscontract met de gemeente Ede tot 1 januari 2023, kosten circa € 185.000 per jaar;
- huisvestingscontract met de gemeente Scherpenzeel tot en met 31 december 2018, kosten circa € 12.000 per jaar, loopt stilzwijgend door;
- huisvestingscontract met de gemeente Nijkerk tot en met 31 december 2018, kosten circa € 69.000 per jaar, loopt stilzwijgend door;
- huisvestingscontract met de gemeente Wageningen tot en met 31 december 2018, kosten circa € 29.000 per jaar, loopt stilzwijgend door;
- huisvestingscontract met de gemeente Barneveld tot en met 31 december 2018, kosten circa € 103.000 per jaar, loopt stilzwijgend door.
- een leasecontract met PON voor 3 bedrijfsauto's tot 1 juli 2023 van € 17.000 per jaar.

Besluit tot Vaststelling

Het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst De Vallei, bijeen in zijn vergadering van 23 juni 2021:

Gezien het voorstel van het dagelijks bestuur van 7 april 2021 aan het algemeen bestuur tot vaststelling van het jaarverslag en de jaarrekening 2020;

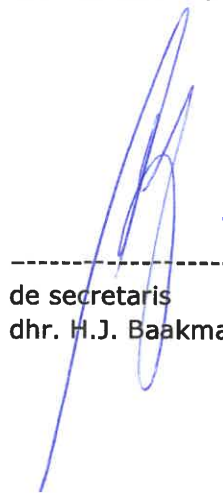
BESLUIT:

Het Jaarverslag en de Jaarrekening 2020 OddV vast te stellen conform voorliggend ontwerp;

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur van Omgevingsdienst De Vallei op 23 juni 2021,



