



Omgevingsdienst
TWENTE

Ontwerp Programmabegroting Omgevingsdienst Twente 2021

Ter zienswijze aan
Raden & Staten
14 april 2020

OD Twente
Haven Zuidzijde 30
7607 EW Almelo
Postbus 499
7600 AL Almelo

KVK 71101241
BTW NL858579509B01
IBAN NL48 BNGH 028 5175 416
BIC BNGHNL2G

Titel

Ontwerp Programmabegroting Omgevingsdienst Twente 2021

Ondertitel

Voor een veilige, gezonde omgeving voor alle inwoners van Twente.

Bezoekadres

Haven Zuidzijde 30
7607 EW Almelo

Postadres

Postbus 499
7600 AL ALMELO

Telefoon

0546 - 749500

E-mail

info@odtwente.nl

KVK

71101241

Voorwoord

Hierbij bieden wij u de Ontwerp Programmabegroting Omgevingsdienst Twente 2021 aan.

Het is voor mij bijzonder te werken aan alweer de vierde Programmabegroting Omgevingsdienst Twente (OD Twente).

De 1e begroting betrof de transitiebegroting 2018, het jaar waarin de OD Twente zich nog prematuur ontwikkelde tot de succesvolle geboorte op 1 januari 2019. De 2^e begroting voor 2019 was al sterk gebaseerd op alle verwachtingen en aannames van de “aanstaande ouders” voor het jonge kind. De verwachtingen voor dit jonge kind waren na de geboorte vanzelfsprekend hooggespannen. Ook de 3^e begroting voor 2020 was nog steeds gebaseerd op de verwachtingen en aannames zoals die bij de start golden.

Als OD Twente hebben we in het 1^e jaar na de geboorte een sterke ontwikkeling meegemaakt, er is sprake van een echte groeispurt. Dat wekt verwachtingen naar het huidige kalenderjaar 2020 en daarmee ook naar de programmabegroting voor 2021. Het is een pittige opgave om op basis van de huidige kennis al een doorkijk te maken naar 2021 en daar de programmabegroting voor dat jaar op te baseren.

Niet alleen ontwikkelt de OD Twente zich nu abrupt van puber naar adolescent maar ook de omgeving van de OD Twente is continu aan veranderingen onderhevig. Hierbij valt te denken aan onderwerpen als de Omgevingswet, het stikstofdossier (PAS) en PFAS. Op het moment van schrijven heeft ook het coronavirus al een stevige invloed op de bedrijfsvoering van de OD Twente.

Voor 2021 is een programmabegroting opgesteld die rekening probeert te houden met mogelijke ontwikkelingen. Een belangrijk uitgangspunt hierbij is dat we alvast voorsorteren op een outputbegroting zoals die er per 1 januari 2022 dient uit te zien. Dit doen we door een duidelijke relatie te leggen tussen onze programma's, hetgeen de deelnemers daarvoor inbrengen en wat de OD Twente daarvoor kan leveren. De OD Twente bouwt hierdoor mee aan oplossingen voor toekomstige uitdagingen. Onze middelen en kennis zetten wij zo in voor het realiseren van maatschappelijke opgaven op VTH-gebied waar de lokale overheden zich voor geplaatst zien.

Wij doen dit door niet alleen intensief samen te werken met onze deelnemers maar ook met de gehele landelijke VTH-keten. Bestaande specialismen en disciplines op VTH-gebied krijgen een nieuwe impuls voor duurzame en structurele verbindingen. Samen bouwen we aan de VTH-toekomst van Twente en daar zijn we best trots op!

Deze begroting is tot stand gekomen in samenwerking met de deelnemers in de OD Twente.

