

Ontwerp

Programmabegroting 2021

Meerjarenbegroting 2022 – 2024



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Aanbieding	4
1. Inleiding	4
2. Koers OddV 2019 - 2022 jaarschijf 2021	4
3. Berekening budgettair kader	6
Leeswijzer	8
DE BELEIDSBEGROTING	10
Het Programmaplan	10
Kritische prestatie-indicatoren	10
Programma 1: Vergunningverlening	12
Programma 2: Toezicht en Handhaving	15
Programma 3: Advies	18
Programma 4: Stelseltaken	20
Programma 5: Projecten	22
DE PARAGRAFEN	24
Paragraaf Weerstandvermogen	24
Paragraaf Financiering	26
Paragraaf Bedrijfsvoering	27
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 van 5 december 2019	35
Het overzicht van baten en lasten per taakveld	36
Geprognosticeerde balans 2021	37
Besluit Algemeen Bestuur	39
Bijlagen	40
Bijlage 1 Overzicht formatie en uurtarieven	41
Bijlage 2 Overzicht overhead	42
Bijlage 3 Meerjarenbegroting 2021-2024 Programma's	43
Bijlage 5 Werkzaamheden die OddV levert aan de partners buiten de basistaken	45

Aanbieding

1. Inleiding

Dit is de Ontwerpbegroting 2021 van Omgevingsdienst De Vallei (OddV). Op grond van artikel 29 lid 2 van de gemeenschappelijke regeling wordt deze begroting vóór 15 april 2020 aangeboden aan Provinciale Staten en de gemeenteraden. Vervolgens hebben zij acht 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 2021. Deze begroting is gebaseerd op de kaderbrief 2021 die is vastgesteld in het Algemeen Bestuur van 5 december 2019.

2. Koers OddV 2019 - 2022 jaarschijf 2021

OddV richt zich met zijn koers op activiteiten in drie beleidsprogramma's:

1. Professionaliseren van de dienstverlening;
2. Implementatie van de Omgevingswet;
3. Bijdragen aan strategische en actuele thema's van de partners.

Professionaliseren van de dienstverlening

Professionele dienstverlening is belangrijk om onze kerntaak blijvend op het gewenste kwaliteitsniveau uit te voeren. Er zijn toenemende verwachtingen van inwoners en bedrijven met betrekking tot digitale dienstverlening enerzijds en persoonlijk contact anderzijds. Medewerkers van OddV zijn het gezicht van de gemeente binnen het vakgebied. De invulling van de rol, houding en het gedrag van de medewerkers van OddV moet dus passend zijn bij de dienstverleningsvisies van onze partners. Dit betekent het volgende per hoofdtaak:

- Vergunningverlening: snel waar het kan, maatwerk waar gewenst.
- Toezicht: risicogericht, innovatief (op basis van onder andere data-analyse) en volgens de Landelijke Handhaving Strategie (LHS).
- Handhaving: klantgericht, duidelijk, gericht op dialoog.

Deze ontwikkelingen in de dienstverlening vragen een andere manier van werken en niet zozeer een uitbreiding van werkzaamheden. Daarom zullen we deze ontwikkeling zo veel mogelijk binnen de bestaande begroting opvangen.

Implementatie van de Omgevingswet

OddV werkt samen met zijn partners aan de implementatie van de Omgevingswet. De verwachte ingangsdatum is 1 januari 2021. OddV ziet de Omgevingswet als een kans om de organisatie verder te ontwikkelen. We vervullen onze rol in alle onderdelen van de beleidscyclus. We voeren ook onder de Omgevingswet de VTH-taken uit en brengen onze expertise in bij de beleidsontwikkeling.

Het sluiten van de beleidscyclus (monitoring) zal OddV verder moeten ontwikkelen. OddV



gebruikt zijn rol als verbinder tussen de gemeenten om het gesprek te faciliteren over een gelijk speelveld onder de Omgevingswet qua regelgeving in het omgevingsplan. Zo werken we naast het lokale maatwerk voor de partners aan regionale samenwerking waar dit de dienstverlening verbetert.

De situatie na inwerkingtreding van de Omgevingswet zal naar verwachting een overgangperiode zijn tot 2029 waarin:

- bestaand RO- en WABO-beleid deels geldig blijft en er nieuw beleid ontstaat;
- er een zoektocht zal zijn naar de beleidsruimte die het bevoegd gezag wil geven aan initiatiefnemers (conserveren versus uitnodigen);
- bestaande regels stapsgewijs worden vereenvoudigd en/of gereduceerd;
- er lokale regels ontstaan die leiden tot meer afwegen;
- vergunningaanvragen van voor 1 januari 2021 onder het huidige regime in 2022 en 2023 worden afgehandeld en uitgevoerd;
- we samen de processen zullen inregelen en optimaliseren.

Tijdens deze periode zal capaciteit nodig blijven om de veranderingen in de organisatie te implementeren.

Bijdragen strategische en actuele thema's

Een van de actuele thema's op dit moment is de Wet kwaliteitsborging van het bouwen (Wkb).

Wet kwaliteitsborging voor het bouwen

Op 1 juli 2020 wordt duidelijk of de ingangsdatum van de Wkb op 1 januari 2021 zal zijn. De Wet kwaliteitsborging voor het bouwen legt de verantwoordelijkheid voor het toetsen en naleven van de bouwregelgeving nadrukkelijk bij de initiatiefnemer. Hierbij is de verwachting dat de rol van het bevoegd gezag afneemt en de totale inzet voor beleid en uitvoering wordt gereduceerd.

Uit een impactanalyse van de Gelderse Omgevingsdiensten blijkt dat de Wkb zorgt voor een aanpassing in het takenpakket. De aard van het werk wijzigt, de omvang nauwelijks. Formatiereductie is in de eerste jaren daarom waarschijnlijk niet aan de orde. Op basis hiervan wordt geadviseerd om de in de meerjarenbegroting geraamde budgetten vast te houden.

Deze stelselwijziging (vooral de Wkb) heeft echter wel grote gevolgen voor de leges. Deze gevolgen worden veroorzaakt door een splitsing van de huidige omgevingsvergunning in twee vergunningen (een omgevingsvergunning omgevingsplanactiviteit en een omgevingsvergunning voor een bouwactiviteit). Leges voor omgevingsvergunningen voor een bouwactiviteiten met gevolgklasse 1 (denk aan: grondgebonden woningen, industrie/utiliteitsbouw met maximaal twee bouwlagen) vervallen naar verwachting deels. Er mogen wel leges worden geheven op omgevingsvergunningen voor milieuactiviteiten.

Het is een verantwoordelijkheid van de gemeente om de consequenties in beeld te brengen. OddV kan hierin ondersteunen.



3. Berekening budgettair kader

A. Meerjarenbegroting 2020 - 2021, jaarschijf 2021

De basis van het kader vormt de jaarschijf 2021 van de door het Algemeen Bestuur in juni 2019 vastgestelde Meerjarenbegroting 2020 - 2023.

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 2021. Deze baseren we op de laatste prognose in de septembercirculaire gemeentefonds september 2019. Hierin zijn de lonen gebruikt op basis van de loonvoet sector overheid en de prijzen voor de netto materiële overheidsconsumptie. Beide zijn gecorrigeerd met de bijgestelde prognose van het voorgaande begrotingsjaar. Daarmee is OddV verzekerd van een goede loon- en prijsindexatie, namelijk voor 2021 van respectievelijk 2,9% en 1,8%.

Structurele effecten realisatie 2019

We zien een substantiële toename van de vraag naar specialistische taken, voornamelijk ten behoeve van ruimtelijke ordening, gemeentelijke projecten en evenementen. Hierbij gaat het over adviesvragen over bodem, geluid, geur en ecologie (stikstof). Ook het aantal geluidcontroles als gevolg van klachten neemt toe. Eveneens neemt het aantal calamiteiten toe waarbij OddV wordt betrokken. Dit speelt met name bij onze partner Barneveld. Per saldo leidt dit tot een hogere verwachte omzet van circa € 378.000,-.

Verbetertraject complexe handhaving

De Provincie Gelderland heeft de sterke behoefte om het toezicht en de handhaving van provinciale complexe bedrijven vanuit één aanspreekpunt te benaderen. Dit zal gerealiseerd worden door programmasturing in te voeren onder verantwoordelijkheid van één Omgevingsdienst, te weten Omgevingsdienst Regio Arnhem (ODRA). Dit betekent dat de getrapte financiering zoals deze nu is ingeregeld (de provincie betaalt OddV en OddV betaalt ODRA), ophoudt te bestaan. Het gevolg daarvan is dat de deelnemersbijdrage van de Provincie Gelderland afneemt met € 117.000,-. Voor OddV is dit een budgettair neutrale operatie.