de voorzitter
mr. L.J. Verhulst



de secretaris
dhr. H.J. Baakman

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Bijlagen

Bijlage 1 – Overzicht van de prestaties in 2020

	Barneveld		Ede		Nijkerk		Scherpenzeel		Wageningen		Provincie		Totaal	
	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie
Vergunningen BRIKS - Aantallen														
Bouwwerk geen gebouw zijnde	41	41	120	114	56	59	2	16	18	37			237	267
Industrie/kantoorfunctie Cat I < 50.000	47	49	71	76	35	27	5	5	5	6			163	163
400.000	48	56	56	57	14	19	9	6	11	2			138	140
Industrie/kantoorfunctie Cat III > 400.000	14	12	20	23	8	9	6	0	0	4			48	48
Publieksfunctie Cat I < 50.000	17	16	20	27	8	5	0	1	9	9			54	58
Publieksfunctie Cat II 50.000 – 400.000	7	9	20	16	11	7	2	0	3	3			43	35
Publieksfunctie Cat III > 400.000	5	4	3	5	8	3	3	0	3	1			22	13
Wonen Cat I < 50.000	190	190	300	371	134	213	40	42	59	95			723	911
Wonen Cat II 50.000 – 400.000	126	127	131	124	35	47	3	14	20	24			315	336
Wonen Cat III > 400.000	23	27	35	33	6	9	6	4	9	8			79	81
subtotaal bouwen	518	531	776	846	315	398	76	88	137	189	0	0	1.822	2.052
Vergunningen BRIKS (overig) – Aantallen														
Aanleggen of veranderen van een weg	0	1	0	3	5	3	2	0	0	0			7	7
Een uitweg maken, hebben of veranderen	92	90	140	109	50	43	5	3	5	1			292	246
Gebruik van gronden of bouwwerken in strijd met de regels van ruimtelijke ordening	268	273	450	507	200	206	11	35	102	108			1.031	1.129
Gebruiken of in gebruik nemen van een bouwwerk met het oog op brandveiligheid	14	16	9	14	6	5	3	1	9	2			41	38
Gebruiksmelding Brandveiligheid	18	17	78	52	23	12	6	3	33	22			158	106
Houtopstand vellen of doen vellen	125	142	308	366	41	31	4	7	11	8			489	554
Maken of voeren handelsreclame	7	8	21	13	3	1	0	2	3	3			34	27
Kapmelding (Ede)	0	0	251	316	0	0	0	0	0	0			251	316
Melding mobiel breken	14	13	9	17	9	2	2	0	3	5			37	37
Slopen van een bouwwerk	283	290	473	592	120	145	16	39	223	159			1.115	1.225
Uitvoeren van een werk of werkzaamheden	11	13	90	98	18	14	2	0	9	11			130	136
Wijzigen van de staat van een beschermd monument	7	6	23	36	24	24	3	3	12	39			69	108
subtotaal overig	839	869	1.852	2.123	499	486	54	93	410	358	0	0	3.654	3.929
Totaal	1.357	1.400	2.628	2.969	814	884	130	181	547	547	0	0	5.476	5.981
Vergunningen (Milieu) – Aantallen														
Beoordeling MER	11	12	29	17	5	7	2	0	0	0			47	36
Lozen afvalwater buiten inrichtingen/Melding WKO	58	59	67	50	32	50	3	10	15	13			175	182
Maatwerkvoorschriften (als gevolg van melding Activiteitenbesluit)	4	6	7	8	6	12	0	1	3	2			20	29
Melding Activiteitenbesluit agrarisch	64	67	116	76	12	7	6	2	0	2			198	154
Melding Activiteitenbesluit industrieel	60	75	119	122	64	51	15	10	26	27			284	285
Milieuneutraal veranderen	5	6	7	6	8	5	8	3	6	1			34	21
OBM (Omgevingsvergunning Beperkte Milieutoets)	8	8	22	12	6	5	5	0	2	0			43	25
Omgevingsvergunning (milieudeel) agrarisch	4	4	12	7	1	2	2	0	0	0			19	13
Omgevingsvergunning (milieudeel) industrieel	2	2	8	10	9	2	2	0	4	1			25	15
Omgevingsvergunning (milieudeel) industrieel (ODRN)	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0			2	0
Ontheffing kap en snoeihout	25	33	80	85	0	0	0	0	0	0			105	118
Intrekkingen	8	13	15	39		11	0	0	0	8			23	71
Totaal	249	285	484	432	143	152	43	26	56	54	0	0	975	949

	Barneveld		Ede		Nijkerk		Scherpenzeel		Wageningen		Provincie		Totaal	
	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie
Toezicht BRIKS – Aantallen														
Kleine controle	515	619	907	1.284	312	408	45	113	131	473			1.910	2.897
Middelgrote controle	157	172	226	187	84	50	8	23	28	20			503	452
Grote controle	23	24	48	48	44	29	7	9	3	8	0		125	118
Controle nav handhavingszaken	112	102	75	33	25	34	15	26	8	19			235	214
Controle nav klachten, bestaande bouwwerken & vrij veldtoezicht	32	31	33	26	16	66	3	14	7	4			91	141
Totaal	839	948	1.289	1.578	481	587	78	185	177	524	0	0	2.864	3.822
Toezicht Milieu – Aantallen														
Kleine controle	32	25	93	78	34	22	7	4	38	16			204	145
Middelgrote controle	226	170	402	272	150	122	35	16	40	23			853	603
Grote controle	38	17	72	38	39	7	8	4	10	3			167	69
Administratieve controle	50	55	23	65	2	20	2	3	2	2			79	145
Inventarisatie	325	286	196	731	85	256	24	48	42	137			672	1.458
Controle nav handhavingszaken	35	33	17	23	4	8	0	4	0	3			56	71
Controle nav klachten & vrij veldtoezicht	48	48	50	106	12	19	6	8	11	8			127	189
Totaal	754	634	853	1.313	326	454	82	87	143	192	0	0	2.290	2.680
Juridische handhaving														
Juridische handh. bouw/RO	93	89	233	124	93	45	20	20	30	39			469	317
Juridische handh. huishoudelijk afval (Ede)	0	0	124	29	0	0	0	0	0	0			124	29
Juridische handh. Milieu	26	23	33	45	12	16	5	2	6	5			82	91
Juridische handh. permanente bewoning (Alleen voor Barneveld)	90	95	0	0	0	0	0	0	0	0			90	95
Totaal	209	207	390	198	105	61	25	22	36	44	0	0	765	532
Bezwaar en beroep handhaving														
Bezwaar	0	0	41	51	17	12	1	3	5	2			64	68
Beroep	0	0	9	6	7	0	0	0	3	3			19	9
Hoger beroep	0	0	3	3	3	2	0	0	0	1			6	6
Voorlopige voorziening	0	0	5	8	12	5	0	0	0	0			17	13
Afhandeling invorderingsbeschikking	2	1		0	0	3	0	0	0	0			2	4
Advisering invorderingsbeschikking Ede		0	18	7		0		0		0			18	7
Totaal	2	1	76	75	39	22	1	3	8	6	0	0	126	107
Bezwaar en beroep. Vergunningen														
Bezwaar	0	0	86	97	20	24	7	1	18	32			131	154
Beroep	0	0	14	3	5	3	0	0	5	2			24	8
Hoger beroep	0	0	5	3	0	0	0	0	2	1			7	4
Voorlopige voorziening	0	0	6	3	2	2	0	0	0	0			8	5
Totaal	0	0	111	106	27	29	7	1	25	35	0	0	170	171

