Omgevingsdienst
De Vallei

programmabegroting ontwerp

2020

meerjarenbegroting 2021 - 2023

Omgevingsdienst De Vallei werkt in opdracht van

provincie Gelderland

Gemeente Scherpenzeel

gemeente Barneveld

ede

gemeente Nijkerk

gemeente Wageningen

Inhoudsopgave

Aanbieding 4
1. Inleiding 4
2. Speerpunten en ontwikkelingen 2020 4
3. Berekening budgettair kader 8
Leeswijzer 9

De beleidsbegroting 10
Het Programmaplan 10
Programma 1 Vergunningverlening 12
Programma 2 Toetsing en handhaving 15
Programma 3 Advies 18
Programma 4 Stelseltaken 20
Programma 5 Projecten 22

De paragrafen 24
Paragraaf Weerstandsvermogen 24
Paragraaf Financiering 26
Paragraaf Bedrijfsvoering 287
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen 30

De financiële begroting 31
Het overzicht van baten en lasten en de toelichting 31
De uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting 35
Uitgangspunten meerjarenbegroting vastgesteld in AB d.d. 5 november 2018 35
Het overzicht van baten en lasten per taakveld 36
Geprognosticeerde Balans 2020 37
Besluit algemeen bestuur 39

Bijlagen 40
Bijlage 1 Overzicht formatie en uurtarieven 41
Bijlage 2 Overzicht overhead 42
Bijlage 3 Programmabegroting 2020 en meerjarenbegroting 2021-2023 per taakveld 43
Bijlage 4 Risico-inventarisatie 44
Bijlage 5 Werkzaamheden die OddV levert aan de partners buiten de basistaken 46

Aanbieding

1. Inleiding

Hierbij ontvangt u de Ontwerpbegroting 2020 van Omgevingsdienst De Vallei (OddV). Op grond van artikel 29 lid 2 van de gemeenschappelijke regeling moeten wij deze begroting vóór 15 april 2019 sturen aan Provinciale Staten en de gemeenteraden. Vervolgens hebben zij 8 weken de tijd om een zienswijze in te dienen, Daarna stelt het Algemeen Bestuur de begroting vast.

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

Als de begroting is vastgesteld, krijgt OddV de budgetten voor de taakuitvoering 2020. Deze begroting is gebaseerd op de kaderbrief 2020 die is vastgesteld in het Algemeen Bestuur van 5 december 2018.

2. Speerpunten en ontwikkelingen 2020

Onze speerpunten en ontwikkelingen leest u hieronder.

Koers 2019-2022

In de koers van OddV is onderstreept dat we partner in het VTH-proces zijn. Het is dan ook van belang het primaire VTH-proces te borgen. Daarom zullen we blijven investeren in deskundigheid van medewerkers, goed werkende processen en onze dienstverlening. De partners benutten in toenemende mate onze VTH-expertise om hun beleidsdoelen te realiseren. Denk daarbij aan de ambities voor de omgevingswet, energie, duurzaamheid, asbest en ondermijning. Veelal hebben zij voor deze thema's budgetten gereserveerd, anders dan het VTH-budget dat beschikbaar is voor hen als deelnemer van de omgevingsdienst. Eventueel kunnen zij een deel van die budgetten aanwenden voor de bekostiging van de gewenste OddV-inzet.

Omgevingswet

OddV bereidt zich samen met de partners voor op de implementatie van de omgevingswet. We zien de omgevingswet als een kans om de organisatie verder te ontwikkelen. Vooralsnog denken we dat we de hiervoor benodigde capaciteit binnen de begroting van de OddV kunnen opvangen. Op dit moment verkennen we de mogelijkheden om de dienstverlening te verbeteren door de snelserviceformule samen met de partners in te voeren. Dit leidt begin 2019 tot een voorstel aan de colleges. De financiële consequenties hiervan en andere ontwikkelingen door de omgevingswet zijn nu nog niet inzichtelijk.

Wet kwaliteitsborging voor het bouwen

Op 19 januari 2019 sloten de minister van BZK en de VNG het bestuursakkoord "Implementatie en invoering wetsvoorstel Kwaliteitsborging voor het bouwen". Om de bouwkwaliteit te verbeteren wordt de papieren toets op het bouwplan vooraf vervangen door toetsing in de praktijk op het gebouwde bouwwerk. Ook wordt de vergunninghouder/-aanvrager verplicht een onafhankelijke kwaliteitsborger in te schakelen. De kwaiteitsborger toetst tijdens de bouw op conformiteit met de bouwtechnische voorschriften uit het Bouwbesluit 2012 en verklaart of de getoetste onderdelen aan de voorschriften voldoen. Tegelijk behoudt het bevoegd gezag een belangrijke rol. Publiek toezicht door gemeenten is en blijft ook in het nieuwe stelsel onmisbaar. Wel verandert de werkwijze bij de vergunningverlening en de handhaving. De ingangsdatum, 1 januari 2021, valt samen met de invoering van de Omgevingswet. Om een nieuwe wet Kwaliteitsborging voor het bouwen te kunnen invoeren, moet vooraf voldoende vertrouwen bestaan dat het nieuwe stelsel leidt tot betere bouwkwaliteit tegen aanvaardbare kosten. Daarom komt er eerst een proef bij gemeenten met het nieuwe stelsel. Daarbij is het streven dat al 10% van de vergunningaanvragen gevolgklasse 1 in 2020 op deze manier zal worden behandeld.
De financiële effecten van deze wet zijn nog steeds onduidelijk. Een inschatting is dat daarmee 10 tot 15 fte's minder nodig zijn voor bouwplantoetsing en –toezicht/handhaving. Wij anticiperen hierop met ingehuurde krachten. Een ander effect van de Wet kwaliteitsborging is het vervallen van de leges voor de weggevallen taken. Dit kan bij de partners tot financiële knelpunten leiden.

Maatschappelijke ontwikkelingen kunnen leiden tot een toenemende vraag naar toezicht.

Er is sprake van twee tendensen: een terugtredende overheid en meer zelfregulering. Denk hierbij concreet aan bouw- en milieuregelgeving die in de Omgevingswet opgenomen worden in algemene maatregelen van bestuur, private kwaliteitsborging en informatieplicht energiebesparing. Deze leiden tot een verschuiving in de waardering van regulatie. Regels worden steeds minder vaak gezien als richtsnoer vooraf voor het eigen handelen. In de uitvoeringspraktijk van de omgevingsdienst betekent dit dat de overheid als bevoegd gezag steeds minder vooraf betrokken is bij initiatieven (o.a. vergunningvrij bouwen, rechtstreeks doorwerkende milieuregels). Daarmee neemt de roep om toezicht achteraf toe. Door actief de verbinding te zoeken met initiatiefnemers kunnen we mogelijk een toename van het toezicht en handhaving voorkomen. Onze inspanningen voor een nieuwe snelserviceformule in het kader van de Omgevingswet dragen daaraan bij.

De omgevingsdiensten ontdekken steeds meer overtredingen en de maatschappij verwacht gepast optreden!

In 2008 was het onderzoek 'De tijd is rijp' van de commissie Mans aanleiding om het handhavingsstelsel te herzien. Mans constateerde dat de uitvoering van het omgevingsrecht versnipperd en gefragmenteerd verliep. De commissie adviseerde vooral in te zetten op ketentoezicht, branchetoezicht, goede registratie, uitwisseling en analyse van informatie en afstemming tussen bestuursrecht en strafrecht. Naar aanleiding hiervan zijn de kwaliteitscriteria opgesteld. Deze zijn het fundament voor adequate uitvoering van VTH-taken door eisen te stellen aan de kwaliteit van de organisatie (o.a. beleidscyclus met handhavingsbeleid) en aan medewerkers (deskundigheid).
De omgevingsdiensten in Gelderland zien nu, zo'n 10 jaar later, de effecten van de doelen van de commissie Mans. Door goede uitvoering van de inhoudelijke adviezen (team Ketentoezicht, innovatie informatievoorziening, branchetoezicht, samenwerking met OM en politie) constateren we in hogere mate dat partijen, incidenteel of calculerend, de milieuregels niet naleven. Ook zien we dat de samenleving steeds meer verwacht dat het bevoegd gezag 'gepast' optreedt.

We zien de volgende uitdagingen:
- een toename van handhavingszaken, zowel in aantal als complexiteit;
- een toename in aandacht voor sociale consequenties als gevolg van handhaving;
- een toename van maatschappelijke en politieke onrust over het niet-naleven van regelgeving, gepaard aan het gevoel dat ons dit overkomt. Bestuurders, medewerkers van de omgevingsdienst en gemeenten/provincie voelen zich speelbal van media, publieke opinie en politiek. Denk hierbij o.a. aan de effecten van het diep administratief toezichtonderzoek (DAT) naar grondstromen.

Om hier een antwoord op te geven zullen we een stap naar voren moeten maken en in de positie van 'spelbepaler' moeten komen. Acties die we ondernemen op het niveau van het Gelders Stelsel zijn o.a.: de omgang met DAT-rapporten (governance), de verbetering van de samenwerking met het OM, leren omgaan met de Landelijke Handhavingsstrategie (LHS), programma Aanpak voor complexe handhaving, doorontwikkeling projectleiderschap voor aandachtbedrijven. Ook regionaal (het niveau van de OddV) zullen we deze ontwikkeling moeten bespreken.

A. Meerjarenbegroting 2019-2022, jaarschijf 2020

De basis van het kader vormt de jaarschijf 2020 van de door het Algemeen Bestuur in juli 2018 vastgestelde Meerjarenbegroting 2019-2022.

B. Autonome en structurele effecten

Loon- en prijsontwikkelingen

In Gelders verband hebben we afspraken gemaakt over de raming van het percentage voor de lonen en prijzen voor het jaar 2020. Deze baseren we op de laatste prognose in de september-circulaire gemeentefonds september 2018. Hierin zijn de lonen op basis van de loonvoet sector overheid en de prijzen voor de netto materiële overheidsconsumptie gebruikt. Beide zijn gecorrigeerd met de bijgestelde prognose van het voorgaande begrotingsjaar. Daarmee is de omgevingsdienst verzekerd van een goede loon- en prijsindexatie, namelijk voor 2020 van respectievelijk 3,7% en 1,7%.

Methodiek kostentoerekening stelseltaken Gelderse omgevingsdiensten

De methodiek van het verrekenen van de stelseltaken is herijkt, met een meer passender verdeelsleutel. Het solidariteitsbeginsel blijft daarbij een belangrijk uitgangspunt. De kleinere omgevingsdiensten betalen vanaf 1 januari 2019 minder en de grotere meer. Voor OddV is dit herverdeeleffect € 50.000 nadelig.

Structurele effecten tweede bestuursrapportage

We zien een substantiële toename van de vraag naar specialistische taken, voornamelijk ruimtelijke ordening en projecten. Deels wordt dit gecompenseerd door efficiency- en synergievoordelen met Wabo-producten. Zo'n compensatie is echter niet voor alles mogelijk. Als de economie blijft groeien, dan zal de toename structureel zijn.
Door maatschappelijke ontwikkelingen en een grote toename van klachten over complexe milieu-inrichtingen zijn meer middelen nodig voor de complexe vergunningverlening en handhaving door ODRN en ODRA. Het gaat dan om € 241.000.