Overheveling taken balie, Drank- en Horecawet aan Ede

De uitvoering van balietaken voor bouwen, wonen en milieu en drank- en horecaverGUNningen is beperkt gebleven tot de gemeente Ede. De gemeente Ede heeft aangegeven dat overheveling van deze taken prima past in de ontwikkeling van hun eigen organisatie. Daarom is besloten om deze taken over te hevelen naar de gemeente Ede. Dit betekent dat de deelnemersbijdrage van Ede (vanaf 1 januari 2020) met € 466.000,- afneemt.

Wegvallen subsidie Externe Veiligheid

In de afgelopen jaren is de advisering over Externe Veiligheid (EV) in reguliere producten (onder andere als onderdeel van vergunningverlening) gestimuleerd met een subsidie vanuit het Gelders Uitvoeringsprogramma Omgevingsveiligheid (GUOV).

De verwachting is dat deze subsidie, groot €50.000,-, in 2021 niet meer beschikbaar is. Omdat de EV-advisering onder andere in vergunningverlening niet beïnvloedbaar is leidt dit tot een structurele lastenverhoging.

Taakstellende bezuiniging Ede

In de Perspectiefnota 2020 - 2023 heeft de Raad van de gemeente Ede besloten de budgetten die beschikbaar zijn voor de deelnemersbijdrage van OddV neerwaarts bij te stellen met € 180.000,-. Dit bedrag is in het financiële kader van Ede verwerkt. Afgesproken is om samen een proces te doorlopen waarin helder wordt hoe we de begroting in lijn kunnen brengen en welke keuzes dit met zich meebrengt, zodat deze kunnen worden vertaald in het Uitvoeringsplan 2021. Vooralsnog is er een stelpost opgenomen, die wordt geconcretiseerd bij het Uitvoeringsplan 2021.

Afstemming begroting gemeente met die van de OddV.

Wij constateren dat als gevolg van verschil in wettelijke termijnen voor de planning en control-cyclus tussen gemeente en OddV de begroting van de gemeente niet altijd aansluit bij die van de OddV. Dat wordt als niet wenselijk ervaren. In 2020 wordt dan ook een proces gestart om dit beter op elkaar af te stemmen.

C. Tijdelijke projecten

Bedrijfsvoering met effect op begroting

Permanente bewoning verblijfsrecreatie vakantieparken Ede

De gemeente Ede levert in 2021 nog een extra impuls ten behoeve van de handhaving op permanente verblijfsrecreatie van € 250.000,-. De extra inzet heeft de afgelopen jaren geleid tot een afname van het permanente wonen op de parken. Ook zijn ondermijnende activiteiten aangetroffen. Voor afronding van het project (met extra inzet), dus bij de kaderbrief 2022, zullen afspraken worden gemaakt over de mogelijkheden rondom het vervolg.

Actualisatie milieuvergunningen

We constateren dat de actualiteit van vergunning-plichtige 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 is ingestemd met een extra budget van € 116.000,- om de actualiteit binnen drie jaar te verhogen van 53% naar de Gelderse norm van 80%. 2021 is hierin het tweede jaar.

In onderstaande cijfermatige opstelling geven we een financiële vertaling van de bovenstaande ontwikkelingen naar de begroting voor 2021 met een doorkijk naar 2022 tot en met 2024.



Omschrijving	2021	2022	2023	2024
A. Meerjarenbegroting 2020-2023, jaarschijf 2021 (x € 1000)	13.325	13.325	13.325	13.325
B. Autonome en structurele effecten.				
Structurele effecten Uitvoeringsplan 2020	378	378	378	378
Verbetertraject complexe handhaving provinciale bedrijven	-117	-117	-117	-117
Overheveling taken balie, Drank- en Horecawet aan Ede	-466	-466	-466	-466
Wegvallen subsidie Externe Veiligheid	50	50	50	50
Loon- en prijsinflatiecorrectie 2021	358	358	358	358
Taakstellende bezuiniging Ede	-180	-180	-180	-180
Subtotaal	13.348	13.348	13.348	13.348
Omzet per partner (x € 1000)				
Barneveld	3.929	3.929	3.929	3.929
Ede	5.605	5.605	5.605	5.605
Nijkerk	2.394	2.394	2.394	2.394
Scherpenzeel	488	488	488	488
Wageningen	916	916	916	916
Provincie Gelderland	16	16	16	16
Totaal	13.348	13.348	13.348	13.348
C. Incidentele projecten				
Permanente bewoning verblijfsrecreatie Ede	250			
Actualisatie milieuvergunningen	116	116		
Bijdrage aan strategische thema's partners	pm			
Subtotaal incidentele projecten	366	116		
Incidentele projecten per partner (x € 1000)				
Barneveld	73	73		
Ede	281	31		
Nijkerk	9	9		
Scherpenzeel	-	-		
Wageningen	3	3		
Provincie Gelderland				
Totaal	366	116	-	-
Begroting	13.714	13.464	13.348	13.348

De geraamde bijdragen zijn overigens niet meer dan een omzetverwachting. Is de vraag in 2021 echter gelijk aan de geleverde prestaties in 2021, zoals in het Uitvoeringsplan is opgenomen, dan zal het in 2021 geraamde bedrag moeten worden betaald.

Leeswijzer

In de Beleidsbegroting vanaf 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 en verder de verplichte paragrafen. Aansluitend volgt de financiële begroting vanaf pagina 31, met een toelichting op de begrotingsposten en de uitgangspunten. Vanaf pagina 40 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 2021. Dat plan stellen we eind 2020 samen met de partners vast.

Voorafgaand aan de aanbidding van de Programmabegroting 2021 heeft het Algemeen Bestuur de kaderbrief 2021 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 2021 is een concept, omdat de concrete invulling pas plaatsvindt bij de vaststelling van het Uitvoeringsplan 2021. Dat komt doordat de Wet gemeenschappelijke regelingen (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 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 2.2;
- de producten in het productenboek;
- het besturingsprogramma;
- kritische prestatie-indicatoren vastgesteld in het Gelders Stelsel.

Kritische prestatie-indicatoren

Binnen het Gelders Stelsel heeft het directeurenoverleg halverwege 2017 een kernset kritische prestatie-indicatoren (KPI's) vastgesteld. Deze kernset is ingevoerd in 2017. 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

	2018 gerealiseerd	2019 gerealiseerd	Norm of ambitie
Percentage geleverde producten/begrote producten:	109%	110%	100%
Percentage gerealiseerde uren/begrote uren	122%	99%	100%
Percentage overhead/totale kosten	23%	25%	< 52,6%

De verdeling van de kosten over de vijf programma's is bepaald aan de hand van de kaderbrief 2021. Deze verdeling ziet er als volgt uit.

Jaar 2021			
	Baten	lasten	Saldo
Programmaplan			
Programma 1: Vergunningverlening	5.134.980	3.542.756	1.592.224
Programma 2: Toezicht en Handhaving	5.253.914	3.714.062	1.539.852
Programma 3: Advies	2.888.706	1.952.097	936.609
Programma 4: Stelseltaken	692.107	976.836	-284.730
Programma 5: Projecten	456.608	312.804	143.804
Overzicht			
Algemene dekkingsmiddelen			
Overhead		3.827.759	-3.827.759
Heffing vennootschapsbelasting			
Bedrag onvoorzien		100.000	-100.000
Kolomtotaal	14.426.314	14.426.314	0
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves		0	0
Netto totaal	14.426.314	14.426.314	0



Programma 1: Vergunningverlening

1.1 Wat houdt dit programma in? 1.2 Wat willen we bereiken?

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 milieu-inrichtingen. Naar verwachting zal de Omgevingswet op 1 januari 2021 in werking zijn getreden en vervangt deze de Wabo.

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.

Kritische prestatie-indicator (KPI)

	2018 gerealiseerd	2019 gerealiseerd	Norm of ambitie
Percentage actuele omgevingsvergunningen voor de activiteit milieu	58%	53%	80%
Percentage milieuvergunningen en meldingen dat binnen de met de partners afgesproken termijn is afgedaan	100%	100%	80%

Toelichting op KPI's

Een van de kwaliteitscriteria 2.2 is de actualiteit van het milieudeel van omgevingsvergunningen. Daarvoor geldt binnen het OddV-werkgebied echter geen beleid. Daarnaast geven we in het uitvoeringsplan prioriteit aan de behandeling van nieuwe aanvragen en meldingen voor milieu en adviesvragen vanuit gemeenten voor milieu. Zo resteert slechts een zeer beperkt deel van onze capaciteit voor de actualisering van vergunningen. Inmiddels is voor de jaren 2020-2022 extra budget beschikbaar gesteld om de actualisatie een impuls te geven.