	Barneveld		Ede		Nijkerk		Scherpenzeel		Wageningen		Provincie		Totaal	
	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie
Specialistische producten (primair)														
Beoordeling melding besluit bodemkwaliteit	132	133	200	210	94	72	5	7	0	2			431	424
Bodemsaneringen	16	13	30	18	10	6	1	1	0	1			57	39
Bodemadvisering bouw	203	223	400	281	122	94	11	12	0	0			736	610
Bodemadvisering milieu	172	173	275	264	32	20	6	16	0	0			485	473
Constructieve veiligheid	228	213	375	261	171	156	39	36	68	63			881	729
Geluidadvisering	100	103	75	43	88	22	0	3	0	2			263	173
Geluidmetingen bij klachten	19	17	20	58	10	10	2	1	0	1			51	87
Geluidmetingen bij evenementen	1	1	10	0	2	0	0	0	0	0			13	1
Advisering externe veiligheid	7	6	6	7	7	3	3	0	0	0			23	16
Standplaatsvergunning	0	0	25	15	0	0	0	0	0	0			25	15
Totaal	878	882	1416	1157	536	383	67	76	68	69	0	0	2.965	2.567
Overige dienstverlening														
Barneveld: Toezicht permanente bewoning	1.247	1260		0		0		0		0	0	0	1.247	1260
Calamiteitendienst/piket	111	103	261	311	65	44	43	15	46	29	0	0	526	502
Uitbesteding ODRN & ODRA	730	0	1033	0	966	0	332	0	168	0	0	0	3.229	0
Stelseltaken	50	70	233	176	86	41	18	8	39	24	0	0	426	319
Medezeggenschapsraad	336	318	666	478	225	186	44	38	100	72	0	0	1.371	1092
Coördinatietaken	903	913	2312	2254	531	535	100	110	808	642	200	105	4.854	4559
DVO - taken en advisering														0
Afhandeling Vreugdevuren	146	109									0	0	146	109
APV-Juridische handhaving APV											0	0	0	0
APV-Ontheffingen (geluid)			31	32							0	0	31	32
Barneveld: Onderzoek Vink		54									0	0	0	54
Beleid-Toetsing houdbaarheid nieuw beleid			5		97	12					0	0	102	12
Biomassacentrale Ede				1055							0	0	0	1055
Bodem-Advisering Civiel	62	76									0	0	62	76
Bodem-Advisering RO	582	575	10	39	429	456	1	137			0	0	1.022	1207
Bodem-Algemeen bodemtoezicht	464	486	200	545	60	282	2	44	120	74	0	0	846	1431
Bodem-BIS	32	28	114	41	42	17	8	4		7	0	0	196	97
Bodem-Bodemenergie	20	17	8	58	2	7				12	0	0	30	94
Bodem-Bodeminformatieverzoeken	306	326	39	257	150	68	18	76	3	5	0	0	516	732
Bodem-Opstellen bodembeleid	21	31			2	5					0	0	23	36
Controle op deurbeleid						577					0	0	0	577
Ecologie-Advisering WNB tbv RO-trajecten	957	971			202	440	20	51		9	0	0	1.179	1471
Ecologie-Advisering WNB WABO	590	789		34	543	269	114	62	300	339	0	0	1.547	1493
Evenementen-Advisering (toezicht-)	134	109	300	99	6	1			43	5	0	0	483	214
Externe veiligheid-Ondersteuning RO	117	125	91	35	4	23	15				0	0	227	183
Externe veiligheid-Risicoanalyses	195	133	31								0	0	226	133
Externe veiligheid-Risicokaart	227	178	35	27	63	51	6	55			0	0	331	311
Geluid-Ondersteuning RO & Zonebeheer	1.029	1114	50	291	298	600	6	25			0	0	1.383	2030
Geur-Ondersteuning RO	564	586	530	619	21	32	45	32			0	0	1.160	1269
GPR- Gebouwen			12						5		0	0	17	0
Inmetingen tbv projectontwikkeling	68	54									0	0	68	54
KVB Keurmerk Veilig Buitengebied	14	9									0	0	14	9
Leanproject											0	0	0	0
Lucht-Advisering luchtkwaliteit	80	26	3	6		4	6				0	0	89	36
MER-Advisering mbt MER				3		5	7				0	0	7	8
Monumenten-Ondersteuning secretariaat,	488	519									0	0	488	519
Monumenten-Subsidieaanpakking			144	155							0	0	144	155