Wegvallen subsidie Externe Veiligheid

In de afgelopen jaren is de advisering over Externe Veiligheid (EV) gestimuleerd met een subsidie vanuit het Gelders Uitvoeringsprogramma Omgevingsveiligheid (GUOV). Deze jaarlijkse subsidiering wordt in 2019 met 20% (ca. € 15.000) gekort. Die kosten komen dan rechtstreeks voor rekening van de gemeenten en provincie. Dit geringe bedrag vangen we op binnen de OddV-begroting.
Wat er vanaf 2020 gaat gebeuren is nog niet duidelijk. Dat is mede afhankelijk van de uitkomsten van een landelijk onderzoek over EV-advisering, begin 2019.

C. Tijdelijke projecten en implementatietrajecten

Bedrijfsvoering met effect op begroting

Voortzetting extra inzet energiereductie bedrijven

Halverwege 2017 is ingestemd met het Plan van Aanpak Energiebesparing bij bedrijven. Daarin zijn alleen middelen beschikbaar gesteld voor 2017 en 2018. Op verzoek van de partners is er in 2018 subsidie toegekend uit het Gelders Energieakkoord voor EML-controles. Dit is een cofinanciering, die de partners verplicht om, in ieder geval tot en met 2020, 208 extra EML-controles uit de voeren. De financiële consequenties hiervan en de verplichte EED-controles zijn opgenomen in het kader.

Toename meldingen en toezicht asbestsaneringen

Vanaf 2025 zijn gemeenten verplicht het verbod op asbestdaken te handhaven. OddV is gevraagd samen met de partners het initiatief te nemen voor een versnellingsplan voor de sanering van asbestdaken. Er ligt inmiddels een routekaart met bijbehorende begroting, die nu het bestuurlijk traject bij de partners doorloopt.
De verwachte kosten van dit plan komen ten laste van jaarschijf 2018 en 2019. Na uitvoering van deze taken zal worden geëvalueerd of nog extra middelen in 2020 en volgende jaren nodig zijn om de routekaart een vervolg te geven.
We verwachten dat door de versnelling het aantal asbestsaneringen en het aantal sloopmeldingen met asbestdaken inclusief toezicht zullen stijgen tot 500 (€ 134.000) in 2020 en volgende jaren.

Wet Natuurbescherming (Wnb)

In de praktijk kreeg de natuurtaak de afgelopen járen op landelijk niveau relatief weinig invulling. Door de nieuwe Wnb ligt die verantwoordelijkheid nu meer bij de gemeenten. Met de partners hebben we uitgewerkt hoe de nieuwe Wnb in de werkprocessen geïmplementeerd kan worden. Daarbij hebben we oog voor harmonisatie. Vooralsnog gaan we uit van een basisvariant. Voor de toekomst denken we aan een groeiscenario, maar dit is afhankelijk van gemeentelijke ambities voor het groene kapitaal. Voor de basisvariant hebben we 1000 uren aan extra capaciteit van vergunningverleners (effect voor alle partners) en 2190 uren aan ecologische experts (effect voor die partners die deze expertise afnemen) nodig. De structurele lasten stijgen dan met € 245.000 per jaar. Met de ervaringen van pilotjaar 2019 zullen we dit in 2020 vertalen in producten. Dan zal ook het effect per partner duidelijker worden.

Actualisatie milieuvergunningen

We constateren dat de actualiteit van vergunningplichtige milieu-inrichtingen (niet de complexe bedrijven) achterloopt op de Gelderse norm. Actuele vergunningen zijn noodzakelijk om risico's te beperken en effectief en efficiënt toezicht uit te kunnen voeren. Daarom stellen we voor de actualiteit binnen 3 jaren te verhogen van 57,8% naar de Gelderse norm van 80%. Wij willen hiermee in 2020 beginnen.

Bedrijfsvoering zonder effect op begroting

Doorontwikkeling Informatievoorziening Gelderse Omgevingsdiensten (I-GO)

De Gelderse Omgevingsdiensten werken nauw samen aan een gezamenlijke informatievoorziening (I-GO). Daarmee zijn we voorbereid op de komst van het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) en kunnen we inzetten op informatie-gestuurde handhaving en data-analyses. De omgevingsdiensten Twente en IJsselland participeren ook in I-GO. Volgens het concept dat nu in de maak is, gaat het om € 900.000 op jaarbasis voor alle omgevingsdiensten samen. Voor OddV gaat het om € 140.000 per jaar. Tot en met dit jaar hebben we eenzelfde bedrag geïnvesteerd, vooral door inzet van eigen medewerkers vanuit het primaire proces en de staf. We verwachten dit binnen de begroting te kunnen opvangen, omdat de ontwikkeling moet leiden tot kostenreductie in het primair proces.

Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra)

Vanaf 2020 is de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren van kracht. Deze wet zorgt ervoor dat ambtenaren zoveel mogelijk dezelfde rechten krijgen als werknemers in het bedrijfsleven. De invoering van de wet brengt implementatiewerkzaamheden met zich mee, zoals de omzetting van alle eenzijdige aanstellingen naar tweezijdige arbeidsovereenkomsten. De organisatie moet daarnaast kennis vergaren over het civiele arbeidsrecht. We streven ernaar deze extra inzet binnen de huidige formatie te realiseren.

3. Berekening budgettair kader

Onderstaand berekenen we het budgettaire kader voor de begroting 2020. De raming in de meerjarenbegroting 2019-2022 en de kaderbrief 2020 vormen hiervoor de basis.

Overigens zijn de geraamde bijdragen niet meer dan een omzetverwachting. Is echter de vraag in 2020 gelijk aan de geleverde prestaties in 2020, zoals in het Uitvoeringsplan is opgenomen, dan zal het in 2020 geraamde bedrag moeten worden betaald.

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

OMSCHRIJVING	2019	2020	2021	2022	2023
A. Meerjarenbegroting 2019-2022 jaarschijf 2020 (x € 1000)	12.727	12.616	12.616	12.616	12.616
B. Autonome en structurele effecten					
Compensatie loon- en prijsstijging voor 2020		418	418	418	418
Herverdeeleffecten kosten stelseltaken		50	50	50	50
Structurele effecten 2e bestuursrapportage 2018		241	241	241	241
Wegvallen subsidie Externe Veiligheid		pm	pm	pm	pm
Subtotaal A en B	12.727	13.325	13.325	13.325	3.325
Omzet per partner (x € 1000)					
Barneveld	3.566	3.365	3.365	3.365	3.365
Ede	6.214	6.079	6.079	6.079	6.079
Nijkerk	2.300	2.366	2.366	2.366	2.366
Scherpenzeel	444	463	463	463	463
Wageningen	886	919	919	919	919
Provincie Gelderland	131	133	133	133	133
Totaal	13.541	13.325	13.325	13.325	13.325
C. Tijdelijke projecten en implementatietrajecten					
Energiereductie bedrijven		154			
Toename meldingen en toezicht asbestsanering		134			
Permanente verblijfsrecreatie Ede		250			
Wet natuurbescherming		245			
Actualisatie milieuvergunningen		117			
Doorontwikkeling Informatievoorziening Gelderse OD's		-			
Wet normalisering rechtspositie ambtenaren		-			
Effecten uitvoeringsplan 2019	815				
Subtotaal C	815	900	0	0	0
Omzet per partner (x € 1000)					
Barneveld		246			
Ede		449			
Nijkerk		109			
Scherpenzeel		19			
Wageningen		77			
Provincie Gelderland		-			
Totaal	-	900	-	-	-
Begroting	**13.541**	**14.225**	**13.325**	**13.325**	**13.325**

Leeswijzer

In de Beleidsbegroting op pagina 10 vindt u de inhoudelijke beschrijving van de concrete voornemens van OddV per programma. In dit hoofdstuk staan ook de lasten en de baten per programma. Vervolgens leest u op pagina 24 de verplichte paragrafen. Aansluitend volgt de financiële begroting op pagina 31, met een toelichting op de begrotingsposten en de uitgangspunten. Vanaf pagina 39 zijn de bijlagen opgenomen.

De beleidsbegroting

Het Programmaplan

Het programmaplan van OddV is opgebouwd uit de volgende vijf programma's.
- Programma 1 Vergunningverlening
- Programma 2 Toezicht en handhaving
- Programma 3 Advies
- Programma 4 Stelseltaken
- Programma 5 Projecten

Per programma geven we invulling aan de drie W-vragen: wat willen we bereiken, wat gaan we doen en wat mag het kosten? Samen met de opdrachtgevers geven we antwoord op de tweede en derde W-vraag. Deze vragen vormen de basis voor de outputfinanciering. De Programmabegroting geeft vooral de financiële kaders aan. De daadwerkelijke uitvoering komt tot uiting in het Uitvoeringsplan 2020. Dat plan stellen we eind 2019 samen met u vast.

Voorafgaand aan de aanbieding van de Programmabegroting 2020, heeft het Algemeen Bestuur de kaderbrief 2020 vastgesteld. In de programma's zijn de getallen uit de kaderbrief, aangevuld met enkele wijzigingen als gevolg van externe ontwikkelingen en wijzigingen in de bedrijfsvoering, opgenomen in de tweede W-vraag. Zo geven we inzicht in wat we daarvoor kunnen leveren. De kaderbrief 2020 is een concept, omdat de concrete invulling pas plaatsvindt bij de vaststelling van het Uitvoeringsplan 2020. Dat komt doordat de WGR bepaalt dat de Programmabegroting al vóór 15 april voorafgaand aan het jaar waarop deze van toepassing is, moet worden aangeboden aan het Algemeen Bestuur.

De resultaten die door de OddV worden geleverd, zijn gebaseerd op:
- de DVO's die met de deelnemende partners zijn afgesloten;
- het meest recente Uitvoeringsplan dat is opgesteld voor de partners;
- de Kwaliteitscriteria 2.1;
- de producten in het productenboek;
- het besturingsprogramma;
- Kritische prestatie-indicatoren vastgesteld in het Gelders Stelsel.

Kritische prestatie-indicator

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

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

Kritische prestatie-indicator

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

De verdeling van de kosten over de vijf programma's is bepaald aan de hand van de kaderbrief 2020. Deze ziet er als volgt uit.

JAAR 2020	BATEN	LASTEN	SALDO
Programmaplan			
1 Vergunningverlening	5.573.048	3.986.665	1.586.383
2 Toezicht en Handhaving	5.541.552	3.986.876	1.554.676
3 Advies	2.006.949	1.247.923	759.026
4 Stelseltaken	722.257	981.691	-259.435
5 Projecten	1.219.289	1.017.109	202.180
Overzicht			
Algemene dekkingsmiddelen			
Overhead		3.742.830	-3.742.830
Heffing vennootschapsbelasting			
Bedrag onvoorzien		100.000	-100.000
Saldo van baten en lasten	15.063.094	15.063.094	0
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves		0	0
Resultaat	**15.063.094**	**15.063.094**	**0**

Programma 1

Vergunningverlening

1.1 Wat houdt dit programma in?

Het programma Vergunningverlening betreft de behandeling van omgevingsvergunningen en meldingen. Onze producten staan omschreven in het Productenboek 2019. Het taakveld Vergunningverlening wordt bepaald door de Uitvoering Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo), het Activiteitenbesluit en andere relevante besluiten voor milieubesluiten en de behandeling van milieumeldingen van milieuinrichtingen.