Contractafspraken brandweer

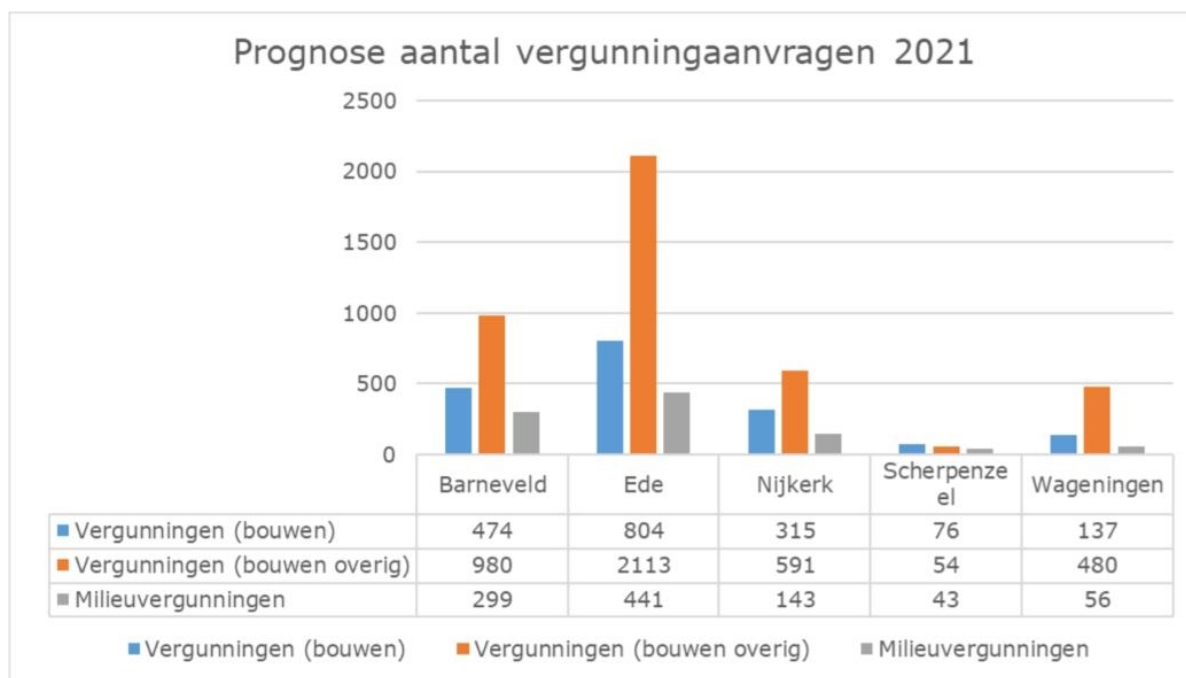
De regionale brandweer brengt expertise in voor de brandveiligheid bij vergunningverlening en handhaving. We hebben hierover nadere contractafspraken gemaakt.



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 rol. Vanuit de realisatiecijfers in de afgelopen periode kunnen we een voorspelling doen voor 2021. De producten hieronder zijn gebaseerd op het Uitvoeringsplan 2020, gecorrigeerd met de verwachtingen in de kaderbrief 2021. Vooralsnog lijken de consequenties mee te vallen als gevolg van het wegvallen van PAS-regeling voor de prognoses van het aanbod van vergunningen; er ontstaan wel vertragingen in de planvorming op locaties in met name de gemeenten Ede en Wageningen. De aangepaste en daarmee verruimde PFAS-normering heeft geen effect op het werkaanbod. Deze ontwikkelingen nemen wij mee in het Uitvoeringsplan 2021.



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	€ 1.321.063
Ede	€ 2.287.184
Nijkerk	€ 867.164
Scherpenzeel	€ 224.897
Wageningen	€ 411.537
Provincie	
Totaal	€ 5.111.846

1.4 Wat mag het kosten?

Overzicht baten en lasten 2021 Programma 1: Vergunningverlening			
	Baten	Lasten	Saldo
Programmaplan			
Programma 1: Vergunningverlening	5.134.980	3.542.756	1.592.224
Overzicht			
Algemene dekkingsmiddelen			
Overhead		1.414.142	-1.414.142
Heffing vennootschapsbelasting			
Bedrag onvoorzien		40.000	-40.000
Kolomtotaal	5.134.980	4.996.899	138.082
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves			
Netto totaal	5.134.980	4.996.899	138.082



Programma 2: Toezicht en Handhaving

2.1 Wat houdt dit programma in?

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

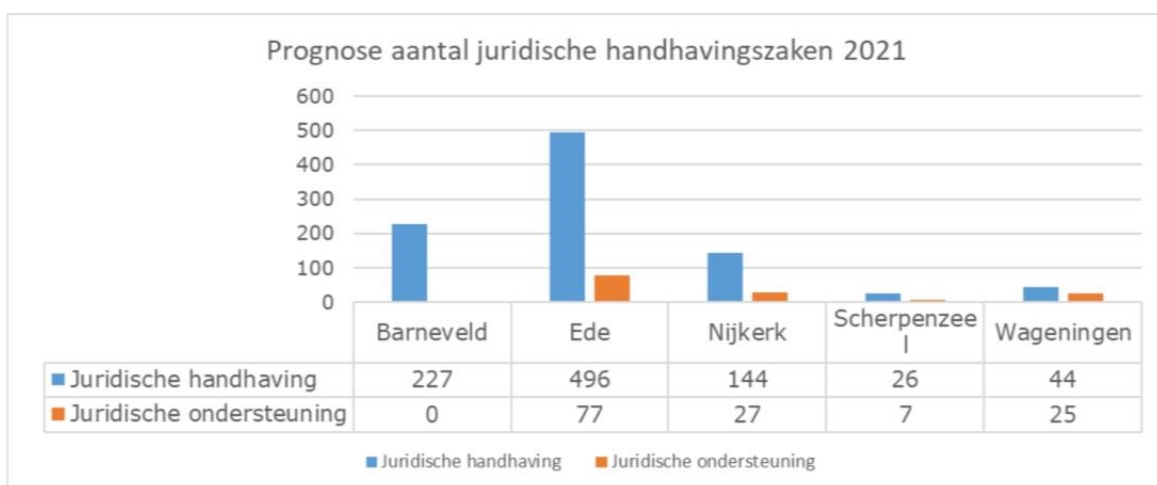
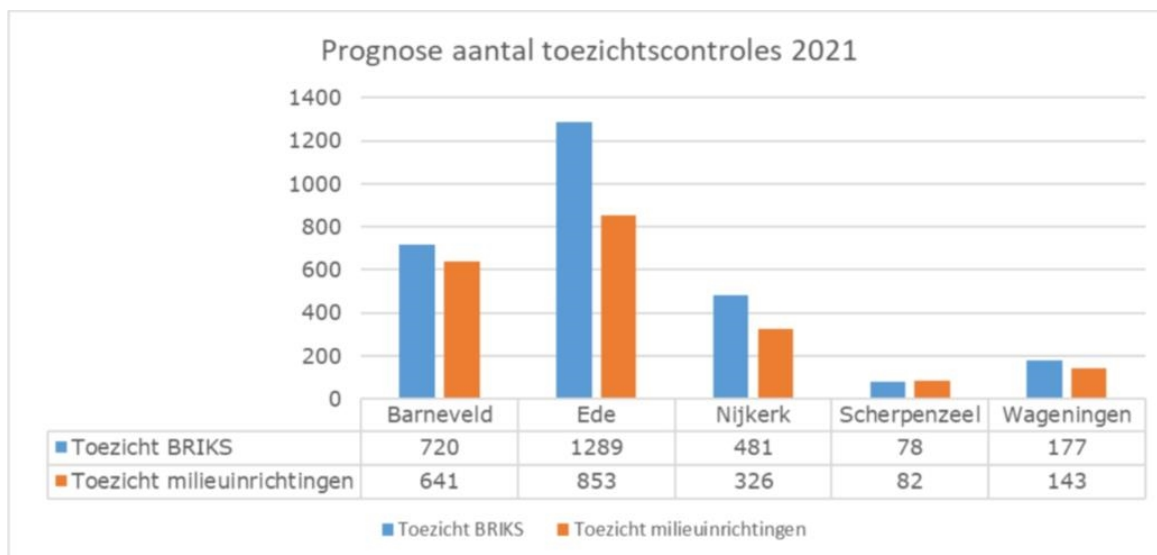
Kritische prestatie-indicator (KPI)

	2018 gerealiseerd	2019 gerealiseerd	Norm of ambitie
% volledige naleving na eerste controle	66%	48%	60%
% controles in relatie tot werk- of uitvoeringsplan-bouw	129%	103%	95%
% controles in relatie tot werk- of uitvoeringsplan-milieu	98%	127%	95%
% klachten en meldingen dat binnen 2 weken is behandeld	96%	100%	80%
% herstelde overtreding na vooraankondiging	75%	76%	85%
% herstelde overtreding na opgelegd handhavingsbesluit	96%	95%	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	87%	81%	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 2021. De producten hieronder zijn gebaseerd op het Uitvoeringsplan 2020, gecorrigeerd met de verwachtingen in de kaderbrief 2021. Het betreft verwachtingen die we zullen bijstellen in het Uitvoeringsplan 2021.