	Barneveld		Ede		Nijkerk		Scherpenzeel		Wageningen		Provincie		Totaal	
	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie
Ondersteuning BOA's gemeente	735	939		241		417		249			0	0	735	1846
Ondersteuning CRK- Wageningen									2	5	0	0	2	5
Ondersteuning Frontoffice					124	115					0	0	124	115
Ondersteuning RO-juridisch	42	51	110	116	180	129	4	4	63	52	0	0	399	352
Ondersteuning RO-Vergunningverleners	642	662	204	258	867	631	85	106	10	14	0	0	1.808	1671
Pre- quickscan natuurbeschermingswet											0	0	0	0
Project-Levendig Centrum			17	20							0	0	17	20
Secretariaat Welstand					238	245					0	0	238	245
Straatnamen - en huisnummercommissie					139	200					0	0	139	200
Verblijfsrecreatie-Ondersteuning beleid	108	100									0	0	108	100
Vrijwillige brandweer						12					0	0	0	12
WOB-Ondersteuning WOB-verzoeken			58	35					30	8	0	0	88	43
WOZ-Toezicht WOZ	20	30			45	7					0	0	65	37
Ketentoezicht (ODR)	29	31	143	215	33	13	7	3	15	8	0	0	227	270
Proceseigenaarschap	33	39	86	59	28	23	6	5	13	9	0	0	166	135
Inzet BOA	131	159	278	86	105	6	21	0	42	55	0	0	577	306
Kwaliteitsverbetering (alleen voor Staf)	77	0	326	3	110	0	21	0	49	0	0	0	583	3
BHV		0		40		16		0		0	0	0	0	56
Totaal overige dienstverlening	11.290	10.990	7.330	7.588	5.661	5.469	929	1.024	1.856	1.369	200	105	28.649	26.545
Projecten – uren														
Ede: Aanpak permanente bewoning		0	4994	4890		0		0		0			4.994	4890
Wageningen: Aanpak permanente bewoning		0		0		0		0	0	0			0	0
Aanpak luchtkwaliteit, werkzaamheden expertteam	0	53	0	83		32		6		12			0	186
Actualisatie milieuvergunningen	303	95		361		21		27		86			303	590
Ede: Inventarisatie vitaliteit bedrijven buitengebied		0	2200	2243		0		0		0			2.200	2243
Ede: Toezicht coronamaatregelen recreatieparken				309									0	309
Plan van aanpak Asbest		25	0	42	0	13	0	3	0	5			0	88
Wageningen: Handhaving kamergewijze verhuur.									100	126			100	126
Wageningen: Mediation									250	171			250	171
Wageningen: Voorfase afstemming vergunningverlening									100	1			100	1
Energie: EED	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0
Energie: EML-aspectcontroles	510	236	750	482	300	216	50	17	190	120			1.800	1071
Legionella		0		0		0		0		0			0	0
Omgevingswet	182	192	695	195	264	113	51	14	106	36			1.298	550
Wageningen: Inzet voor nieuw beleid o.a. WKB, stikstof		0		0		0		0	180	0			180	0
Totaal projecten	995	601	8.639	8605	564	395	101	67	926	557	0	0	11.225	10225