1.2 Wat 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.

Binnen het Gelders Stelsel bestaat een nieuwe kernset van kritische prestatie-indicatoren (KPI's). Deze voeren we geleidelijk in. De indicatoren vindt u in onderstaande tabel. De genoemde normen zijn indicatief en kunnen we pas vaststellen, als we er ervaring mee hebben opgedaan. Deze ervaring evalueren we in het tweede kwartaal van 2019.

Kritische prestatie-indicator

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

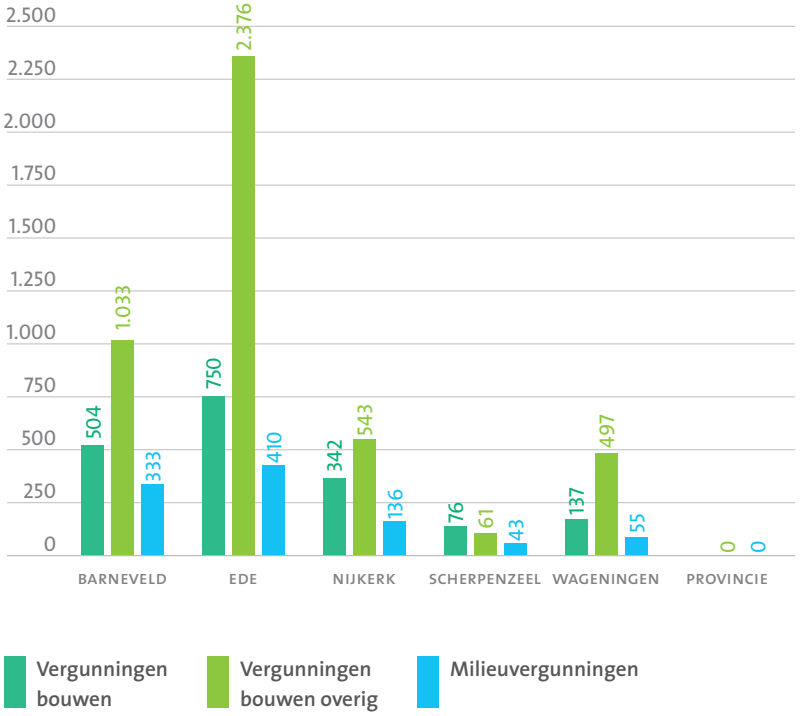
Contractafspraken brandweer
De regionale brandweer brengt expertise in voor de brandveiligheid bij vergunningverlening en handhaving. We hebben hierover nadere contractafspraken gemaakt.

1.3 Wat gaan we doen?

OddV kent gedefinieerde producten en producten die met de eigenaren/opdrachtgevers zijn afgestemd voor vergunningverlening. In ons productenboek staan de volgende producten (zie tabel) voor dit programma.

De exacte output is vooraf niet eenduidig vast te stellen. Het maken van vergunningenproducten is vraaggestuurd. Ook het investeringsklimaat bij het bedrijfsleven en de effecten van de economische situatie in Nederland spelen een grote rol. Vanuit de realisatiecijfers in de afgelopen periode kunnen we een voorspelling doen voor 2020. De producten hieronder zijn gebaseerd op het Uitvoeringsplan 2019, gecorrigeerd met de verwachtingen in de kaderbrief 2020. Deze verwachtingen zullen we bijstellen in het Uitvoeringsplan 2020.

Prognose aantal vergunningaanvragen 2020



Complexe bedrijven
Voor complexe bedrijven werken we inmiddels samen met Omgevingsdienst Regio Nijmegen (ODRN). De bijbehorende aantallen en uren staan niet vermeld in voorgaand overzicht.

OMZET PER PARTNER (INCLUSIEF WAT IS UITBESTEED AAN ODRA EN ODRN)

Barneveld	€	1.454.293
Ede	€	2.478.684
Nijkerk	€	969.468
Scherpenzeel	€	212.517
Wageningen	€	458.188
Provincie	€	0
Totaal	**€**	**5.573.151**

1.4 Wat mag het kosten?

OVERZICHT BATEN EN LASTEN 2020 PROGRAMMA 1 VERGUNNINGVERLENING

	BATEN	LASTEN	SALDO
Programmaplan			
Programma 1 Vergunningverlening	5.573.048	3.986.665	1.586.383
Overzicht			
Algemene dekkingsmiddelen			
Overhead		1.466.628	-1.466.628
Heffing vennootschapsbelasting			
Bedrag onvoorzien		40.000	-40.000
Saldo van baten en lasten	**5.573.048**	**5.493.293**	**79.755**
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves			
Resultaat	**5.573.048**	**5.493.293**	**79.755**

Programma 2

Toetsing en Handhaving

2.1 Wat houdt dit programma in?

Het Programma Handhaving betreft geprogrammeerd toezicht en handhaving van relevante wet- en regelgeving voor bouwen, ruimtelijke ordening en milieu (Wabo). Het gaat hierbij om:

- de uitvoering van controles;
- de afhandeling van meldingen, verzoeken om handhaving en klachten;
- bestuursrechtelijke en strafrechtelijke handhaving volgens de sanctiestrategie van de partners;
- beschikbaarheid voor incidenten- en rampenbestrijding.

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

2.2 Wat willen we bereiken?

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

Binnen het Gelders Stelsel bestaat een nieuwe kernset van kritische prestatie-indicatoren (KPI's). Deze voeren we geleidelijk in. De indicatoren vindt u in onderstaande tabel. De genoemde normen zijn indicatief en kunnen we pas vaststellen als we er ervaring mee hebben opgedaan. Deze ervaring evalueren we in het tweede kwartaal van 2019.

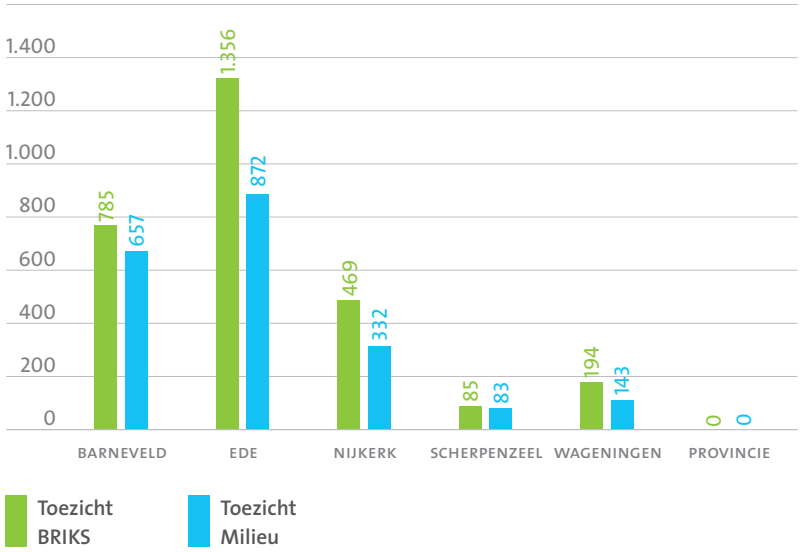
Kritische prestatie-indicator (KPI)

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

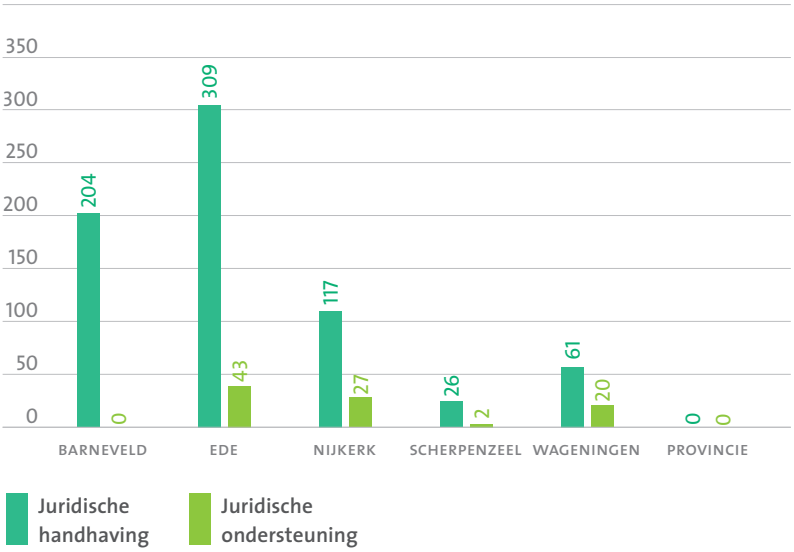
2.3 Wat gaan we doen?

OddV levert de volgende producten, zoals die in het productenboek zijn omschreven in dit programma. Vanuit de realisatiecijfers in de afgelopen periode kunnen we een voorspelling doen voor 2019. De producten hieronder zijn gebaseerd op het Uitvoeringsplan 2019, gecorrigeerd met de verwachtingen in de kaderbrief 2020. Het betreft verwachtingen die we zullen bijstellen in het Uitvoeringsplan 2020.

Prognose aantal toezichtcontroles 2020



Prognose aantal juridische handhavingszaken 2020



Complexe bedrijven
Voor complexe bedrijven werken we inmiddels samen met Omgevingsdienst Regio Arnhem (ODRA). De bijbehorende aantallen en uren staan niet vermeld in voorgaande overzichten.

OMZET PER PARTNER (INCLUSIEF WAT IS UITBESTEED AAN ODRA EN ODRN)

Barneveld	€	1.461.142
Ede	€	2.483.207
Nijkerk	€	956.747
Scherpenzeel	€	203.486
Wageningen	€	311.889
Provincie	€	125.179
Totaal	**€**	**5.541.651**

2.4 Wat mag het kosten?

OVERZICHT BATEN EN LASTEN 2020 PROGRAMMA 2 TOEZICHT EN HANDHAVING

	BATEN	LASTEN	SALDO
Programmaplan			
Programma 2 Toezicht en Handhaving	5.541.552	3.986.876	1.554.676
Overzicht			
Algemene dekkingsmiddelen			
Overhead		1.409.733	-1.409.733
Heffing vennootschapsbelasting			
Bedrag onvoorzien		30.000	-30.000
Saldo van baten en lasten	5.541.552	5.426.609	114.943
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves		0	0
Resultaat	**5.541.552**	**5.426.609**	**114.943**

Programma 3

Advies

3.1 Wat houdt dit programma in?

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

3.2 Wat willen we bereiken?

Met dit programma willen we bereiken dat we alle opgedragen niet-primaire taken naar tevredenheid en verwachting uitvoeren. Het is belangrijk dat de verwachtingen realistisch zijn. Daarom hebben we deze taken in de bijlagen van de DVO's nader gedifferentieerd. Ook rapporteren we hierover periodiek.