Met vriendelijke groet,

Jan Willem Strebus
Directeur Omgevingsdienst Twente

Inhoud

1	Inleiding	7
1.1	Programmabegroting en jaarstukken	7
1.2	Leeswijzer	7
1.3	Uitgangspunten Programmabegroting 2021 OD Twente	8
1.3.1	Vastgestelde Programmabegroting OD Twente 2019 & 2020	8
1.3.2	Afspraken uit het verleden	9
1.3.3	Mutaties t.o.v. Programmabegroting 2020	9
1.3.4	Mutaties t.o.v. meerjarenraming uit Programmabegroting OD Twente 2020	11
2	Besluitvorming	12
3	Over de Omgevingsdienst Twente	13
3.1	Inleiding	13
3.2	Historische ontwikkelingen OD Twente	13
3.2.1	Het werkgebied	13
3.2.2	Missie	14
3.2.3	Visie	14
3.2.4	Kernwaarden	14
3.2.5	Hoofddoelstellingen	14
3.3	Recente ontwikkelingen OD Twente	15
3.3.1	Ontwikkeling programma's	15
3.3.2	Inrichten en beschrijven werkprocessen	16
3.3.3	Toepassen kwaliteitsnormen	16
3.3.4	Overlegstructuur / accountmanagement deelnemers	16
3.3.5	Projecten & Projectmatig Werken	17
3.4	Toekomstige ontwikkelingen OD Twente	17
3.4.1	VTH-archieftaken voor deelnemers	17
3.4.2	Outputfinanciering	17
3.4.3	Ontwikkeling bouwtaken t.b.v. provincie Overijssel en overige deelnemers	18
3.4.4	Ontwikkeling interne controle	18
4	De programma's Vergunningen, Toezicht & Handhaving, Advies en Projecten	19
4.1	Inleiding	19
4.2	Het programma Vergunningen	20
4.2.1	Inleiding programma Vergunningen	20
4.2.2	Ontwikkelingen programma Vergunningen	20

4.2.3	Producten & Aantallen programma Vergunningen	20
	Wat gaan we voor dit programma doen?	20
4.2.4	Kosten programma Vergunningen	22
4.3	Het programma Toezicht & Handhaving	23
4.3.1	Inleiding programma Toezicht & Handhaving.....	23
4.3.2	Ontwikkelingen programma Toezicht & Handhaving.....	23
4.3.3	Producten & Aantallen programma Toezicht en Handhaving	24
4.3.4	Kosten programma Toezicht en Handhaving	26
4.4	Het programma Advies	27
4.4.1	Inleiding programma Advies.....	27
4.4.2	Ontwikkelingen programma Advies.....	27
4.4.3	Producten & Aantallen programma Advies.....	27
4.4.4	Kosten programma Advies.....	29
4.5	Het programma Projecten en Programma's	30
4.5.1	Inleiding programma Projecten en Programma's	30
4.5.2	Projecten	30
4.5.3	Projectmatig werken	31
4.5.4	Kosten programma Projecten & Programma's	36
5	Overzicht van baten en lasten en toelichting	37
5.1	Overzicht van baten en lasten per taakveld	37
5.2	Toelichting op het overzicht van baten en lasten.....	38
5.2.1	Algemene financiële uitgangspunten	38
5.2.2	Personeel	38
5.2.3	Huisvesting & Bedrijfsvoering	39
5.2.4	Overige kosten	42
5.2.5	Algemene dekkingsmiddelen	44
5.2.6	Mutaties reserves	44
5.2.7	Vennootschapsbelasting.....	44
5.2.8	Frictie- en desintegratiekosten.....	44
5.3	Meerjarenraming.....	45
6	Uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting	46
6.1	Geprognosticeerde begin en eindbalans 2021	46
6.2	Toelichting op de uiteenzetting van de financiële positie.....	47
6.2.1	Vaste activa	47

6.2.2	Eigen vermogen.....	47
6.2.3	Voorzieningen.....	47
7	Paragrafen	48
7.1	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	48
7.1.1	Beleid	48
7.1.2	Inventarisatie van de weerstandscapaciteit.....	49
7.1.3	Inventarisatie van de risico's	49
7.1.4	Weerstandratio.....	50
7.1.5	Financiële kengetallen	50
7.2	Financiering	51
7.2.1	Wettelijk kader	51
7.2.2	Renterisiconorm.....	51
7.2.3	Kasgeldlimiet	52
7.2.4	Schatkistbankieren	52
7.2.5	Financieringsbehoefte.....	53
7.3	Bedrijfsvoering.....	53
7.3.1	Organisatie, besturing.....	53
7.3.2	Planning en Control cyclus	53
7.3.3	Informatiemanagement.....	54
7.3.4	Archivering.....	54
7.3.5	Personeel	54
8	Bijlagen	56

1 Inleiding

1.1 Programmabegroting en jaarstukken

Voor u ligt de Programmabegroting 2021 van de Omgevingsdienst Twente (OD Twente).

De OD Twente is een Gemeenschappelijke Regeling tussen de gemeenten Almelo, Borne, Dinkelland, Enschede, Haaksbergen, Hellendoorn, Hengelo, Hof van Twente, Losser, Oldenzaal, Rijssen – Holten, Tubbergen, Twenterand, Wierden en de provincie Overijssel voor de uitvoering van milieutaken.