Complexe bedrijven

Voor complexe bedrijven werken we samen met Omgevingsdienst Regio Arnhem (ODRA). De bijbehorende aantallen en uren staan niet vermeld in voorgaande overzichten maar zijn als een budget opgenomen in de omzet van de partners.

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

Barneveld	€ 1.556.181
Ede	€ 2.231.103
Nijkerk	€ 978.570
Scherpenzeel	€ 190.601
Wageningen	€ 294.988
Provincie	
Totaal	€ 5.251.444

2.4 Wat mag het kosten?

Overzicht baten en lasten 2021 Programma 2: Toezicht en Handhaving			
	Baten	Lasten	Saldo
Programmaplan			
Programma 2: Toezicht en Handhaving	5.253.914	3.714.062	1.539.852
Overzicht			
Algemene dekkingsmiddelen			
Overhead		1.435.202	-1.435.202
Heffing vennootschapsbelasting			
Bedrag onvoorzien		30.000	-30.000
Kolomtotaal	5.253.914	5.179.264	74.650
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves			
Netto totaal	5.253.914	5.179.264	74.650

Programma 3: Advies

3.1 Wat houdt dit programma in?

Het programma Advies bestaat uit het geven van specialistische adviezen ten behoeve van vergunning en handavingsprocedures 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.

3.2 Wat willen we bereiken?

OddV stelt zich tot doel om adequaat en kwalitatief goede specialistische adviezen te verstrekken binnen de afgesproken termijn. Met dit programma willen wij bereiken dat we de dienstverlening aan de partners en intern 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. Deze uren belasten we dan ook rechtstreeks aan de partners door.

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.

Kritische prestatie-indicator (KPI)

	2018 gerealiseerd	2019 gerealiseerd	Norm of ambitie
% externe (door OddV gegeven) adviezen dat binnen de afgesproken termijn is afgehandeld	56%	58%	80%
% tevreden burgers/bedrijven	89%	Niet gemeten	80%

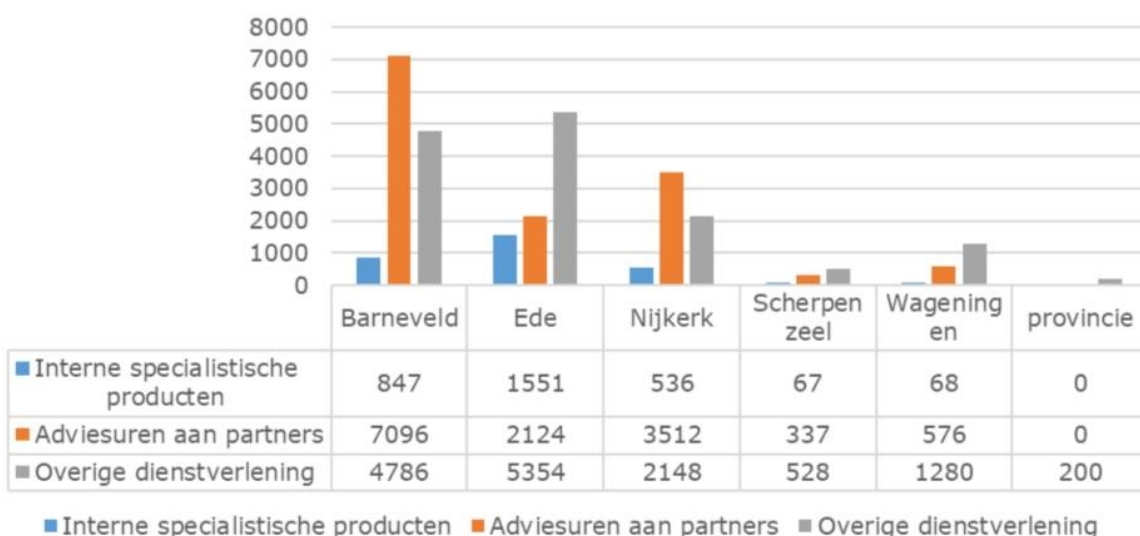
3.3 Wat gaan we daarvoor doen?

Binnen de geactualiseerde DVO's van 2017 zijn afspraken gemaakt, specifiek op het terrein van adviestaken over en weer. In het volgende 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 onder andere calamiteitendienst, ketentoezicht en coördinatie door medewerkers in het primaire proces.

De prognose van beschikbare adviesuren is gebaseerd op de kaderbrief 2021. Deze zal worden bijgesteld in het Uitvoeringsplan 2021.



Prognose adviesproducten en -uren 2021



Omzet per partner

Barneveld	€ 1.124.948
Ede	€ 967.805
Nijkerk	€ 557.158
Scherpenzeel	€ 72.425
Wageningen	€ 161.965
Provincie	€ 16.440
Totaal	€ 2.900.741

3.4 Wat mag het kosten?

Overzicht baten en lasten 2021 Programma 3: Advies			
	Baten	Lasten	Saldo
Programmaplan			
Programma 3: Advies	2.888.706	1.952.097	936.609
Overzicht			
Algemene dekkingsmiddelen			
Overhead		817.998	-817.998
Heffing vennootschapsbelasting			
Bedrag onvoorzien		30.000	-30.000
Kolomtotaal	2.888.706	2.800.095	88.611
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves			
Netto totaal	2.888.706	2.800.095	88.611



Programma 4: Stelseltaken

4.1 Wat houdt dit 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/kwaliteit en I-GO uit.

De visie Gelders Stelsel 2019 - 2022 is gericht op het creëren van een voedingsbodem voor een krachtige samenwerking in een wereld die verandert. Deze voedingsbodem is gericht op samenwerking met betrekking tot actuele onderwerpen in het domein van de leefomgeving.

4.2 Wat 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;
- randvoorwaarden voor succesvol samenwerken en harmonisatie;
- de opstelling en uitvoering van programma's voor stelseltaken;
- de afstemming van zaken en processen, zodat er sprake is van een vitaal Gelders Stelsel dat zich ontwikkelt richting het gezamenlijk gedefinieerde doel.

Ambitie expertgroep Kwaliteit

De expertgroep Kwaliteit ondersteunt de Gelderse omgevingsdiensten bij de verbetering en borging van de kwaliteit. Dat geldt voor de uitvoering en de organisatie van de overgedragen Vergunning-, Toezicht- en Handhavingstaken. Hiervoor organiseert de expertgroep stelselbrede activiteiten. 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. De doelen van I-GO zijn:

- het verbeteren van de kwaliteit van gegevens in de VTH-systemen van de OD's;
- het ontsluiten van gegevens voor de OD's zelf, van derden voor OD's en van de OD's voor derden;
- analyse van gegevens om nieuwe inzichten en een ander perspectief te krijgen in bedrijven en activiteiten, met als doel betere keuzes te kunnen maken voor het verbeteren van de leefomgeving in termen van innovatieve aanpak en effectieve inzet van capaciteit.

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.

We verwachten dat de OD's in 2021 gezamenlijk de verantwoordingssystematiek naar de partner doorontwikkelen, zodanig dat de sturing en verantwoording in lijn zijn met de maatschappelijke opgave waaraan de OD's bijdragen.

In 2021 willen we nieuw kwaliteitsbeleid opstellen, zodanig dat kwaliteitsmanagement optimaal bijdraagt aan de opgaven waar de OD's de komende jaren voor staan. De gezamenlijke informatievoorziening I-GO zal in 2021 nog meer gericht worden op het analyseren van de VTH-business.

4.4 Wat mag het kosten?

Overzicht baten en lasten 2021 Programma 4: Stelseltaken			
	Baten	Lasten	Saldo
Programmaplan			
Programma 4: Stelseltaken	692.107	976.836	-284.730
Overzicht			
Algemene dekkingsmiddelen			
Overhead		31.118	-31.118
Heffing vennootschapsbelasting			
Bedrag onvoorzien			
Kolomtotaal	692.107	1.007.954	-315.848
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves			
Netto totaal	692.107	1.007.954	-315.848

Programma 5: Projecten

5.1 Wat houdt dit programma in?

Binnen het programma Projecten verantwoorden we projecten met een incidenteel karakter.