Binnen het Gelders Stelsel bestaat een nieuwe kernset van kritische prestatie-indicatoren [KPI's]. Deze voeren we geleidelijk in. De indicatoren ziet u in onderstaande tabel. De genoemde normen zijn indicatief en kunnen we pas vaststellen, als we er ervaring mee hebben opgedaan. Deze ervaring evalueren we in het tweede kwartaal van 2019.

Kritische prestatie-indicator

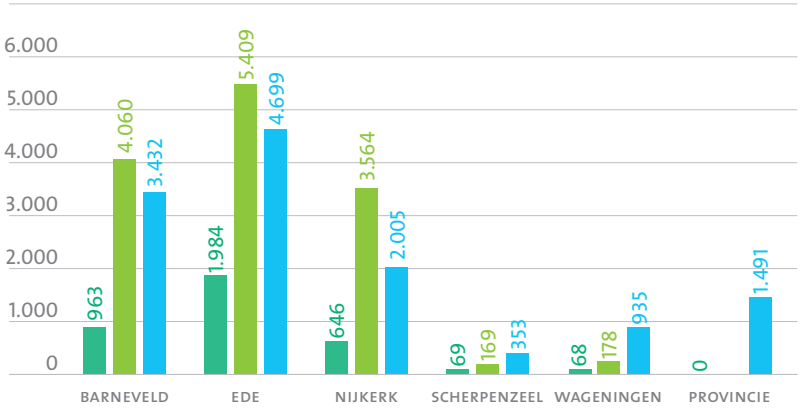
	2017 GEREALISEERD	2018 GEREALISEERD	NORM OF AMBITIE
% externe (door de OddV gegeven) adviezen dat binnen de afgesproken termijn is afgehandeld	onbekend	56%	80%
% tevreden burgers/bedrijven	87%	89%	80%

3.3 Wat gaan we daarvoor doen?

Binnen de geactualiseerde DVO's van 2017 zijn onderstaande afspraken gemaakt, specifiek op het terrein van adviestaken over en weer. In onderstaand overzicht ziet u de adviestaken die OddV voor de partners uitvoert. De 'specialistische producten' aan het primaire product betreffen bijvoorbeeld bodem- en geluidsadviezen. DVO-uren staan voor uren voor ondersteunende dienstverlening aan de partners, zoals is opgenomen in bijlage 5. Onder 'overige dienstverlening' vallen uren voor o.a. calamiteitendienst, ketentoezicht en coördinatie door medewerkers in het primaire proces.

De prognose van beschikbare adviesuren is gebaseerd op de kaderbrief 2020. Deze zal worden bijgesteld in het Uitvoeringsplan 2020.

Prognose adviesproducten en -uren 2020



OMZET PER PARTNER

Barneveld	€	420.713
Ede	€	887.061
Nijkerk	€	430.887
Scherpenzeel	€	43.881
Wageningen	€	100.420
Provincie	€	8.172
Totaal	**€**	**1.891.134**

3.4 Wat mag het kosten?

OVERZICHT BATEN EN LASTEN 2020 PROGRAMMA 3 ADVIES

	BATEN	LASTEN	SALDO
Programmaplan			
Programma 3 Advies	2.006.949	1.247.923	759.026
Overzicht			
Algemene dekkingsmiddelen			
Overhead		509.202	-509.202
Heffing vennootschapsbelasting			
Bedrag onvoorzien		30.000	-30.000
saldo van baten en lasten	**2.006.949**	**1.787.126**	**219.823**
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves			
Resultaat	**2.006.949**	**1.787.126**	**219.823**

Programma 4

Stelseltaken

4.1 Wat houdt dit programma in?

Het Gelders Stelsel garandeert robuustheid van de Gelderse OD's. Het uitgangspunt daarbij is: 'decentraal wat kan, centraal wat moet'. Het Gelders Stelsel is een systeem waarbij de zeven omgevingsdiensten onlosmakelijk met elkaar verbonden zijn via stelselafspraken. In de nabijheid van gemeenten verrichten de omgevingsdiensten alleen die taken waarvoor zij robuust genoeg zijn. Complexe taken waarvoor een individuele OD niet robuust genoeg is, vallen onder één van de Gelderse omgevingsdiensten. Daarnaast is een aantal bedrijfsvoeringstaken belegd bij één van de andere Gelderse omgevingsdiensten. Dit heeft synergievoordelen en brengt balans in de taken die over en weer voor elkaar worden verricht.

Elke individuele omgevingsdienst is verantwoordelijk voor zijn eigen doelstelling en voor de uitvoering van zijn eigen takenpakket. OddV is een van deze omgevingsdiensten. Binnen het Gelders Stelsel voert OddV de stelseltaak Coördinatie en kwaliteit uit. Dat betekent dat de verschillende onderdelen (zeven omgevingsdiensten, de specialistische of stelseltaken) op elkaar afgestemd zijn en blijven. Voor de coördinatietaak is de OddV de 'eerste onder zijn gelijken': OddV heeft dezelfde rechten en plichten als alle andere omgevingsdiensten, maar heeft wel extra taken voor de coördinatie van het Gelders stelsel.
Vanaf 1 januari 2019 is het Programma Innovatie (Informatievoorziening Gelderse Omgevingsdiensten, I-GO) ondergebracht in dit Programma Coördinatie en kwaliteit. De provincie zag namelijk af van een positie in de stuurgroep I-GO, omdat het programmaplan 2015-2018 was afgerond. Bovendien heeft het Directeurenoverleg Gelderse Omgevingsdiensten hiermee gekozen voor een vereenvoudigde programma-organisatie onder leiding van OddV.

4.2 Wat willen we bereiken?

Voor het programma Coördinatie en kwaliteit zijn de volgende ambities gedefinieerd.

Ambitie coördinatie
Onder de coördinatie van het Gelders Stelsel verstaan we een gezamenlijk (strategisch) doel, coördinatiemechanismen, randvoorwaarden voor succesvol samenwerken en harmonisatie, de opstelling en uitvoering van programma's voor stelseltaken en afstemming van zaken en processen. Dit alles voor een vitaal Gelders stelsel dat zich ontwikkelt richting het gezamenlijk gedefinieerde doel.

Ambitie expertgroep Kwaliteit
De expertgroep Kwaliteit streeft ernaar de Gelderse omgevingsdiensten (OD's) te ondersteunen bij de verbetering en borging van de kwaliteit. Dit betreft de uitvoering en de organisatie van de overgedragen Vergunning-, Toezicht- en Handhavingstaken. Hiervoor organiseert de expertgroep stelsel-brede activiteiten. Hierbij zijn de 'Kwaliteitscriteria 2.1 (KC)' en de 'Gelderse handreiking kwaliteitsmanagement' leidend.

Informatievoorziening Gelderse Omgevingsdiensten (I-GO)
In deze programmaperiode bereiden we ons optimaal voor op de Omgevingswet. Dat doen we met slimme innovaties en diverse projecten voor de informatievoorziening.

Daarbij denken we bijvoorbeeld aan toepassing van data-science voor het bepalen van risico-voorspellende waarden, voor informatie-gestuurd toezicht én voor inzicht in ketens en branches. Inwoners en bedrijven verwachten van ons dat we slim en goed omgaan met informatie:

- de informatie moet kloppen;
- eenmalig aangeleverd en opgeslagen, meervoudig gebruikt;
- openbare informatie is transparant;
- vertrouwelijke informatie behandelen we zorgvuldig;
- veilig ontsloten met oog voor privacy;
- snel raadpleegbaar én waardeverhogend door informatie te combineren.

Met I-GO vergroten we in de komende periode de kwaliteit van gegevens. Gegevens en documenten maken we toegankelijk en landelijke registraties vullen we efficiënt met actuele data.

4.3 Wat gaan we doen?

De concrete activiteiten voor de stelseltaken leggen we vast in jaarprogramma's. Deze stemmen we op Wabo-inhoudelijke prioriteiten af met de partners. Het AB-voorzittersoverleg stelt de jaarprogramma's vast. De Governance van het Gelders Stelsel is in november 2017 vastgelegd in een Statuut Voorzittersoverleg. Daarmee is invulling gegeven aan een van de ontwikkelpunten van de evaluatie van het Gelders stelsel. Daarin waren de aansturing, rollen en verantwoordelijkheden van het voorzittersoverleg onvoldoende formeel belegd.

4.4 Wat mag het kosten?

OVERZICHT BATEN EN LASTEN 2020 PROGRAMMA 4 STELSELTAKEN

	BATEN	LASTEN	SALDO
Programmaplan			
Programma 4 Stelseltaken	722.257	981.691	-259.435
Overzicht			
Algemene dekkingsmiddelen			
Overhead		29.028	-29.028
Heffing vennootschapsbelasting			
Bedrag onvoorzien			0
Saldo van baten en lasten	**722.257**	**1.010.719**	**-288.463**
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves			
Resultaat	**722.257**	**1.010.719**	**-288.463**

Programma 5

Projecten

5.1 Wat houdt dit programma in?

Binnen dit programma verantwoorden we projecten met een incidenteel karakter.

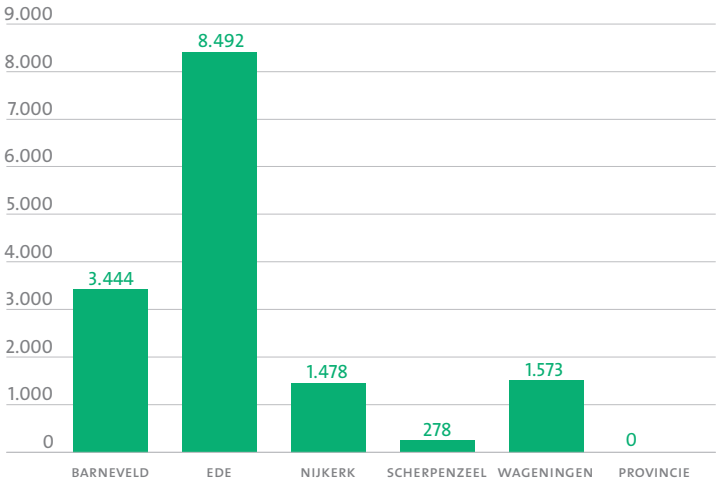
5.2 Wat willen we bereiken?

Projecten moeten een impuls geven aan nieuwe onderwerpen of zaken die onvoldoende geborgd zijn in het primaire proces. De initiatieven voor projecten gaan uit van de partners. Dit programma wil invulling geven aan de wens van de partners om in te spelen op actuele ontwikkelingen. Voor 2020 verwachten we dat OddV meerdere nieuwe of doorlopende projecten zal uitvoeren: energiereductie bij bedrijven, asbestdakensanering, de naleving van de natuurbeschermingswet, anticiperen op de Omgevingswet, de Wet kwaliteitsborging in de bouw en het Digitaal Stelsel Omgevingswet. Inhoudelijk verwijzen we naar de speerpunten en ontwikkeling zoals genoemd in hoofdstuk 3.