De OD Twente behandelt voor haar deelnemers de aanvragen voor vergunningen in het kader van het omgevingsrecht (milieudeel en voor de Provincie Overijssel ook het bouwdeel), toetst meldingen, houdt toezicht op en handhaaft de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht. Daarnaast adviseert de OD Twente haar deelnemers bij de opstelling van beleid en bij specifieke ontwikkel- of uitvoeringsprojecten. De OD Twente werkt binnen de door de deelnemers aangegeven beleidskaders en opdrachten zoals die in de individuele Dienst-Verlenings-Overeenkomsten (DVO's) zijn vastgelegd.

De Programmabegroting 2021 omvat het geheel van taken en activiteiten van de OD Twente. Ze heeft een kaderstellende functie: ze wijst gelden toe aan het totaalprogramma en de deelprogramma's en autoriseert de besteding van die gelden. Op deze wijze ondersteunt ze het Algemeen Bestuur bij de uitvoering van zijn controlerende en kaderstellende taak en het budgetrecht.

De begroting is in lijn met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) in de vijf onderstaande onderdelen verdeeld:

Begroting	Beleidsbegroting	- Programmaplan - Paragrafen
	Financiële begroting	- Overzicht van baten en lasten incl. toelichting - Uitzeenzetting van de financiële positie incl. toelichting - Overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld

1.2 Leeswijzer

- Hoofdstuk 1: Inleiding
Dit hoofdstuk bevat:
De leeswijzer
De uitgangspunten voor de Programmabegroting 2021 OD Twente
- Hoofdstuk 2: Besluitvorming
Dit hoofdstuk bevat:
De procedure voor vaststelling van de Programmabegroting 2021 OD Twente.
De tekst van het door Dagelijks Bestuur aan Algemeen Bestuur gevraagde besluit.
- Hoofdstuk 3: Over de Omgevingsdienst Twente
Dit hoofdstuk bevat:
Een kort algemeen beeld van de OD Twente

- Hoofdstuk 4: De programma's Vergunningen, Toezicht & Handhaving, Advies en Projecten
Dit hoofdstuk bevat per programma een antwoord op de vragen:
Wat houdt het programma in?
Wat willen we met het programma bereiken?
Wat zijn mogelijke ontwikkelingen in relatie tot het programma?
Wat gaan we voor het programma doen?
Wat gaat het programma kosten?
- Hoofdstuk 5: Overzicht van baten en lasten en toelichting
Dit hoofdstuk bevat:
Totaaloverzicht van baten en lasten
Toelichting op het overzicht van baten en lasten
Meerjarenraming
Traject van inputfinanciering naar outputfinanciering
- Hoofdstuk 6: Uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting
Dit hoofdstuk bevat:
Uiteenzetting van de financiële positie
Toelichting op de uiteenzetting van de financiële positie
- Hoofdstuk 7: Paragrafen
Dit hoofdstuk bevat:
Weerstandsvermogen en risicobeheersing
Financiering
Bedrijfsvoering
- Hoofdstuk 8: Bijlagen

1.3 Uitgangspunten Programmabegroting 2021 OD Twente

Aan de Concept Programmabegroting OD Twente 2021 liggen een aantal uitgangspunten ten grondslag. Deze worden in paragraaf 1.3.1 en 1.3.2 kort toegelicht. In paragraaf 1.3.3 worden de wijzigingen tussen de Concept Programmabegroting OD Twente 2021 en de vastgestelde Programmabegroting OD Twente 2020 kort samengevat.

1.3.1 Vastgestelde Programmabegroting OD Twente 2019 & 2020

De OD Twente wordt gedurende haar eerste drie operationele jaren gefinancierd op basis van inputfinanciering. Deze afspraak is het uitgangspunt voor de Programmabegrotingen OD Twente 2019, 2020 en 2021.

De door het Algemeen Bestuur op 4 oktober 2019 vastgestelde Programmabegroting OD Twente 2020 heeft vervolgens de basis gevormd voor de Programmabegroting OD Twente 2021.

De belangrijkste uitgangspunten zijn:

- Takenpakket variant 4 (Milieubreed)
- Verdeling kosten primair proces o.b.v. door deelnemers ingebrachte FTE's
- Verdeling kosten secundair proces (overhead) o.b.v. inwoneraantal deelnemers waarbij de Provincie Overijssel meetelt voor het gemiddelde inwoneraantal van de deelnemers.