5.2 Wat willen we bereiken?

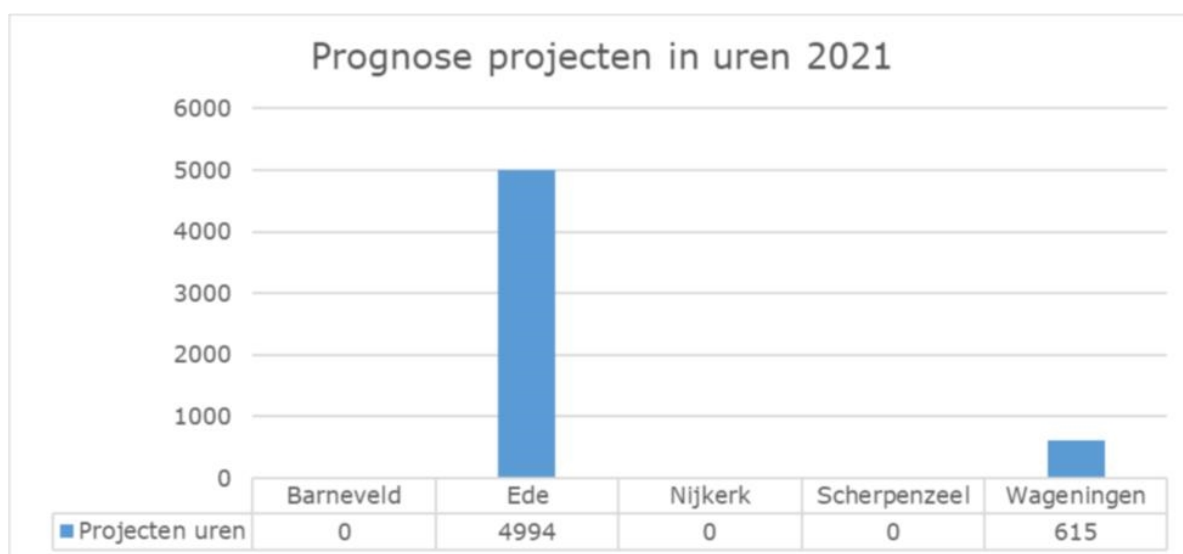
Projecten moeten een impuls geven aan nieuwe onderwerpen of zaken die onvoldoende geborgd zijn in het primaire proces. De initiatieven voor projecten gaan uit van de partners. Dit programma wil invulling geven aan de wens van de partners om in te spelen op actuele ontwikkelingen. Vooral nog zijn alleen de projecten opgenomen waarvoor incidentele gelden van de partners beschikbaar zijn. Dit betreffen alleen de projecten actualisatie milieuvergunningen en permanente bewoning verblijfsrecreatie Ede' Voor andere onderwerpen, zoals energiereductie bij bedrijven en asbestdakensanering, zijn (nog) geen financiële middelen beschikbaar gesteld door de partners. Ook verwachten we dat de invoering van de Omgevingswet binnen onze budgetten kan worden opgevangen, mits daar de focus ligt en prioriteit aan wordt gegeven.

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 2021. 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 2021 geven we hieraan concreet invulling.

In deze begroting beperkt het zich voornamelijk tot het project permanente bewoning verblijfsrecreatie Ede en een stelpost nog in te vullen uren door Wageningen.





Omzet per partner

Barneveld	
Ede	€ 399.753
Nijkerk	
Scherpenzeel	
Wageningen	€ 50.846
Provincie	
Totaal	€ 450.599

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 2021 Programma 5: Projecten			
	Baten	Lasten	Saldo
Programmaplan			
Programma 5: Projecten	456.608	312.804	143.804
Overzicht			
Algemene dekkingsmiddelen			
Overhead		129.298	-129.298
Heffing vennootschapsbelasting			
Bedrag onvoorzien			
Kolomtotaal	456.608	442.102	14.506
Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves			
Netto totaal	456.608	442.102	14.506

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 2020.

Vrij aanwendbare reserves (middelen) behorend tot de weerstandscapaciteit	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 € 789.000,-. We gaan er echter van uit 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:

$$0,6 * € 789.000,- = € 473.000,-$$

Ons weerstandsvermogen is dan ook voldoende.

Financiële kengetallen

Ingevolge artikel 11 van het BBV nemen we in de begroting en het jaarverslag kengetallen op voor: de nettoschuldquote, de nettoschuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, de solvabiliteitsratio, de structurele exploitatieruimte, de grondexploitatie en de belastingcapaciteit. 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	Begroting 2021
Nettoschuldquote	-4,68	-3,48	-3,43
Nettoschuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-4,68	-3,48	-3,43
Solvabiliteitsratio	24,53	100	100
Structurele exploitatieruimte	0,86	0	0
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Nettoschuldquote

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

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 Vereniging van Nederlandse Gemeenten (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 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. Dit kengetal 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. Dit kengetal is niet van toepassing voor ons, omdat we geen belasting heffen. We noemen de belastingcapaciteit volledigheidshalve.

Paragraaf Financiering

Inleiding

De financieringsparagraaf in de jaarstukken is, in samenhang met de financiële verordening, een belangrijk instrument voor de transparantie en daarmee sturing, beheersing en controle van de financieringsfunctie. In het treasurystatuut zijn de doelstellingen van de treasuryfunctie 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 financieringsrisico's zijn dus zeer beperkt.

Algemene ontwikkelingen

De treasuryfunctie is gebaseerd op de Wet financiering decentrale overheden (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 investeringsplanning en de inzet van financieringsmiddelen die vrijvallen of beschikbaar komen.

Risicobeheer

Uit hoofde van de treasuryfunctie kunnen middelen worden uitgezet. Het treasurystatuut is hierbij leidend. Het schatkistbankieren voor decentrale overheden is in 2013 ingevoerd. Eind 2019 stond er € 2.241.000,- bij de centrale overheid. Eind 2018 was dat € 1.837.000,-.

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 waarop 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 financiering 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 renterisiconorm. Onder lange financiering verstaat de Wet fido: alle financieringsvormen met een rentetypische looptijd langer dan één jaar. Het renterisico wordt gedefinieerd als het minimum 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 renterisiconorm 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 2019 geen kasgeldleningen en/of langlopende leningen aangetrokken. Eind 2019 stond er € 2.241.000,- bij de centrale overheid.

Paragraaf Bedrijfsvoering

Organisatiestructuur

Onze organisatie bestaat uit drie functionele teams: Vergunningverlening, Toezicht & Handhaving en Juridisch Advies en een staf.

Ontwikkelplan Koers 2019 - 2022

De ontwikkelagenda voor de staf is gekoppeld aan de Koers 2019 - 2022. De bedrijfsvoering draagt bij aan uitvoering van het primaire proces. Dit betekent een aantrekkelijk werkgeverschap (hr-beleid), inzet van informatievoorziening, goede stuurinformatie, adequaat kwaliteitsbeleid en een solide P&C-cyclus.

Het professionaliseren van de dienstverlening betekent voor de bedrijfsvoering dat de stuurinformatie meer in lijn met de bedoeling zal worden gebracht. In 2020 start dit traject vanuit het Gelders Stelsel. In 2021 wordt dat ook binnen OddV doorgevoerd.

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 cao SGO (Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties) en de rechtspositionele afspraken komen uit het Arbeidsvoorwaardenreglement Gelderse Omgevingsdiensten (AVR).

Aantal in dienst in 2019

In 2019 zijn er **14** medewerkers ingestroomd.

Aantal uit dienst in 2019

In 2019 zijn er **15** medewerkers uit dienst getreden.



Personeelsbestand ultimo 2019

	Bezetting	Aantal medewerkers	Man	Vrouw	Parttimers
Team Vergunningen	32,49	36	28	8	13
Team Juridisch Advies	32,98	40	11	29	24
Team Toezicht en Handhaving	34,99	36	32	4	5
Staf	15,33	18	10	8	7
Totaal	115,78	130	81	49	49

Leeftijdsopbouw

	< 25	25 - 35	35 - 45	45 - 55	55 >
Team Vergunningen	0	5	6	10	15
Team Juridisch Advies	1	9	8	9	13
Team Toezicht en Handhaving	0	5	8	10	13
Staf	1	2	4	4	7
Totaal	2	21	26	33	48

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

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 schil bedraagt eind 2019 circa € 3,2 miljoen. 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 het 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.

Vanaf 1 september 2019 hebben we een geactualiseerde overeenkomst met Ede.

Overhead en kostentoerekening

Inzicht in kosten in het algemeen en overhead in het bijzonder is van belang voor de sturing door de gemeenteraad. 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 2019	Raming 2020	Raming 2021
Kosten externe inhuur: Depla-indicator. Kosten als percentage van totale loonsom en totale kosten externe inhuur	23%	19%	16%
Overheadkosten: Depla-indicator. Percentage van totale lasten ¹	25%	26%	26%

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. Het overheadpercentage stijgt licht; enerzijds omdat er extra budget wordt toegevoegd aan de overhead voor opleidingen en personeel en anderzijds omdat het totaal van de lasten daalt door verlaging van de budgetten voor projecten en overheveling van taken aan Ede (balie Bouwen Wonen en Milieu en horeca) en de Omgevingsdienst Regio Arnhem (complexe handhaving provinciale inrichtingen).