5.3 Wat gaan we doen?

Projecten hebben een incidenteel karakter. Nadere invulling of opdrachtverlening wordt vooral vanuit de opdracht van de partners geïnitieerd. Dat vindt pas plaats bij het opstellen van het uitvoeringsplan 2020. We willen vooral onze VTH-expertise inzetten voor de vraag van de opdrachtgever. Desgewenst nemen we de coördinatie op ons.
Onderstaande prognose van beschikbare uren voor de projecten is gebaseerd op de Kaderbrief 2020. Dit blijft een indicatie: pas bij de totstandkoming van het Uitvoeringsplan 2020 geven we hieraan concreet invulling.

Prognose projecten in uren



OMZET PER PARTNER

Barneveld	€	275.007
Ede	€	678.147
Nijkerk	€	118.041
Scherpenzeel	€	22.227
Wageningen	€	125.628
Provincie		
Totaal	**€**	**1.219.050**

5.4 Wat mag het kosten?

Vooralsnog hebben we hierbij alleen rekening gehouden met het project I-GO. Andere projecten zijn nog niet budgettair vertaald of nog niet definitief belegd bij OddV.

OVERZICHT BATEN EN LASTEN 2020 PROGRAMMA 5 PROJECTEN

	BATEN	LASTEN	SALDO
Programmaplan			
Programma 5 Projecten	1.219.289	1.017.109	202.180
Overzicht			
Algemene dekkingsmiddelen			
Overhead		328.238	-328.238
Heffing vennootschapsbelasting			
Bedrag onvoorzien			
Saldo van baten en lasten	**1.219.289**	**1.345.347**	**-126.058**
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves			
Resultaat	**1.219.289**	**1.345.347**	**-126.058**

De paragrafen

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

Paragraaf Weerstandsvermogen

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

Deze paragraaf moet, volgens het BBV, tenminste de volgende drie onderwerpen 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 reserves en de post onvoorzien.

Na het vaststellen van de jaarstukken 2013 beschikken we over reserves. Het volgende overzicht betreft de stand per 1 januari 2019.

Vrij aanwendbare reserves (middelen) behorend tot weerstandsvermogen	1 januari 2020
Reserves	€ 440.000
Onvoorzien op begrotingsbasis	€ 100.000
Totale weerstandscapaciteit	€ 540.000

Na uitnutting van deze capaciteit zijn we aangewezen op de bijdrage van de deelnemers.
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 4) is becijferd op € 780.000 We gaan er echter vanuit dat niet alle risico's zich tegelijkertijd voordoen. We houden dan ook rekening met een dempingsfactor. Omdat specifieke bedrijfservaring nog ontbreekt, hebben we gerekend met het vaker in den lande gehanteerde getal van 0,6.

De benodigde weerstandscapaciteit is dan:
0,6 x € 830.000 = € 498.000
Ons weerstandsvermogen is dan ook voldoende.

Financiële kengetallen

Vanaf deze verslaglegging nemen we in de begroting en het jaarverslag, ingevolge artikel 11 van het BBV, kengetallen op voor: de nettoschuldquote, de nettoschuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, de solvabiliteitsratio, de structurele exploitatieruimte, de grondexploitatie en de belastingcapaciteit. Met deze kengetallen krijgen de leden van Provinciale Staten en de gemeenteraad gemakkelijker inzicht in de financiële positie van hun provincie of gemeente.

De volgende kengetallen zijn hiervoor van belang.

KENGETALLEN IN %	REKENING 2018	BEGROTING 2019	BEGROTING 2020
Nettoschuldquote	-4,33	-4,71	-3,07
Nettoschuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-4,33	-4,71	-3,07
Solvabiliteitsratio	24,22	100	100
Structurele exploitatieruimte	0,24	0	0
Grondexploitatie	n.v.t	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t	n.v.t.	n.v.t.

Nettoschuldquote
Dit kengetal geeft de verhouding weer tussen het vreemd en het eigen vermogen. Het geeft daarmee inzicht in het niveau van de schuldenlast. De VNG geeft richtlijnen voor dit kengetal. Het is voldoende als onze schulden lager zijn dan ons eigen vermogen. We spreken dan van een schuldquote minder dan 100%. Is de schuldquote hoger dan 130%, dan is dit onvoldoende. Onze nettoschuldquote wordt dus als voldoende beschouwd.

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

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

Structurele exploitatieruimte
Het kengetal structurele exploitatieruimte toont welke structurele ruimte de gemeente heeft om haar eigen lasten te dragen. Het is een maatstaf voor het verschil tussen onze structurele baten en structurele lasten. De bepaling gebeurt door het saldo van de structurele baten en

lasten te delen door de totale baten en dit uit te drukken in een percentage. Een negatieve waarde van dit kengetal betekent dat er meer structurele lasten dan baten zijn. Bij een positieve waarde is dit precies andersom. In onze begroting streven we naar een neutrale waarde van dit kengetal (exclusief reservemutaties).

Kengetal grondexploitatie
De afgelopen jaren is gebleken dat grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat de gemeente deze waarde moet terugverdienen bij de verkoop. De accountant beoordeelt ieder jaar of de gronden tegen een actuele waarde op de balans staan. Deze is niet van toepassing voor ons, maar noemen we hier volledigheidshalve.

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

Paragraaf Financiering

Inleiding

De financieringsparagraaf in de jaarstukken is, in samenhang met de financiële verorde-ning, een belangrijk instrument voor de transparantie en daarmee sturing, beheersing en controle van de financieringsfunctie. In het treasury-statuut zijn de doelstellingen van de treasury-functie geformuleerd en geconcretiseerd naar de verschillende deelgebieden van treasury. Deze deelgebieden zijn risicobeheer, financiën en kasbeheer. Ook staan hierin de organisatorische randvoorwaarden.

Ons financieringsvraagstuk is van een beperkte omvang. De meeste bedrijfsvoeringsonderdelen worden namelijk afgenomen van de clusters van gemeenten. Bovendien bestaat het grootste deel van de financiën uit personeelslasten of daaraan gerelateerde kosten. De financierings-risico's zijn dus zeer beperkt.

Algemene ontwikkelingen

De treasury-functie is gebaseerd op de Wet Fido. Een belangrijk element daarbij is meer zicht op de ontwikkeling van de financieringspositie, zowel op korte als lange termijn. Dit betreft vooral de behoefte aan financieringsmiddelen, gerelateerd aan de investerings-planning en de inzet van financieringsmiddelen die vrijvallen of beschikbaar komen.

Risicobeheer

Uit hoofde van de treasury-functie kunnen middelen worden uitgezet. Het treasury-statuut is hierbij leidend. Het schatkistbankieren voor decentrale overheden is in 2013 ingevoerd. Eind 2018 stond er € 1.837.000 bij de centrale overheid. Eind 2017 was dat € 2.386.000.

Renterisicobeheer

Algemene uitgangspunten voor renterisicobeheer zijn:
- geen overschrijding van de renterisiconorm (20% van het begrotingstotaal), conform de Wet Fido;
- de afstemming van nieuwe leningen/uitzettingen op de bestaande financiële positie en de liquiditeitsplanning;
- zo veel mogelijk afstemming van de rentetypische looptijd en het renteniveau van de betreffende lening/uitzetting op de actuele rentestand en de rentevisie.

Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet is in de wet Fido een norm gesteld voor het maximumbedrag waar-op de organisatie haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,2% van het begrotingstotaal aan lasten voor bestemming, dus met uitzondering van de stortingen in de reserves.
De liquide middelen betreffen rekening-couranttegoeden. Deposito's komen voort uit de finan-ciering van het lopende bedrijf en de bestemmingsreserves. De huidige financiële positie geeft geen aanleiding tot maatregelen op de korte termijn.

Renterisiconorm

Het renterisico op de lange financiering wordt wettelijk begrensd door de renterisico-norm. Onder lange financiering verstaat de wet Fido: alle financieringsvormen met een rentetypische looptijd langer dan één jaar. Het renterisico wordt gedefinieerd als het mi-nimum van de netto nieuw aangetrokken schuld en de betaalde aflossingen, vermeerderd met het saldo van de contractuele renteherzieningen op de opgenomen en uitgezette geldleningen. Het renterisico op de lange termijn wordt beperkt tot de in wet genoemde 20% van de restant-hoofdsom van de rentetypische langlopende leningen. De renteri-siconorm is bedoeld om het renterisico over de jaren te spreiden.

Relatiebeheer

Het betalingsverkeer verloopt uitsluitend via de NV Bank voor Nederlandse Gemeenten.

De cijfers

De omgevingsdienst heeft in 2018 geen kasgeldleningen en/of langlopende leningen aangetrokken. Eind 2018 stond er € 1.837.000 bij de centrale overheid.

Paragraaf Bedrijfsvoering

Ontwikkelplan Bedrijfsvoering 2019-2021

Jaarlijks stelt het Dagelijks Bestuur het Ontwikkelplan Bedrijfsvoering (voorheen Resultaat- en Ontwikkelplan) vast. Voor 2019-2021 hebben we speerpunten geformuleerd. Zo willen we bijvoorbeeld professioneel samenwerken rond de invoering van de Omgevingswet. Ook ons project Valleiwerken staat voor professionele samenwerking. Andere in het oog springende onderwerpen zijn de afronding en implementatie van de organisatieontwikkeling en de uitvoering van de OddV-Koers. Daarnaast zal de nadruk liggen op de snelserviceformules voor de verbetering van de dienstverlening, de Omgevingswet en de voorbereiding op de Wet kwaliteitsborging bouw.

Personeel en organisatie

OddV maakt voor de uitvoering van personeelsbeleid en de salarisadministratie gebruik van de ondersteuning door de gemeente Ede in een gastheerconstructie. De OddV-medewerkers vallen onder de CAR-UWO en de rechtspositionele afspraken uit het GSP (Gelders Sociaal Plan).

Normalisatie rechtspositie ambtenaren
Op 1 januari 2020 treedt het Wetsvoorstel normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) in werking. Normalisering van de rechtspositie betekent dat

- het private arbeidsrecht (inclusief het onlangs gewijzigde ontslagrecht) van toepassing wordt op de rechtsverhouding tussen overheidswerkgevers en hun ambtenaren;
- de bestuursrechtelijke regels rond bezwaar en beroep in ambtenarenzaken komen te vervallen;
- de speciale regels voor het arbeidsvoorwaardenoverleg, en de doorwerking daarvan, worden vervangen door het reguliere cao-recht.

Arbeidsvoorwaarden en ambtenaarschap veranderen niet. Invoering van de Wnra heeft alleen gevolgen voor de rechtsverhouding tussen ambtenaar en overheidswerkgever. De Wnra leidt niet tot een wijziging van de in de cao geregelde arbeidsvoorwaarden. Daarover gaan sociale partners die betrokken zijn bij het cao-overleg.
Werknemers bij de overheid blijven ook na de inwerkingtreding van de Wnra ambtenaar.
Het wetsvoorstel voorziet in een nieuwe ambtenarenwet. Daarin staan uitsluitend nog onderwerpen die direct verband houden met de ambtelijke status. Het gaat dan om bepalingen over de ambtseed, integriteitsbeleid, de melding van nevenfuncties en financiële belangen, vertrouwensfuncties en de beperking van bepaalde grondrechten.