1.3.2 Afspraken uit het verleden

Voor een aantal onderwerpen geldt dat hierover in het verleden afspraken zijn gemaakt die invloed hebben gehad op de vastgestelde Programmabegrotingen OD Twente 2019 en 2020 en ook nog op de nu voorliggende Concept Programmabegroting OD Twente 2021.

Dit betreft:

- Tijdelijk extra inhuurbudget t.b.v. primair proces
- Ontwikkelingsbudget
- Besparingsambitie
- Kosten Sociaal Plan OD Twente

Deze afspraken worden in het vervolg van deze Concept Programmabegroting OD Twente 2021 verder toegelicht.

1.3.3 Mutaties t.o.v. Programmabegroting 2020

Inbreng facultatieve taken

In 2019 en 2020 hebben de volgende deelnemers en derden aanvullende (facultatieve) taken ingebracht bij de OD Twente.

Deelnemer / Derde	Startdatum	FTE's	Omschrijving
Hof van Twente	01-01-2019	1.90	Structureel facultatieve taken o.b.v. FTE's
Provincie Overijssel	01-06-2019	2.00	Tijdelijk facultatieve taken o.b.v. FTE's
Almelo	15-12-2019	4.51	Structureel facultatieve taken o.b.v. FTE's
Projectbureau Asbest	01-01-2019	2.67	Projectopdracht looptijd PBAS

Het inbrengen van facultatieve taken door een individuele deelnemer of derde betekent een verhoging van lasten en baten voor de OD. Deze inbreng heeft geen financiële gevolgen voor andere deelnemers in de OD Twente omdat de kosten volledig doorberekend worden aan de betreffende deelnemer of derde partij.

Daling tijdelijk extra inhuurbudget

Op basis van ervaringen bij andere omgevingsdiensten is in het verleden rekening gehouden met een productiviteitsverlies gedurende de eerste jaren. Om deze reden is voor de jaren 2019, 2020 en 2021 tijdelijk extra inhuurbudget opgenomen zodat dit verlies kan worden opgevangen.

In deze jaren bedraagt het tijdelijk extra inhuurbudget respectievelijk 5%, 3% en 1% over de begrote loonkosten in het primaire proces.

Hiernaast is er structureel budget voor inhuur derden. Dit is in hoofdzaak bedoeld voor bedrijfsvoeringspecialisten waarvoor binnen de begroting geen formatie is geraamd. Het kan hierbij o.a. gaan over ICT- & Informatie-expertise en fiscaal, juridisch en inkoop-advies. Deze diensten worden afhankelijk van de situatie afgenomen van marktpartijen. Op basis van de ervaringen in 2019 en 2020 is deze post voor 2021 verhoogd van € 80.000,- naar € 100.000,-

Indexering / Loon- en prijscompensatie

Voor de toepassing van loon- en prijscompensatie sluit de OD Twente wat betreft percentages aan bij de werkwijze van vergelijkbare Gemeenschappelijke Regelingen binnen de Twentse regio.

Vanuit de deelnemende gemeenten ontvangen deze Gemeenschappelijke Regelingen jaarlijks een voorstel voor de te hanteren percentages loon- en prijscompensatie.

Voor de looncompensatie wordt in 2021 een percentage van 3,1% toegepast. Voor de prijscompensatie wordt in 2021 een percentage van 1,8% toegepast.

Besparingsambitie

In het bedrijfsplan OD Twente is de verwachting uitgesproken dat de vorming van de OD Twente leidt tot efficiencyvoordelen in de uitvoering. Deze efficiencyvoordelen worden bereikt door een slimmere inzet van specialisten, meer sturing op processen en kengetallen alsmede schaalvoordelen vanwege de omvang.

Om deze efficiencyvoordelen te realiseren wordt in de meerjarenbegroting rekening gehouden met een taakstelling. Twee jaar vanaf de start (dus ingaande vanaf het derde jaar) wordt jaarlijks 1% van de exploitatie inverdiend gedurende een periode van 4 jaar. Dit betekent dat er vanaf 2021 jaarlijks 1% wordt inverdiend op de exploitatie oplopend tot 4% in het jaar 2024. Aangezien het een efficiencydoelstelling betreft kan dit enerzijds door het leveren van een gelijke hoeveelheid producten tegen een lagere prijs en anderzijds door het leveren van meer producten tegen dezelfde prijs.