Bijlage 2 – Risico-inventarisatie

naam risico	beschrijving	soort risico	gevolgen als risico zich voordoet	beheersmaatregel	restrisico	kwantificering			Weerstandscom ponent
						in euro's	kansaanwinst	in %	
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 dienstverleningsovereenkom sten	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.	1	Meer uren noodzakelijk om taak te verrichten dan waarmee op basis van het Uitvoeringsplan rekening mee is gehouden	Voor 2020 is de afspraak gemaakt om ons te baseren op inputfinanciering, ofwel de voorschotten van de partners vormen de basis voor de inkomsten.	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
3 complexiteit van de stelseltaken	Het risico dat gedelegeerde bevoegdheden en verantwoordelijkheden onduidelijk zijn en niet helder zijn vastgelegd	1, 2	Gebreken in communicatie, waardoor informatie niet of niet tijdig doorkomt; te laten communicatie van vergunningaanvragen en besluiten en te veel schakels inzake coördinatie complexe handhaving.	Verbeterpunten uit de Evaluatie in het Gelders Stelsel zullen dit risico klein houden. Zo is per 1 januari 2018 de complexe vv provinciale inrichtingen gecentraliseerd naar de ODRN en de complexe handhaving per 1 januari 2020 gecentraliseerd naar de ODRA. De afspraken voor de stelseltaken zijn daarmee herijkt.	ja	50.000	zeer klein	10	5.000
4 Automatisering	Productieverlies door uitval van systemen	1	Meer uren noodzakelijk om taak te verrichten dan waarmee op basis van de norm rekening mee is gehouden. Doordat de financiële druk van gemeenten toeneemt dienen de kengetallen aangescherpt te worden met een toename aan restrisico.	Tijdelijk extra inhuur, aanpassing van systemen, afspraken maken met gastheer en opdrachtgevers.	ja	50.000	klein	20	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 afgerekend wordt op voorcalculatorische tarieven bij lagere vraag dan afname in de begroting; overdekking bij hogere vraag. Echter de hogere vraag dient dan wel betaalt te worden door de partners	Er is een minimale afnameverplichting 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	260.000	zeer klein	10	26.000
7 Privatisering van bouwregelgeving	Risico dat de Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen en dat de ODDV dat niet binnen haar begroting kan opvangen	1	Er ontstaan frictiekosten a.g.v. het bovenformatief worden van medewerkers door o.a. de WKB, ook is er dan onvoldoende dekking van de overhead, waardoor het uurtarief stijgt.	de ontwikkeling wordt nauwgezet gevolgd, daarnaast wordt een flexibele schil aangehouden voor met name bouwplantoetsers en toezichthouders bouw.	ja	500.000	gemiddeld	30	150.000
8 Omgevingswet	De effecten van de Omgevingswet en WKB vragen andere competenties van onze medewerkers	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 de OddV kunnen hebben.	de ontwikkeling wordt nauwgezet gevolgd. In cultuurtrajecten en opleidingen wordt veelvuldig geïnvesteerd. De impact van DSO op ontwikkeling van het VTH-softwarestelsel zijn nog onvoldoende duidelijk. De vraag is wel of dat met de bestaande medewerkers kan, of dat we afscheid moeten nemen van medewerkers	ja	200.000	klein	20	40.000