Aantal in dienst in 2018
In 2018 zijn negentien medewerkers ingestroomd.

Aantal uit dienst in 2018
In 2018 zijn drie medewerkers uit dienst getreden.

PERSONEELSBESTAND ULTIMO 2018

	BEZETTING	AANTAL MEDEWERKERS	MAN	VROUW	PART-TIMERS
Team Vergunningen	34,8703	40	22	18	19
Team Juridisch advies	28,1495	33	14	19	16
Team Toezicht en Handhaving	30,7645	32	18	4	6
Team Specialisten en Balie	10,9778	12	11	1	4
Staf	10,7278	13	6	7	6
Totaal	**115,4899**	**130**	**71**	**49**	**51**

LEEFTIJDSOPBOUW

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

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

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

Financieel beleid en beheer

Outsourcing van ondersteunende functies:
Met onze partnergemeenten hebben we dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) gesloten voor gebruik van de huisvesting, publieksruimten, catering, vergaderfaciliteiten, receptiediensten en computerwerkplekken. Met de gemeente Ede is daarnaast nog een specifieke DVO gesloten voor centrale I&A-faciliteiten, de financiële administratie, financieel advies, salarisadministratie en het bedrijfszorgpakket en communicatie.
Een beperkt aantal zaken moeten we dan nog zelf regelen: de controllerfunctie, de P&O-functie, documentaire informatievoorziening, applicatiebeheer Open-Wave en de kosten van bestuursondersteuning algemeen bestuur en dagelijks bestuur.
Vanaf 1 april 2016 hebben we een geactualiseerde overeenkomst met Ede. De personeels-, informatiserings- en communicatieadviseur nemen we niet meer af van de gastheer, maar werven we zelf om meer regie te kunnen voeren. De continuïteit borgen we zoveel mogelijk binnen het stelsel.

Overhead en kostentoerekening

Inzicht in kosten in het algemeen en overhead in het bijzonder is van belang voor de sturing door de ge¬meenteraad. De hoofdlijnen moeten daarbij voor de raad duidelijk zijn. In het vernieuwde BBV moet overhead opgenomen worden in een apart overzicht. Het mag niet meer verdisconteerd worden in de lasten van de begroting, maar moet apart inzichtelijk worden gemaakt. Ten opzichte van de uitgangspunten van het Bedrijfsplan OddV 2013, waarbij werd uitgegaan van 52,5% overhead dat als basis voor de oprichting werd gehanteerd, is dit inmiddels aanzienlijk lager. Onderstaande beleidsindicatoren bevestigen dit.

INDICATOR	METING 2017	METING 2018	NORM OF AMBITIE
Kosten externe inhuur: Depla-indicator. Kosten als percentage van totale loonsom en totale kosten externe inhuur.	29%	30%	26%
Overheadkosten: Depla-indicator. Percentage van totale lasten. [1]	24%	23%	25%

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

[1] *Deze indicator is gelijk aan de KPI, vastgesteld binnen het Gelders Stelsel, die op pagina 11 is weergegeven.*

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

De Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen moet aantonen hoe OddV de instandhouding van haar kapitaalgoederen waarborgt. Er zijn nog geen investeringen in kapitaalgoederen gedaan. OddV heeft er namelijk voor gekozen om ondersteunende diensten via een DVO geleverd te krijgen door de partnergemeenten. OddV doet geen investeringen in huisvesting en heeft geen dienstauto's. Kantoorruimte huren we.

Voor ICT, Advies en Ondersteuning is de software voor het primaire proces uit het vernieuwde gastheercontract gehaald. Daarmee houden we het dus in eigen beheer. Vooralsnog leidt dit alleen tot onderhouds- en licentiekosten voor software. Vervangingen van software vangen we voorlopig op binnen de exploitatie en we niet op de balans. Er is daarom geen beleid voor onderhoud van kapitaalgoederen nodig, totdat OddV daarin eigen investeringen gaat doen.

De financiële begroting

Het overzicht van baten en lasten en de toelichting

	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenbegroting		
Financiële begroting	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
Lasten						
Salariskosten	6.753.573	7.043.655	7.304.271	7.304.271	7.304.271	7.304.271
Salariskosten management en staf	1.075.796	1.171.313	1.214.652	1.214.652	1.214.652	1.214.652
Opleidingskosten	201.753	161.500	161.500	161.500	161.500	161.500
Personeelskosten	65.536	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Mobiliteitskosten	218.235	185.000	185.000	185.000	185.000	185.000
Uitbesteed aan ODRA en ODRN	646.072	425.019	432.244	432.244	432.244	432.244
inhuur staf/directie	212.373	257.100	236.300	236.300	236.300	236.300
Inhuur (flexibele schil)	2.946.259	2.261.820	2.394.057	1.450.885	1.432.377	1.432.377
Kantoorbehoeften	30.700	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Onderhoudskosten eigen software	80.277	207.377	210.902	210.902	210.902	210.902
Accountantskosten	30.868	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Huisvestingskosten	391.861	400.955	407.771	407.771	407.771	407.771
ICT, Advies en Ondersteuning	1.201.168	1.203.494	1.223.954	1.223.954	1.223.954	1.223.954
Diverse kosten	144.552	64.975	70.604	70.604	70.604	70.604
Onvoorzien		100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Kosten advies van derden	54.059	77.710	78.000	78.000	78.000	78.000
Proceskosten	31.947	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Bijdrage aan stelsel	275.997	201.848	208.490	208.490	208.490	208.490
Bijdrage aan stelsel Innovatie, excl. project	499.186	576.100	670.349	715.350	715.350	715.350
Baten						
Bijdrage andere omgevingsdiensten stelsel	-139.450	-113.287	-117.478	-117.478	-117.478	-117.478
Idem Innovatie (I-GO) excl. project	-487.748	-530.668	-604.778	-631.125	-612.617	-612.617
Subsidies en overige bijdrage derden	-223.840	-115.850	-115.850	-90.850	-90.850	-90.850
Omzet / deelnemersbijdrage	-13.702.601	-13.579.718	-14.224.986	-13.325.468	-13.325.468	-13.325.468
Saldo van baten en lasten	**306.572**	**158.341**	**0**	**0**	**0**	**0**
Toevoegingen	-257.968	-158.341	-	-	-	-
Resultaat	**48.604**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Omzet per partner	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
Barneveld	3.498.018	3.604.506	3.611.156	3.364.774	3.364.774	3.364.774
Ede	6.436.012	6.214.030	6.527.099	6.078.559	6.078.559	6.078.559
Nijkerk	2.188.924	2.300.216	2.475.143	2.366.370	2.366.370	2.366.370
Scherpenzeel	365.524	443.975	482.111	463.077	463.077	463.077
Wageningen	891.025	885.618	996.126	919.336	919.336	919.336
Provincie	323.097	131.374	133.352	133.352	133.352	133.352
Totaal	**13.702.601**	**13.579.718**	**14.224.986**	**13.325.468**	**13.325.468**	**13.325.468**

Inleiding

In dit hoofdstuk vindt u de financiële begroting van OddV. De basis vormt de kaderbrief 2020, aangevuld met structurele mutaties die voortvloeien uit de jaarrekening 2018 en enkele beleidsmatige keuzes in de bedrijfsvoering. Feitelijk zijn die gegevens structureel doorgetrokken naar 2020 en volgende jaren. Deze begroting vormt de basis voor het voorcalculatorische uurtarief voor de facturatie van in 2020 geleverde producten en uren. De afname van deze producten en uren wordt bepaald bij het Uitvoeringsplan 2020. Dat plan stellen we in november 2019 met de individuele partners samen.

Toelichting op begrotingsposten

Salariskosten primair proces
De salariskosten hangen samen met de externe inhuur (flexibele schil) en zijn bepaald op basis van de werkvraag van de partners. Mutaties in de werkvraag worden hierop gecorrigeerd. Ten opzichte van de begroting 2019 is, conform de begrotingsuitgangspunten, rekening gehouden met een looninflatiecorrectie van 3,7%, waarvan een correctie is meegenomen van 0,5% over voorgaand jaar.

Salariskosten management en staf
Onderstaande tabel geeft een overzicht van de stand van zaken van eind 2018 weer.

MANAGEMENT EN STAF	INVULLING FTE
Directeur	1
Teammanagers	3,4
Controller	1
Adviseur bedrijfsvoering	1
Medewerker Kwaliteit en Coördinatie Stelsel	0,5
Medewerker Interne kwaliteitszorg	1
Applicatiebeheerder ICT	2
Secretariaat	2,06
Medewerker bedrijfsadministratie	0,5
Adviseur P&O	0,8
Personeelsconsulent	0,8
Adviseur I&A	0,4
Totaal management en staf	**14,46**

In 2019 zullen er nog 3 teammanagers zijn. Team Specialisten en Balie wordt namelijk deels ondergebracht bij de andere teams en gaat deels terug naar de gemeente Ede. Daarnaast zullen we een programmamanager en ondersteuning werven om de ambities uit de Koers 2019-2022 te kunnen realiseren.

Opleidings- en algemene personeelskosten
Voor opleiding en algemene personeelskosten is gerekend met ongeveer 3% van de directe loonkosten.

Mobiliteitskosten
Er is nog geen mobiliteitsbeleid. Vooralsnog nemen we de rechten en plichten van de latende organisaties over. Gelet op de ontwikkelingen die op ons afkomen hebben we hiervoor vooralsnog geen beleid ontwikkeld en blijven we zo veel mogelijk leunen op de oplossingen van de partners.

Op 1 januari 2018 is de organisatie overgegaan van geografische naar functionele indeling. Deze verandering heeft geleid tot meer reisbewegingen leidt en dus hogere mobiliteitskosten.

Uitbesteed aan ODRA en ODRN
OddV is binnen de kwaliteitscriteria niet robuust genoeg voor complexe handhaving en vergunningverlening. Daarom hebben we binnen het stelsel van omgevingsdiensten afgesproken dat deze taken worden uitgevoerd door de Omgevingsdiensten Regio Arnhem en Regio Nijmegen. Het betreft hier vooral IPPC- en VVGB-bedrijven.

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

Huisvestingskosten
Onder de huisvestingskosten vallen de kosten voor vergaderruimten en werkplekken (€ 400.955). Binnen het Opdrachtgeversoverleg OddV is afgesproken dat het totaalbedrag wordt verdeeld op basis van de inbreng van fte's. We stellen voor dit te baseren op de vertaling van de werkvraag per partner bij het laatst vastgestelde Uitvoeringsplan.

De volgende verdeling geldt dan.

GEMEENTE	VERHOUDING INBRENG	IN REKENING BRENGEN
Barneveld	29,74	€ 102.903
Ede	53,38	€ 184.699
Nijkerk	20,03	€ 69.306
Scherpenzeel	3,55	€ 12.283
Wageningen	8,4	€ 29.065
Provincie Gelderland	2,75	
Totaal	**117,85**	**€ 407.771**

ICT, Advies en ondersteuning
Voor ICT, Advies en Ondersteuning is in 2016 een nieuw contract gesloten met de gemeente Ede. Het contract geldt tot 1 januari 2019. Begin 2019 evalueren we de dienstverlening. We verwachten overigens verlenging van het contract na 1 januari 2019.