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



Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

De Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen moet aantonen hoe OddV de instandhouding van zijn 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. 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. Vervanging van software vangen we voorlopig op binnen de exploitatie en activeren 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

Financiële begroting	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenbegroting		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten						
Salariskosten primair proces excl. inhuur	7.254.550	7.335.657	7.426.670	7.426.670	7.426.670	7.426.670
Salariskosten management en staf	1.356.525	1.374.182	1.391.232	1.391.232	1.391.232	1.391.232
Opleidingskosten	215.993	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Personeelskosten	99.479	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Mobiliteitskosten	224.610	221.000	221.000	221.000	221.000	221.000
Uitbesteed aan ODRA en ODRN	453.125	357.138	306.617	306.617	306.617	306.617
inhuur staf/directie	184.635	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Inhuur (flexibele schil)	2.561.292	2.046.650	1.680.433	1.411.271	1.294.855	1.294.855
Kantoorbehoeften	18.599	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Onderhoudskosten eigen software	191.919	211.000	211.000	211.000	211.000	211.000
Accountantskosten	30.677	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Huisvestingskosten	397.537	407.771	415.111	415.111	415.111	415.111
ICT, Advies en Ondersteuning	1.162.096	1.215.782	1.237.666	1.237.666	1.237.666	1.237.666
Diverse kosten	77.167	76.707	76.707	76.707	76.707	76.707
Onvoorzien		100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Kosten Advies van derden	22.392	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000
Proceskosten	27.028	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Bijdrage aan stelsel	205.804	222.101	226.099	226.099	226.099	226.099
Bijdrage aan stelsel Innovatie	593.495	587.357	645.780	650.017	650.017	650.017
		-	-	-	-	-
Baten						
Bijdrage andere omgevingsdiensten stelsel	-123.652	-117.478	-119.593	-119.593	-119.593	-119.593
Idem Innovatie (I-GO) excl project	-566.649	-538.095	-572.514	-557.589	-557.589	-557.589
Subsidies en overige bijdrage derden	-280.047	-126.659	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
Omzet / deelnemersbijdrage	-14.149.924	-13.901.113	-13.714.208	-13.464.208	-13.347.792	-13.347.792
Saldo van baten en lasten	-43.348	-	-	-	-	-
Toevoegingen en onttrekkingen aan	-158.341					
Batig resultaat	-201.689					
Omzet per partner	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Barneveld	3.896.019	4.012.173	4.002.193	4.002.193	3.929.193	3.929.193
Ede	6.369.251	6.091.083	5.885.845	5.635.845	5.604.512	5.604.512
Nijkerk	2.309.455	2.377.946	2.402.892	2.402.892	2.393.809	2.393.809
Scherpenzeel	494.292	487.519	487.924	487.924	487.924	487.924
Wageningen	918.622	916.374	919.336	919.336	916.336	916.336
Provincie Gelderland	162.285	16.018	16.018	16.018	16.018	16.018
Totaal	14.149.924	13.901.113	13.714.208	13.464.208	13.347.792	13.347.792

Inleiding

In dit hoofdstuk vindt u de financiële begroting van OddV. De basis vormt de kaderbrief 2021, aangevuld met structurele mutaties die voortvloeien uit de jaarrekening 2019 en enkele beleidsmatige keuzes in de bedrijfsvoering. Feitelijk zijn die gegevens structureel doorgetrokken naar 2021 en volgende jaren. Deze begroting vormt de basis voor het voorcalculatorische uurtarief voor de facturatie van in 2021 geleverde producten en uren. De afname van deze producten en uren wordt bepaald bij het Uitvoeringsplan 2021. Dat plan stellen we in november 2020 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 2020 is, conform de begrotings-uitgangspunten, rekening gehouden met een looninflatiecorrectie van 2,9%.

Salariskosten management en staf

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de stand van zaken van eind 2019 weer.



Management en Staf	Invulling FTE
Directeur	1
Teammanagers	3
Controller	1
Programmamanager	1
Adviseur bedrijfsvoering	1
Programmaondersteuner	1
Medewerker Interne kwaliteitszorg	1
Applicatiebeheerder ICT	2
Secretariaat	1,93
Medewerker bedrijfsadministratie	0,5
Adviseur P&O	1
Personeelsconsulent	0,6
Adviseur I&A	0,89
Totaal management en staf	15,92

Ten opzichte van de Programmabegroting 2020-2023 is de staf gegroeid met een programmaondersteuner ten behoeve van onder andere de Omgevingswet en is de adviseur Informatisering & Automatisering in dienst van OddV getreden. Deze werd voorheen ingehuurd.

Opleidings- en algemene personeelskosten

Voor opleiding en algemene personeelskosten is gerekend met ongeveer 3,5% van de directe loonkosten.

Mobiliteitskosten

Voor de locaties Barneveld en Ede zijn er dienstauto's geleased met als doel de zichtbaarheid en bekendheid te verhogen van de Omgevingsdienst en de toenemende kosten van mobiliteit (declaraties dienstreizen) te beheersen.

Uitbestede 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. Inmiddels loopt de financiering van het toezicht en vergunningverlening op milieu-inrichtingen waarvan de provincie het bevoegd gezag is niet meer via OddV maar rechtstreeks via ODRA en ODRN.

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. We streven ernaar om de inhuur wel verder af te bouwen. Een en ander wordt wel bemoeilijkt door de schaarste op de arbeidsmarkt.

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.

De volgende verdeling geldt dan:

Gemeente	Verhouding inbreng	In rekening brengen
Barneveld	29,74	€ 107.258
Ede	53,38	€ 192.516
Nijkerk	20,03	€ 72.239
Scherpenzeel	3,55	€ 12.803
Wageningen	8,4	€ 30.295
Provincie Gelderland	2,75	
Totaal	117,85	€ 415.111

ICT, Advies en Ondersteuning

Voor ICT, Advies en Ondersteuning is in 2019 een nieuw contract gesloten met de gemeente Ede. Het contract geldt tot 1 januari 2023. We verwachten overigens verlenging van het contract na 1 januari 2023.

Diverse kosten, accountantskosten, onderhoudskosten eigen software en kantoorbehoeften

De raming voor genoemde kosten zijn benodigd voor specifieke OddV-uitgaven zoals out-of-pocketkosten voor innovatie, de kosten van een aansprakelijkheidsverzekering, bank- en KvK-kosten, accountantskosten en kantoorbehoeften, enzovoort. De ramingen zijn gebaseerd op ervaringscijfers vanuit het verleden.

Onvoorzien

Omdat de begroting zeer scherp is gesteld, hebben we een post onvoorzien van circa 1% opgenomen. De post onvoorzien is geraamd op € 100.000,-. 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

Dit budget wordt gebruikt voor de expertise van derden om de thema's uit de Koers 2019-2022 verder inhoud te geven. Ook kan het gebruikt worden om knelpunten bij de werving van inhuur op te lossen.

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 vier omgevingsdiensten. Zo is OddV verantwoordelijk voor de taak Coördinatie en Kwaliteit. Sinds 1 januari 2019 vallen het beheer van en een structurele bezetting voor Informatievoorziening Gezamenlijke Omgevingsdiensten (I-GO) onder deze stelseltaak. Hiervoor ontvangen we een bijdrage van de andere zes omgevingsdiensten. Daarnaast betaalt OddV een bijdrage aan de Omgevingsdiensten Rivierenland, Veluwe IJssel, Achterhoek en Noord-Veluwe voor Portaal, Ketentoezicht, P&O en BSBm.



Subsidies en overige bijdrage derden

Tot en met 2020 betrof dit voornamelijk de subsidie Externe veiligheid van de Provincie Gelderland. Deze stopt per 1 januari 2021, vandaar dat het begrote bedrag is gedaald. De overige baten betreffen de extra bijdrage voor ecologie van Wageningen, die vooralsnog buiten het Uitvoeringsplan is gehouden en uitkeringen van het UWV voor ziekte.