naam risico	beschrijving	soort risico	gevolgen als risico zich voordoet	beheersmaatregel	restrisico	kwantificering			Weerstandscom ponent
9 Werving van personeel	De huidige arbeidsmarkt is oververhit door de economische bloei. Daarnaast verwachten we een uitstroom van vele medewerkers de komende jaren a.g.v. pensionering.	1	Nauwelijks personeel te werven, waardoor we op kwaliteit moeten inleveren of dure inhuur moeten doen	Inzetten op arbeidsmarktcommunicatie, Strategische Personeelsplanning	ja	300.000	gemiddeld	30	90.000
10 Aanbestedings-risico's	de OddV is aanbestedende partij voor inhuur van personeel, zowel voor I-GO 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 via IC dit nauwgezet gemonitord.	ja	50.000	zeer klein	10	5.000
11 Risico's a.g.v wet 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	ja	50.000	zeer klein	10	5.000
12 Niet goed functionerende medewerkers	Door de verzakelijking van de OddV is het gewenst dat medewerkers zich hierin ontwikkelen en verantwoording 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	250.000	gemiddeld	30	75.000
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 de OddV zijn geclusterd in overheidstaken en commerciële taken, de commerciële taken worden voorafgaand aan de resultaatbestemming tegen kostprijs afgerekend	ja	50.000	zeer klein	10	5.000
14 Programma Aanpak Stifstof	De Raad van State heeft uitspraak gedaan dat toepassing van de PAS niet als toestemmingsbasis voor activiteiten worden gebruikt.	1	Vergunningaanvragen worden on hold gezet en het aantal vergunningaanvragen zal dalen	Zowel op ambtelijk als bestuurlijk niveau wordt er een strategie bepaald. Belangrijk is dat het Rijk hierin een standpunt over inneemt.	ja	500.000	zeer klein	10	50.000
15 krappere financiële situatie	De financiële budgetten bij gemeenten staan onder druk	1	De adequate uitvoering van VTH gaat in de knel komen	We vergroten de sturingsmogelijkheden van de gemeentelijke partners door het traject risicogericht programmeren te starten, waarbij we het risicomodel herijken en het minimaal adequate uitvoeringsniveau laten vaststellen.	ja	500.000	klein	20	100.000
16 Coronacrisis	Door de psychische en sociale problematiek als gevolg van de coronacrisis neemt mogelijk het ziekteverzuim toe naarmate de crisis aanhoudt.	1	Continuïteit is niet langer geborgd	Toestaan dat medewerkers op kantoor mogen werken	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
17 Coronacrisis	Omgevingswet en WKB worden uitgesteld	1	Langer een groter budget nodig voor inhuur, gevolg mogelijk tekort	voorstel tot hoger uurtarief in 2022	ja	500.000	gemiddeld	30	150.000
18 Coronacrisis	Mogelijk komen we in een recessie terecht. Het CPB schetst scenario's tussen de 1,2 en 7,7%. Voor de OddV schatten we het lager in omdat het bouwvolume groot blijft	1	omzetdaling met mogelijk frictiekosten/en of tekort in dekking overhead	voorstel tot hoger uurtarief in 2021, danwel partners zeggen deelnemersbijdrage toe ongeacht de productie.	ja	500.000	zeer klein	10	50.000
Totaal									791.000