Diverse kosten, accountantskosten, onderhoudskosten eigen software en kantoorbehoeften
De raming voor diverse kosten is benodigd voor specifieke OddV-uitgaven zoals out-of pocket-kosten voor innovatie, de kosten van een aansprakelijkheidsverzekering, bank- en KvK-kosten, specifieke kosten voor het stelsel, enzovoort.

Onvoorzien
De post onvoorzien is geraamd op € 100.000 euro. Omdat de begroting zeer scherp is gesteld, hebben we een post onvoorzien van ca. 1% opgenomen. Doorbelaste overheadkosten en raming van onvoorzien mogen niet meer op de programma's worden geboekt. Daarom verantwoorden we deze per programma. De post onvoorzien verdelen we als volgt: 40% op programma 1 en 30% op zowel programma 2 als 3.

Kosten Advies van derden
Mede vanwege de ervaringen van de afgelopen jaren is dit budget verder verlaagd en aangewend voor knelpunten in de bedrijfsvoering. Voor nu is dat de inhuur van expertise om de thema's uit de Koers 2019-2022 verder inhoud te geven.

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

Bijdrage bovenregionaal stelsel en bijdrage andere omgevingsdiensten
In het Gelders Stelsel van omgevingsdiensten zijn programmatische bovenregionale taken belegd bij 4 omgevingsdiensten. Zo is OddV verantwoordelijk voor de taak Coördinatie en kwaliteit. Vanaf 1 januari 2019 vallen het beheer van en een structurele bezetting voor I-GO onder deze stelseltaak. Hiervoor ontvange we een bijdrage van de andere 6 omgevingsdiensten. Daarnaast betaalt OddV een bijdrage aan de omgevingsdiensten Rivierenland, Veluwe en IJssel, Achterhoek en Noord-Veluwe voor Portaal, Ketentoezicht en P&O en BsB-m.

Subsidies en overige bijdrage derden
In 2019 en volgende jaren betreft dit de raming van de subsidie Externe veiligheid van de Provincie Gelderland. De overige baten betreffen de extra bijdrage voor ecologie van Wageningen, die vooralsnog buiten het Uitvoeringsplan is gehouden.

Omzet deelnemende gemeenten en provincie
We werken al een aantal jaren met een outputbegroting. De deelnemersbijdrage van de partners is gebaseerd op de kaderbrief 2020. Bij de meeste partners is deze in het begin van 2019 behandeld. Omdat er sprake is van een prijs per product/ dienst is het gebruikelijk om te praten over 'afzet', c.q. 'omzet'. De deelnemersbijdragen zijn dan ook één op één omgezet naar de term 'omzet'. De mutaties in de meerjarenbegroting zijn het gevolg van de afspraken in de Kaderbrief 2020. Daarin staan alleen de incidentele en implementatieprojecten voor 2020. Vooralsnog is dan ook ongeveer € 900.000 niet meegenomen in de jaarschijven 2021 tot en met 2023.

De uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting

Uitgangspunten meerjarenbegroting vastgesteld in AB van 5 december 2018

De kaderbrief vastgesteld in het Algemeen Bestuur van 2 november dient als basis voor deze output(meerjaren)begroting.

De belangrijkste afspraken die daar gemaakt zijn de volgende.

- De activiteiten van OddV worden outputgefinancierd op basis van geleverde producten en diensten, zoals deze zijn vastgesteld in het Productenboek (PDC).
- De vraag van de partners is leidend. Met de partners zijn we randvoorwaarden overeengekomen om de continuïteit van de bedrijfsvoering te waarborgen.
- De basis van de omzet/deelnemersbijdrage voor het opstellen van een deze begroting is de Meerjarenbegroting 2019-2022, jaarschijf 2020, aangevuld met de Kaderbrief 2020.
- In Gelders verband is afgesproken om de raming van het percentage voor de lonen en prijzen voor het jaar 2020 te baseren op de Macro Economische Verkenningen (MEV) van het CPB. Deze MEV van september 2018 betreft de lonen op basis van de loonvoet sector overheid en de prijzen voor de netto materiële overheidsconsumptie, beide gecorrigeerd met de bijgestelde prognose van het voorgaande begrotingsjaar. Daarmee is OddV verzekerd van een goede loon- en prijsindexatie. Dit betekent voor 2020 een loonindexatie van 3,7% [2] en voor de prijsindex 1,7% [3].
- Voor de begroting geldt één OddV-uurtarief.
- Na het begrotingsjaar vindt afrekening plaats per partner over de werkelijk geleverde producten en over de uren waaraan geen product is gekoppeld. Dit gebeurt op basis van bij de begroting vastgestelde voorcalculatorische tarieven/productprijzen.
- Resultaten na afrekening (loon-, prijs- en bezettingsverschillen) verrekenen we primair met de partners volgens de werkelijke omzet. Uiteraard kan het Algemeen Bestuur ook besluiten om te putten uit het weerstandsvermogen bij een negatief resultaat of te storten in een bestemmingsreserve bij een positief resultaat.
- Vooralsnog denken we dat het weerstandsvermogen (€ 440.000) toereikend is.

[2] *3,2% met een correctie voorgaande jaren 0,5%*

[3] *1,5% met een correctie voorgaande jaren 0,2%*

Het overzicht van baten en lasten per taakveld

In het Besluit begroting en verantwoording (BBV) is het verplicht een overzicht van baten en lasten per taakveld weer te geven. Deze treft u hieronder aan.

		BEGROTING 2019	
	TAAKVELD	BATEN	LASTEN
Programma 1 Vergunningverlening	7.4 Milieubeheer	1.119.303	781.549
	8.3 Wonen en bouwen	4.453.744	3.205.116
Programma 2 Toezicht en Handhaving	7.4 Milieubeheer	2.198.476	1.625.589
	8.3 Wonen en bouwen	3.343.076	2.361.287
Programma 3 Advies	7.4 Milieubeheer	691.656	379.970
	8.3 Wonen en bouwen	1.315.293	867.953
Programma 4 Stelseltaken	7.4 Milieubeheer	722.257	981.691
	8.3 Wonen en bouwen		
Programma 5 Projecten	7.4 Milieubeheer	515.314	434.500
	8.3 Wonen en bouwen	703.975	582.608
Overzicht			
Algemene dekkingsmiddelen			
Overhead			3.742.830
Heffing Vennootschapsbelasting			
Bedrag onvoorzien			100.000
Saldo van baten en lasten		**15.063.094**	**15.063.094**
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves			0
Resultaat		**15.063.094**	**15.063.094**

Geprognosticeerde Balans 2020

Naast een overzicht van de geraamde baten en lasten per programma, vindt u hieronder ook een geprognosticeerde begin- en eindbalans voor het begrotingsjaar.

ACTIVA	31-12 2018		31-12-2019 geprognosticeerd		31-12-2020 geprognosticeerd	
Vlottende activa						
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar		2.098		350		213
- Vorderingen op openbare lichamen	261		348		211	
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd < 1 jaar	1.837					
- Overige vorderingen	0					
- Overige uitzettingen	0		2		2	
Liquide middelen		13		250		250
- Banksaldi	13		250		250	
Overlopende activa		295		0		0
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	295		0		0	
Totaal vlottende activa		**2.406**		**600**		**463**
Totaal generaal		**2.406**		**600**		**463**

PASSIVA	31-12 2018		31-12-2019 geprognosticeerd		31-12-2020 geprognosticeerd	
Vaste passiva						
Eigen vermogen		572		600		463
- Reserves	621		600		463	
- Gerealiseerde resultaat	-49		0		0	
Totaal vaste passiva		**572**		**600**		**463**
Vlottende passiva						
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar		1.042		0		0
- Banksaldi	0		0		0	
- Overige schulden	1.042		0		0	
Overlopende passiva		792		0		0
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	549					
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	243		0		0	
Totaal vlottende passiva		**1.834**		**0**		**0**
Totaal generaal		**2.406**		**600**		**463**

Voor een toelichting op de reservepositie treft u onderstaand overzicht aan.

	BOEKWAARDE 31-12-2018	BEGROTING 31-12-2019	BEGROTING 31-12-2020
Algemene reserve	440	440	440
Inbedding energie primair proces	44	23	23
Doorontwikkeling organisatie	137		
Gerealiseerde resultaat	-49		
Totaal	**572**	**463**	**463**

Algemene reserve
De algemene reserve is primair bedoeld als weerstandsvermogen voor mogelijke tegenvallers. Op elk moment van de P&C-cyclus worden de risico's geactualiseerd. Hiervoor verwijzen we u naar de paragraaf weerstandsvermogen.

Inbedding energie primair proces
Deze bestemmingsreserve is gevormd door bestemming van jaarrekeningresultaten uit het verleden om de energiereductie bij bedrijven te stimuleren. Deze is gebaseerd op het Plan van Aanpak dat het Algemeen Bestuur vaststelde in maart 2017. Er resteert nog een klein bedrag voor de komende jaren.

Doorontwikkeling organisatie
Deze bestemmingsreserve is gevormd voor de doorontwikkeling van de organisatie. Vooral is deze aangewend voor de extra benodigde capaciteit in 2018 en 2019 om de thema's uit de Koers 2019-2022 inhoud te geven.

Besluit Algemeen Bestuur

Het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst De Vallei;

Gelezen het voorstel van het Dagelijks Bestuur van 4 april 2019;

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

Besluit:

1. De begroting van lasten en baten op programma's voor het jaar 2020 vast te stellen;
2. De meerjarenbegroting voor de jaren 2020-2023 voor kennisgeving aan te nemen;
3. De bevoorschotting conform pagina 33 vast te stellen;

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

de voorzitter J.W.A. van Dijk	de secretaris dhr. H.J. Baakman

Bijlagen

In de bijlagen treft u de volgende overzichten aan:

1. Overzicht formatie en uurtarieven;
2. Overzicht overhead;
3. Meerjarenbegroting op Programmaniveau;
4. Risico-inventarisatie;
5. Werkzaamheden die OddV levert aan de partners buiten de basistaken.

Bijlage 1

Overzicht formatie en uurtarieven

Onderstaand ziet u een berekening van het uurtarief 2020. Deze is gebaseerd op de kaderbrief 2020. De werkvraag is gecorrigeerd met de aan ODRA en ODRN uitbestede formatie. Deze wordt met eigen uurtarieven gefinancierd. Ook hebben we rekening gehouden met de terughoudende besluitvorming rond de incidentele opdrachten en implementatietrajecten waarover nog besluitvorming bij de partners moet plaatsvinden. Deze zijn dus ook niet structureel geraamd. We houden rekening met 1350 productieve uren conform de vastgestelde uitgangspunten.