Omzet deelnemende gemeenten en provincie

We werken al een aantal jaren met een outputbegroting. De deelnemersbijdrage van de partners is gebaseerd op de kaderbrief 2021. Bij de meeste partners is deze in het begin van 2020 behandeld. Omdat er sprake is van een prijs per product/dienst is het gebruikelijk om te praten over 'afzet' dan wel 'omzet'. De deelnemersbijdragen zijn dan ook een-op-een omgezet naar de term 'omzet'. De mutaties in de meerjarenbegroting zijn het gevolg van de afspraken in de kaderbrief 2021. Alleen projecten waar de financiering voor is toegezegd zijn meegenomen in de omzet. Dat betreft dan permanente verblijfsrecreatie voor Ede in 2021 en de actualisatie milieuvergunningen voor 2021 en 2022 voor Barneveld, Ede, Nijkerk en Wageningen. De omzet daalt dan ook in 2022 en volgende jaren.

De uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting

Uitgangspunten meerjarenbegroting vastgesteld in AB van 5 december 2019

De kaderbrief 2021 vastgesteld in het Algemeen Bestuur dient als basis voor deze output- (meerjaren)begroting.

De belangrijkste afspraken die daar gemaakt zijn de volgende:

- De activiteiten van OddV worden output-gefinancierd 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 voor het opstellen van een nieuwe begroting is die van de Meerjarenbegroting 2020 - 2023, jaarschijf 2021 van OddV. De outputvraag van de partners beweegt zich binnen de vastgestelde marges van de begroting.
- Bij de begroting wordt één OddV-uurtarief gecalculeerd voor de kernactiviteiten van OddV.
- Indien partners meerwerk beleggen bij OddV buiten de kaderbrief om en OddV daar extra personeel voor moet inhuren, wordt dat meerwerk doorberekend aan de partner tegen het vastgestelde uurtarief van OddV, opgehoogd met € 10,- per uur. De reden hiervoor is dat inhuurtarieven hoger zijn dan het voorcalculatorische uurtarief en OddV ook nog kantoorkosten moeten betalen over die inhuur.
- Na het begrotingsjaar vindt er afrekening plaats per partner over de werkelijk geleverde producten en over de uren waar geen product aan is gekoppeld. Dit gebeurt op basis van bij de begroting vastgestelde voorcalculatorische tarieven/productprijzen.
- Resultaten na afrekening (loon-, prijs- en bezettingsverschillen) worden primair verrekend met de partners naar rato van de werkelijke omzet. Uiteraard kan het Algemeen Bestuur ook besluiten om te putten uit het weerstandsvermogen bij een negatief resultaat, dan wel besluiten te storten in een bestemmingsreserve bij een positief resultaat.
- In Gelders verband hebben we afgesproken dat we de raming van het percentage voor de lonen en prijzen voor het jaar 2021 baseren op de laatste prognose in de septembercirculaire gemeentefonds september 2019. Hierin zijn de lonen gebruikt 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 de Omgevingsdienst verzekerd van een goede loon- en prijsindexatie. Dit betekent voor 2021 een loonindexatie van 2,9% en voor de prijsindex 1,8%.



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.

Taakveld		Jaar 2021	
		Baten	Lasten
Programmaplan			
Programma 1:			
Vergunningverlening	7.4 Milieubeheer	1.237.251	875.336
	8.3 Wonen en bouwen	3.897.730	2.667.420
Programma 2: Toezicht en handhaving			
	7.4 Milieubeheer	2.034.354	1.443.412
	8.3 Wonen en bouwen	3.219.560	2.270.649
Programma 3: Advies			
	7.4 Milieubeheer	863.592	583.588
	8.3 Wonen en bouwen	2.025.114	1.368.509
Programma 4: Stelseltaak			
	7.4 Milieubeheer	692.107	976.836
	8.3 Wonen en bouwen		
Programma 5: Projecten			
	7.4 Milieubeheer		
	8.3 Wonen en bouwen	456.608	312.804
Overzichten			
Algemene dekkingsmiddelen	0.5		
Overhead	0.4		3.827.759
Heffing vennootschapsbelasting	0.9		
Bedrag onvoorzien	0.8		100.000
Kolomtotaal		14.426.314	14.426.314
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves			
Netto totaal		14.426.314	14.426.314



Geprognosticeerde balans 2021

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

ACTIVA	31-12-2019	31-12-2020 Geprognostiseerd	31-12-2021 Geprognostiseerd
Vlottende activa			
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar</i>			
- Vorderingen op openbare lichamen	118	254	254
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd < 1 jaar	2.241		
- Overige vorderingen	0		
- Overige uitzettingen	0	2	2
<i>Liquide middelen</i>			
- Banksaldi	223	250	250
<i>Overlopende activa</i>			
- Nog te ontvangen bedragen van overige Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel	281	0	0
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	23	0	0
Totaal vlottende activa	2.886	506	506
Totaal generaal	2.886	506	506
PASSIVA	31-12-2019	31-12-2020 Geprognostiseerd	31-12-2021 Geprognostiseerd
Vaste passiva			
<i>Eigen vermogen</i>			
- Reserves	506	506	506
- Gerealiseerde resultaat	202	0	0
Totaal vaste passiva	708	506	506
Vlottende passiva			
<i>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar</i>			
- Banksaldi	0	0	0
- Overige schulden	1.133		
<i>Overlopende passiva</i>			
- 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	658	0	0
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	387	0	0
Totaal vlottende passiva	2.178	0	0
Totaal generaal	2.886	506	506



Voor een toelichting op de reservepositie treft u het volgende overzicht aan.

	Boekwaarde 31-12-2019	Begroting 31-12-2020	Begroting 31-12-2021
Algemene reserve	440	440	440
Inbedding energie primair proces	23	23	23
Doorontwikkeling organisatie	43	43	43
Gerealiseerde resultaat	202		
Totaal	708	506	506

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 strategische thema's uit de Koers 2019 - 2023 en gevormd door bestemming van het jaarrekeningresultaat 2018.



Besluit Algemeen Bestuur

Het Algemeen Bestuur van Omgevingsdienst De Vallei;

Gelezen het voorstel van het Dagelijks Bestuur van 25 maart 2020;

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 2021 vast te stellen;
2. De meerjarenbegroting voor de jaren 2022 - 2024 voor kennisgeving aan te nemen;
3. De bevoorschotting conform pagina 31 vast te stellen;

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur op 25 juni 2020,

de voorzitter
dr. 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 2021. Deze is gebaseerd op de kaderbrief 2021. We houden rekening met 1350 productieve uren conform de eerder vastgestelde uitgangspunten. De gemiddelde loon- en prijsinflatiecorrectie bedraagt 2,68% en deze is gebruikt voor ophoging van het huidige uurtarief 2020.

Bepaling uurtarief 2021	
Aantal productieve uren per fte in het primaire proces	1350
Omzet 2021 excl. loon- en prijsinflatiecorrectie	€ 13.356.416
Incidentele projecten waarvoor inhuur noodzakelijk is.	€ 366.416
Looninflatiecorrectie 2,9% en prijsinflatiecorrectie 1,8%	€ 357.792
Omzet 2021	€ 13.714.208
Gemiddelde % stijging loon- en prijsinflatie	2,75%
Uurtarief 2020	€ 80,09
Berekend uurtarief begroting 2021	€ 82,30



Bijlage 2 Overzicht overhead

Begroting overhead (x € 1,-)	2020	2021	2022	2023	2024
Salariskosten management en staf	1.299.932	1.316.982	1.316.982	1.316.982	1.316.982
Inhuur staf/management	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Opleidingskosten	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Personeelskosten	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Mobiliteitskosten	221.000	221.000	221.000	221.000	221.000
Huisvesting werkplekken	407.771	415.111	415.111	415.111	415.111
ICT, Advies en Ondersteuning	1.215.782	1.237.666	1.237.666	1.237.666	1.237.666
Kantoorbehoeften	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Accountants	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Software in eigen beheer	211.000	211.000	211.000	211.000	211.000
Diverse kosten	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000
Opbrengsten	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
	3.781.486	3.827.759	3.827.759	3.827.759	3.827.759
% van totale lasten	26	26	27	27	27