Bijlage 3 – Bijdrage per deelnemer

Verdeelsleutels 2020	Lasten 2020	Baten 2020	Saldo
Exploitatie	13.618.295	14.385.660	-767.365
Nog te bestemmen:	767.365	Batig	767.365
Saldo	14.385.660	14.385.660	0
	Begroting	Betaald voorschot	
Barneveld	3.611.156	3.794.545	
Ede	6.091.083	6.100.687	
Nijkerk	2.377.946	2.377.773	
Scherpenzeel	487.519	487.557	
Wageningen	916.374	943.203	
Provincie Gelderland	16.018	16.018	
Totaal	13.500.096	13.719.782	0

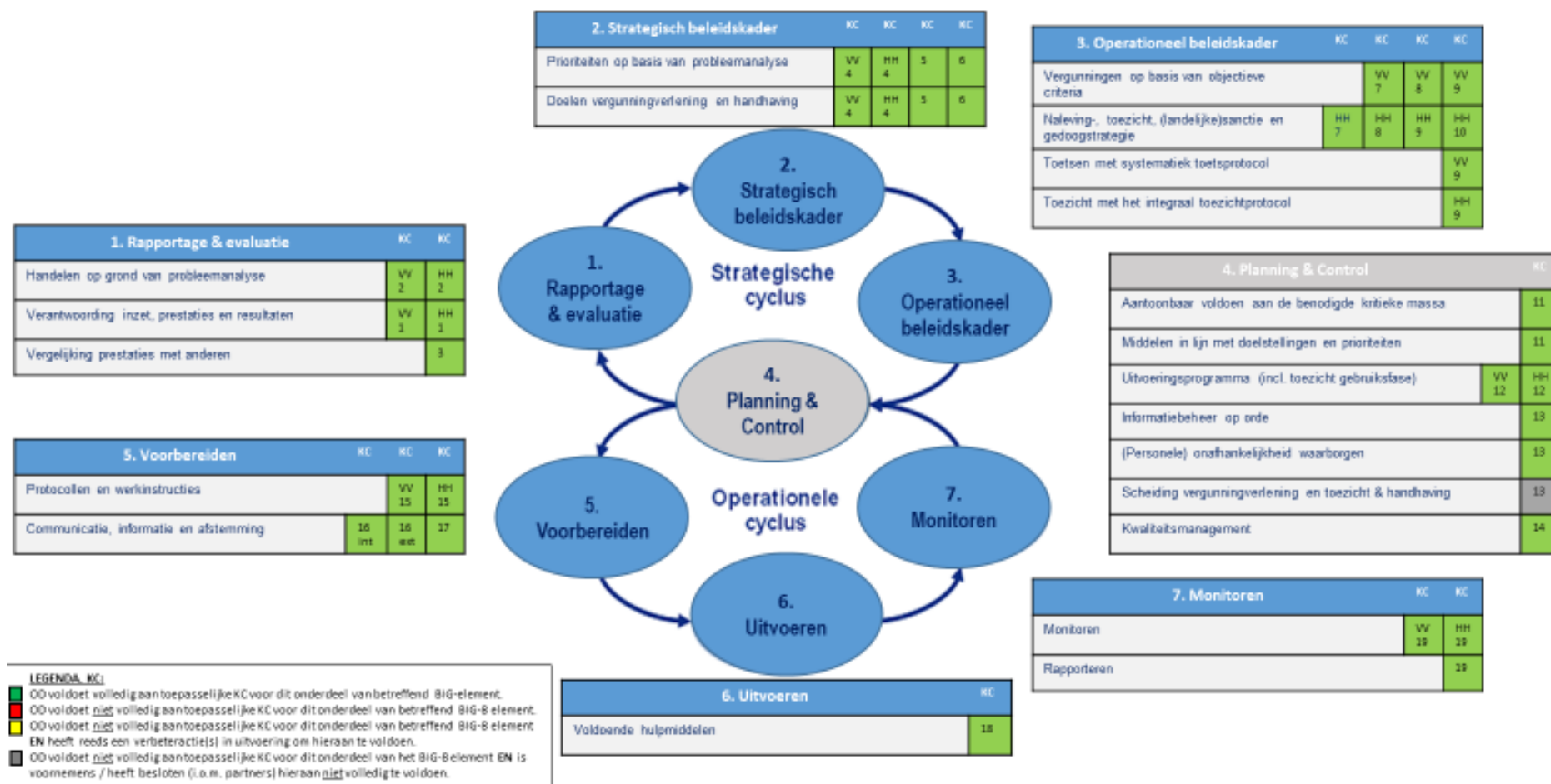
De bestemming van het batig saldo leggen we via een separaat voorstel aan uw bestuur voor.