BEPALING UURTARIEF 2020

Aantal productieve uren per Fte in het primaire proces		1350
	Uren	Totale exploitatie
Kaderbrief 2020	177.481	€ 14.224.986
Uitbesteed ODRA/ODRN	4.766	€ 432.244
Incidentele opdrachten waar de besluitvorming ter discussie ligt bij het bevoegd gezag	11.723	€ 899.519
Netto beschikbaar	160.993	€ 12.893.223
Berekend uurtarief begroting 2020 t.b.v. UP2020		**€ 80,09**

Bijlage 2

Overzicht overhead

BEGROTING OVERHEAD	2019	2020	2021	2022	2023
Salariskosten staf/management	1.101.837	1.142.605	1.142.605	1.142.605	1.142.605
Inhuur staf/management	257.100	236.300	236.300	236.300	236.300
Opleidingskosten	161.500	161.500	161.500	161.500	161.500
Personeelskosten	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Mobiliteitskosten	185.000	185.000	185.000	185.000	185.000
Huisvesting werkplekken	400.955	407.771	407.771	407.771	407.771
ICT, Advies en Ondersteuning	1.203.494	1.223.954	1.223.954	1.223.954	1.223.954
Kantoorbehoeften	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Accountants	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Software in eigen beheer	207.377	210.902	210.902	210.902	210.902
Diverse kosten	34.684	39.798	39.798	39.798	39.798
	3.681.947	**3.742.830**	**3.742.830**	**3.742.830**	**3.742.830**
% van totale lasten	25	25	26	26	26

Bijlage 3

Programmabegroting 2020 en meerjarenbegroting 2021-2023 per taakveld

PROGRAMMABEGROTING X 1€		BEGROTING 2020		BEGROTING 2021		BEGROTING 2022		BEGROTING 2023	
	Taakveld	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Programma 1 Vergunningverlening	7.4	1.119.303	781.549	1.122.186	781.549	1.122.186	781.549	1.122.186	781.549
	8.3	4.453.744	3.205.116	4.466.673	3.132.861	4.466.673	3.121.696	4.466.673	3.121.696
Programma 2 Toezicht en Handhaving	7.4	2.198.476	1.625.589	2.203.969	1.603.939	2.203.969	1.600.594	2.203.969	1.600.594
	8.3	3.343.076	2.361.287	3.352.780	2.337.659	3.352.780	2.334.008	3.352.780	2.334.008
Programma 3 Advies	7.4	691.656	379.970	668.327	379.970	668.327	379.970	668.327	379.970
	8.3	1.315.293	867.953	1.319.111	867.953	1.319.111	867.953	1.319.111	867.953
Programma 4 Stelseltaak	7.4	722.257	981.691	748.604	1.026.692	730.096	1.026.692	730.096	1.026.692
	8.3	0	0	0	0	0	0	0	0
Programma 5 Projecten	7.4	515.314	434.500	117.850	82.623	117.850	82.277	117.850	82.277
	8.3	703.975	582.608	165.422	108.845	165.422	108.845	165.422	108.845
Overzichten		0	0	0	0	0	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen	0.5	0	0	0	0	0	0	0	0
Overhead	0.4	0	3.742.830	0	3.742.830	0	3.742.830	0	3.742.830
Heffing Vennootschapsbelasting	0.9	0	0	0	0	0	0	0	0
Bedrag onvoorzien	0.8	0	100.000	0	100.000	0	100.000	0	100.000
Saldo van baten en lasten		**15.063.094**	**15.063.094**	**14.164.922**	**14.164.922**	**14.146.414**	**14.146.414**	**14.146.414**	**14.146.414**
Toevoegingen en onttrekkingen			0						
Resultaat		**15.063.094**	**15.063.094**	**14.164.922**	**14.164.922**	**14.146.414**	**14.146.414**	**14.146.414**	**14.146.414**

Bijlage 4

Risico-inventarisatie

NAAM RISICO EN BESCHRIJVING	SOORT RISICO	GEVOLGEN ALS RISICO ZICH VOORDOET	BEHEERSMAATREGEL	RESTRISICO	KWANTIFICERING			WEERSTANDSCOMPONENT
					in euro's	kansaanduiding	kans 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 dienstverleningsovereenkomsten Met de deelnemers zijn afspraken gemaakt over de dienstverlening en de informatievoorziening over en weer voor de taakuitoefening. De begroting is gebaseerd op een uniforme VTH-procesgang. Afwijkende situaties per deelnemer kunnen de efficienceydoelstellingen onder druk zetten. Daarnaast moeten latende organisatie en OddV voor elkaar om niet uren verrichten. Daar zit geen of weinig sturing op.	1	Meer uren noodzakelijk om taak te verrichten dan waarmee op basis van de norm rekening is gehouden.	Samen met de partners is een verzakelijkingstraject afgerond, waarin de DVO's zijn geactualiseerd. Door meer gedifferentieerd tijd te schrijven moet dit inzicht geven en de verwachting is dat dit afdoende werkt.	ja	500.000	zeer klein	10	50.000
3 Complexiteit van de stelseltaken Het risico dat gedelegeerde bevoegdheden en verantwoordelijkheden onduidelijk zijn en niet helder zijn vastgelegd.	1, 2	Gebreken in communicatie, waardoor informatie niet of niet tijdig doorkomt; te late communicatie van vergunning-aanvragen en besluiten en te veel schakels inzake coördinatie complexe handhaving zouden in het uiterste geval tot opheffing van het stelsel kunnen leiden en vervolgens tot opschaling van de OD's op het aggregatieniveau van de Veiligheidsregio.	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 ODRN en zijn de afspraken voor de stelseltaken nog eens herijkt. Er loopt nog een discussie over aansturing complexe handhaving. Het scenario waarin ODRA het programmamanagement voor zijn rekening neemt en de uitvoering bij de robuuste OD's blijft wordt nu uitgewerkt.	ja	100.000	gemiddeld	30	30.000
4 Automatisering Productieverlies door uitval van systemen.	1	Meer uren noodzakelijk om taak te verrichten dan waarmee op basis van de norm rekening is gehouden.	Tijdelijk extra inhuur, aanpassing van systemen, afspraken maken met gastheer en opdrachtgevers.	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
5 Outputfinanciering Bij outputfinanciering kan de vraag afwijken van de aannames in de begroting.	1	Dekkingsprobleem op de loon- en materiële kosten en/of overhead, indien er afgerekend wordt op voorcalculatorische tarieven bij lagere vraag dan aanname in de begroting; overdekking bij hogere vraag. Echter de hogere vraag dient dan wel betaald te worden door de partners.	Er is een minimale afname-verplichting van 98% van de totale productie voorgaand jaar. Tevens dient er periodiek gerapporteerd te worden over de voortgang van de productie om hierop te kunnen anticiperen door de opdrachtgevende partners.	ja	200.000	zeer klein	10	20.000
6 Inrichtingenbestand is incompleet en vervuild Er is een risico dat het inrichtingenbestand niet actueel is en dat er veel vervuiling in zit.	1	Het actualiseren kan wel eens meer capaciteit kosten dan waar nu in het UP op gerekend is.	In 2016 is hierop een impactanalyse gedaan. In 2017 en volgende jaren worden er structureel acties uitgevoerd om de actualiteit te verbeteren.	ja	100.000	klein	20	20.000

vervolg bijlage 4 **Risico-inventarisatie**

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

Bijlage 5

Werkzaamheden die de OddV levert aan de partners buiten de basistaken

ACTIVITEIT	OMSCHRIJVING	Barneveld	Ede	Nijkerk	Wageningen	Scherpenzeel
BRIKS-taken	Uitvoering [4]	X	X	X	X	X
Geur	Advisering in het kader van RO-trajecten	X	X	X		X
Ecologie [5]	Advisering Wet Natuurbescherming voor RO-trajecten	X		X		X
Geluid	Metingen bij evenementen	X	X	X		X
	Advisering bij RO[A], Omgevingsvergunningen[B], Evenementen[C]	X [A,B,C]	X [B,C]	X [A,B,C]		X [A,B,C]
Bodem[6]	Toezicht en meldingen Bbk	X	X	X		X
	Advisering bij RO[A], Omgevingsvergunningen[B]	X [A,B]	X [B]	X [A,B]		X [A,B]
	Activiteiten in kader van bodemenergie	X	X	X	X	X
	Zorg voor actuele risicokaart bodem = Bodeminformatiesysteem bijhouden	X	X	X		X
	Opstellen bodembeleid	X		X		
Externe Veiligheid	Risicoanalyses voor inrichtingen	X	X			X
	Bijhouden en aanleveren info voor risicokaart EV	X	X	X		X
	Advisering voor RO-trajecten	X				X
Lucht	Advisering luchtkwaliteit voor inrichtingen	X	X	X		X
Monumenten	Uitvoering vergunningverlening	X	X [7]	X	X	X
	Verwerking subsidieaanvragen voor cultuurhistorie/erfgoed	X	X			
	Secretariaat monumentencommissie	X				
Afvalverordening	Juridische afhandeling klein huishoudelijk afvalovertredingen		X			
APV	Juridische handhaving APV en bijzondere wetten die een relatie hebben met openbare orde en veiligheid				X	
	Afhandelen en verlenen standplaatsvergunningen		X			
Toezicht/Handhaving	Advies met betrekking tot evenementen	X	X	X	X	
WOB	Input leveren voor WOB-verzoeken en raadsvragen en waar nodig inzet ter ondersteuning in rechtszaal of raadzaal	X	X	X	X	X
Bezwaar en Beroep	Behandeling bezwaar en beroep in kader vergunningverlening en handhaving Wabo	X[8]	X	X	X	X
WOZ	Toezicht in het kader van WOZ/woonforenzenbelasting	X				
Verblijfsrecreatie	Ondersteuning beleidsontwikkeling verblijfsrecreatie	X				
Toekennen straatnamen	Straatnamen- en huisnummercommissie			X		
Ontheffingen	Verbranden kap- en snoeihout	X	X			
Projecten	Inmeten voor projecten	X				
Beleid	Toetsing en advisering juridische uitvoerbaarheid en handhaafbaarheid	X	X	X	X	
MER	Advisering met betrekking tot MER	X			X	X
Drank en horeca	Controles inrichtingseisen	X	X	X	X	
	Vergunningverlening		X			
Advies	Toetsing GPR-gebouwen		X		X	
Loketwerkzaamheden	Informatieverstrekking met betrekking tot VTH-taken en RO		X			

[4] De gemeente Nijkerk en de gemeente Wageningen hebben de enkelvoudige kapvergunningen en de meldingen voor aanleg van uitritten uitgezonderd.

[5] De gevolgen van de Wet natuurbescherming moeten nog nader in beeld gebracht worden.

[6] De gemeente Wageningen heeft geen bodemtaken overgedragen aan OddV, ook de basis-toezichttaak niet. Uitzondering hierop zijn de taken rond bodemenergie.

[7] De gemeente Ede voert de inhoudelijke advisering en beoordeling uit.

[8] De gemeente Barneveld heeft de taak Bezwaar en Beroep niet bij OddV ingebracht. De medewerkers van de OddV verzorgen wel de vertegenwoordiging namens het college bij de hoorzittingen.