Bijlage 3 Meerjarenbegroting 2021-2024 Programma's

(x € 1.000)		2021		2022		2023		2024	
	Taakveld	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Programmaplan									
Programma 1 Vergunningverlening	7.4	€ 1.237	€ 875	€ 1.238	€ 878	€ 1.119	€ 805	€ 1.119	€ 805
	8.3	€ 3.898	€ 2.667	€ 3.899	€ 2.627	€ 3.900	€ 2.603	€ 3.900	€ 2.603
Programma 2 Toezicht en handhaving	7.4	€ 2.034	€ 1.443	€ 2.035	€ 1.423	€ 2.035	€ 1.410	€ 2.035	€ 1.410
	8.3	€ 3.220	€ 2.271	€ 3.221	€ 2.229	€ 3.221	€ 2.200	€ 3.221	€ 2.200
Programma 3 Advies	7.4	€ 864	€ 584	€ 864	€ 585	€ 864	€ 592	€ 864	€ 592
	8.3	€ 2.025	€ 1.369	€ 2.026	€ 1.373	€ 2.026	€ 1.388	€ 2.026	€ 1.388
Programma 4 Stelseltaak	7.4	€ 692	€ 977	€ 677	€ 981	€ 677	€ 981	€ 677	€ 981
	8.3	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Programma 5 Projecten	7.4	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	8.3	€ 457	€ 313	€ 202	€ 137	€ 202	€ 139	€ 202	€ 139
Overzichten									
Algemene dekkingsmiddelen	0,5	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Overhead	0,4	€ -	€ 3.828	€ -	€ 3.828	€ -	€ 3.828	€ -	€ 3.828
Heffing Vennootschapsbelasting	0,9	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Bedrag onvoorzien	0,8	€ -	€ 100	€ -	€ 100	€ -	€ 100	€ -	€ 100
Kolomtotaal		€ 14.426	€ 14.426	€ 14.161	€ 14.161	€ 14.045	€ 14.045	€ 14.045	€ 14.045
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Netto totaal		€ 14.426	€ 14.426	€ 14.161	€ 14.161	€ 14.045	€ 14.045	€ 14.045	€ 14.045
Resultaat									



Bijlage 4 Risico-inventarisatie

naam risico	beschrijving	soort risico	gevolgen als risico zich voordoet	beheersmaatregel	restrictie	kwantificering			Weerstandscom- ponent
						in euro's	kansaanpak	in %	
1 Wet Deregulering beoordeling arbeidsstatie	Opdrachtgevers van zzp'ers, die worden ingezet voor structureel werk kunnen aangemerkt worden als schijnverlener.	1	Afslag loonheffing en premies verschuldigd	Gebruik van modelcontracten getoetst door de belastingdienst	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
2 Afspraken dienstverleningsovereenkomsten	Met de deelnemers zijn afspraken gemaakt over de dienstverlening en de informatievoorziening over en weer voor de taakuitoefening. De begroting is gebaseerd op een uniforme VTH-procesgang. Afwijkende situaties per deelnemer kunnen de efficiencydoelstellingen onder druk zetten.	1	Meer uren noodzakelijk om taak te verrichten dan waarmee op basis van het Uitvoeringsplan rekening mee is gehouden	Door meer gedifferentieerd tijd te schrijven moet dit inzicht geven en de verwachting is dat dit afdoende werkt. Daarmee is er ook meer regie	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	Gebruiken in communicatie, waardoor informatie niet of niet tijdig doorkomt; te laten communicatie van vergunningaanvragen en besluiten en te veel schakels in de coördinatie complex 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 ODRA en de complexe handhaving per 1 januari 2020 gecentraliseerd naar de ODRA. De afspraken voor de stelseltaken zijn daarmee herijkt.	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
4 Automatisering	Productieverlies door uitval van systemen	1	Meer uren noodzakelijk om taak te verrichten dan waarmee op basis van de norm rekening mee is gehouden. Doordat de financiële druk van gemeenten toeneemt dienen de toegelaten aanschafschijf te worden met een toename aan restrictie.	Tijdelijk extra inhuur, aanpassing van systemen, afspraken maken met gastheer en opdrachtgevers.	ja	100.000	klein	20	20.000
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 afgekeerd wordt op vooraf vastgestelde tarieven bij lagere vraag dan aannames in de begroting; overdekking bij hogere vraag. Echter de hogere vraag dient dan wel betaald 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	200.000	zeer klein	10	20.000
6 Inrichtingenbestand is incomplete en vervuld	Er is een risico dat het inrichtingenbestand niet actueel is en dat er veel vervulling in zit.	1	het actueeliseren kan wel eens meer capaciteit kosten dan 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	0	klein	10	0
7 Privatisering van bouwregulering	Risico dat BWT en andere bouwregulering bij andere private partners wordt neergelegd en dat de ODRA een deel van haar taken verliest.	1	Er ontstaan frictiekosten a.g.v. het bovenmatig worden van medewerkers door o.a. de WKS	de ontwikkeling wordt nauwgezet gevolgd, daarnaast wordt een flexibele schil aangehouden voor met name bouwplanners en toezichthouders bouw.	ja	300.000	klein	10	30.000
8 Omgevingswet	De effecten van de Omgevingswet en het Digitaal Stelsel Omgevingswet zijn niet bekend voor de ODRA.	1	Duidelijk is dat er andere competenties noodzakelijk zijn. Cultuuracties, 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 ODRA kunnen hebben.	de ontwikkeling wordt nauwgezet gevolgd. In cultuuracties en opleidingen wordt veelvuldig geïnvesteerd. De impact van DSO op ontwikkeling van het VTH-softwarestelsel zijn nog onvoldoende duidelijk.	ja	200.000	gemiddeld	30	60.000
9 Werving van personeel	De huidige arbeidsmarkt is oververhit door de economische bloei. Daarnaast verwachten we een uitstroom van vele medewerkers de komende jaren a.g.v. pensioering.	1	Nieuwelijk personeel te werven, waardoor we op kwaliteit moeten leveren of dure inhuur moeten doen	Inzetten op arbeidsmarktcommunicatie, Strategische Personeelsplanning	ja	1.000.000	gemiddeld	30	300.000
10 Aanstelings- risico's	de ODRA is aanbestedende partij voor inhuur van personeel, zowel voor 1-10 als voor reguliere taken. De hoogte van inhuur loopt in 2018 op tot ca. € 3,5 mln per jaar	1, 2	Rechtsmatigheidsissues, inbreng schade, schadeclaims van derden.	We maken gebruik van een DAS "Werken in Gelderland" vanuit de gastheer. Tevens wordt via IC de nauwgezet gemonitord.	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
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 bewustwordingsessies voor het complete personeel gehouden. Geheimehoudingsverklaringen zijn ingevuld. Er is een compleet verwerkingsregister en er zijn verwerkersovereenkomsten met onze	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
12 Niet goed functionerende medewerkers	Door de verspreiding van de ODRA 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, dienst- en re-integratie	ja	250.000	gemiddeld	30	75.000
13 Vpb plicht ODRA	Vanaf 1 januari 2016 zijn omgevingsdiensten in principe Vpb-plichtig	1	Opgelegde boetes, inbrengen fiscale administratie en balans, dus toename overhead	Alle activiteiten van de ODRA zijn geclusterd in overheids- en commerciële taken, de commerciële taken worden voorafgaand aan de resultaatbestemming tegen kostprijs afgekeerd	ja	100.000	zeer klein	10	10.000
14 Omzetten van inhuur naar dienstverbanden	Om binnen de exploitatiebudgetten te blijven worden gepoogd de inhuur te beperken en om te zetten naar vaste dienstverbanden	1	Ivm knappe budgetten gemeenten zijn de risico's van frictie groter	Proberen te anticiperen rekening houdend met de personeels leeftijdsopbouw	ja	100.000	klein	20	20.000
15 Programma Aanpak Stijfstof	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, vooral het gesprek aangaan en inzichtelijk maken	ja	500.000	klein	30	150.000
16 bezuinigingstaakstelling	Door knappe budgetten heeft de ODRA een taakstellende bezuiniging opgelegd	1	De keuzes die de opdrachtgever maakt kan leiden tot frictiekosten		ja	180.000	gemiddeld	30	54.000
Totaal									788.000

Bijlage 5 Werkzaamheden die OddV levert aan de partners buiten de basistaken

Activiteit	Omschrijving	Barneveld	Ede	Nijkerk	Wageningen	Schijndel
BRIKS-taken	Uitvoering ²	X	X	X	X	X
Geur	Advisering in het kader van RO-trajecten	X	X	X		X
Ecologie ³	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 ⁴	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 ⁵	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 raadvragen en waar nodig inzet ter ondersteuning in rechtszaal of raadzaal	X	X	X	X	X

² De gemeente Nijkerk en de gemeente Wageningen hebben de enkelvoudige kapvergunningen en de meldingen voor de aanleg van uitritten uitgezonderd.

³ De gevolgen van de Wet natuurbescherming moeten nog nader in beeld gebracht worden.

⁴ De gemeente Wageningen heeft geen bodemtaken overgedragen aan OddV, ook de basis toezichttaak niet. Uitzondering hierop zijn de taken rond bodemenergie.

⁵ De gemeente Ede voert de inhoudelijke advisering en beoordeling uit.

Activiteit	Omschrijving	Barneveld	Ede	Nijkerk	Wageningen	Schzeel
Bezwaar en Beroep	Behandeling bezwaar en beroep voor vergunningverlening en handhaving Wabo	X ⁶	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			

⁶ De gemeente Barneveld heeft de taak Bezwaar en Beroep niet bij OddV ingebracht. De medewerkers van OddV verzorgen wel de vertegenwoordiging namens het college bij de hoorzittingen.