Bijlage 4 – Overzicht baten en lasten per taakveld

Programmaplan	Taakveld	Jaarrekening 2019		Begroting 2020		Jaarrekening 2020	
		Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Programma 1 Vergunningverlening	7.4 Milieubeheer	€ 1.152.976	€ 737.805	€ 1.280.386	€ 923.894	€ 1.288.492	€ 640.851
	8.3 Wonen en bouwen	€ 3.506.600	€ 2.640.494	€ 3.442.112	€ 2.285.581	€ 3.629.330	€ 2.641.217
Programma 2 Toezicht en handhaving	7.4 Milieubeheer	€ 2.129.910	€ 1.289.601	€ 1.991.701	€ 1.440.503	€ 1.991.701	€ 951.612
	8.3 Wonen en bouwen	€ 3.194.361	€ 2.496.170	€ 3.125.759	€ 2.262.709	€ 3.125.759	€ 2.558.762
Programma 3 Advies	7.4 Milieubeheer	€ 886.592	€ 335.935	€ 895.707	€ 560.992	€ 887.232	€ 422.384
	8.3 Wonen en bouwen	€ 2.130.652	€ 1.929.092	€ 1.960.130	€ 1.326.361	€ 1.995.967	€ 1.549.485
Programma 4 Stelseltaak	7.4 Milieubeheer	€ 690.301	€ 923.377	€ 655.573	€ 914.416	€ 461.010	€ 673.883
Programma 5 Projecten	7.4 Milieubeheer	€ 569.013	€ 244.924	€ 144.168	€ 97.554	€ 144.168	€ 128.037
	8.3 Wonen en bouwen	€ 786.874	€ 563.272	€ 746.792	€ 548.833	€ 746.792	€ 452.209
Overzichten							
Algemene dekkingsmiddelen	0.5 Treasury						
Overhead	0.4 Overhead	€ 72.993	€ 3.916.252	€ 40.000	€ 3.821.486	€ 115.208	€ 3.599.854
Heffing Vennootschapsbelasting	0.9 Vennootschapsbelasting						
Bedrag onvoorzien	0.8 Algemene baten en lasten				€ 100.000	€ -	€ -
Kolomtotaal		€ 15.120.272	€ 15.076.924	€ 14.282.328	€ 14.282.328	€ 14.385.660	€ 13.618.295
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves			€ -158.341				
Netto totaal		€ 15.120.272	€ 14.918.583	€ 14.282.328	€ 14.282.328	€ 14.385.660	€ 13.618.295
Resultaat		overschot	€ 201.689			overschot	€ 767.365

Bijlage 5 – Rapportage procescriteria per 1 januari 2021

BEHAALDE RESULTATEN: ONDERDELEN BIG-8 ELEMENTEN



De procescriteria zijn niet veranderd ten opzichte van de kwaliteitscriteria 2.1 en omdat de OddV op alle terreinen de benodigde resultaten behaald heeft, is deze rapportage onveranderd ten opzichte van de jaarstukken 2019.

Bijlage 6 – Rapportage criteria voor kritieke massa op 1 januari 2021

BEHAALDE RESULTATEN