De taakstelling is gekoppeld aan randvoorwaarden als slimme ICT, standaardisatie van werkprocessen (waaronder eenduidige mandatering) en een uniforme Product- & Dienstencatalogus gerelateerd aan de verdere uitwerking van de Twentse Norm.

De besparingsambitie a 1% (circa € 101.500,-) is opgenomen in de voorliggende Concept Programmabegroting OD Twente 2021 waarbij opgemerkt dient te worden dat de randvoorwaarden van eenduidige mandatering en verdere uitwerking van de Twentse Norm nog niet volledig zijn gerealiseerd. Daarnaast dient de besparingsambitie ieder jaar geïndexeerd te worden.

Specifieke budgetten (Ontwikkelingsbudget)

Voor de 1^e drie operationele jaren van de OD Twente is een ontwikkelingsbudget beschikbaar gesteld.

Het ontwikkelbudget voor de OD Twente bedraagt in totaal € 400.000,- over de periode 2019 tot en met 2021. Initieel is het ontwikkelbudget als volgt in de tijd verdeeld:

2019: € 150.000,-

2020: € 130.000,-

2021: € 120.000,-

Het ontwikkelingsbudget wordt naar rato van inbreng van FTE's gefinancierd. Het budget kan worden gebruikt voor verdere integratie van werkwijzen, het creëren van één cultuur en het verder ontwikkelen van de gezamenlijkheid in houding en gedrag.

Onderstaande tabel vergelijkt de programmabegrotingen over de jaren 2019 – 2020 – 2021

Kalenderjaar	B2019	B2020	B2021
Totaalsaldo programmabegroting	€ 10.772.800	€ 11.090.153	€ 12.191.010
Waarvan facultatieve taken	€ -	€ 302.054	€ 1.308.113
Totaalsaldo exclusief facultatief	€ 10.772.800	€ 10.788.099	€ 10.882.897
Extra inhuurbudget	5%	3%	1%
Ontwikkelbudget	€ 150.000	€ 130.000	€ 120.000
Besparingsambitie	0%	0%	1%

1.3.4 Mutaties t.o.v. meerjarenraming uit Programmabegroting OD Twente 2020

Loonvoet

Ten opzichte van de meerjarenbegroting d.d. 27 mei 2019 is de loonvoet aangepast conform het voorstel van de Kerngroep Financiën naar 3,1% in 2021 en 2,8% in opvolgende jaren.

Prijsinflatie

Ten opzichte van de meerjarenbegroting d.d. 27 mei 2019 is de prijsinflatie aangepast conform het voorstel van de Kerngroep Financiën naar 1,8% in 2021 en 1,6% in opvolgende jaren.

Personeel derden

In de meerjarenbegroting d.d. 27 mei 2019 is geen indexatie toegepast op structurele inhuur van personeel derden. Dit is aangepast, zodat de structurele inhuur van personeel derden vanaf 2022 wordt geïndexeerd met de loonvoet.

Kapitaallasten

De kapitaallasten zijn aangepast naar aanleiding van de daadwerkelijke investeringen en financiering in 2019. Dit heeft effect vanaf 2021.

Onvoorzien

In de meerjarenbegroting d.d. 27 mei 2019 is in de post onvoorzien geen rekening gehouden met personeelskosten (excl. salarissen). Dit is gecorrigeerd in de (meerjaren-)begroting en heeft effect vanaf 2021.

Besparingsambitie

In de meerjarenbegroting d.d. 27 mei 2019 is de besparingsambitie cumulatief doorgerekend van 1% per jaar naar 4% per jaar (dit leidt tot een te hoge (cumulatieve) besparing van circa 10% in 2024). Echter dit had een besparing moeten zijn van 1% per jaar. Dit is in de meerjarenbegroting gecorrigeerd en heeft effect vanaf 2022.

Indirecte kosten

De indirecte kosten zijn in de meerjarenbegroting d.d. 27 mei 2019 vanaf 2022 berekend door indexatie op basis van de loonvoet. Dit is gecorrigeerd naar indexatie op basis van prijsinflatie.

2 Besluitvorming

De Programmabegroting OD Twente 2021 kent de volgende ambtelijke en bestuurlijke procedure:

Januari – maart 2020	Ambtelijke voorbereiding OD Twente
24 Maart 2020	Concept voorgelegd aan financieel adviseurs deelnemers
3 April 2020	Behandeling door het Dagelijks Bestuur
14 April 2020	Ontwerp verzenden aan Raden & Staten
14 April – 8 juni 2020	Periode voor indienen mogelijke zienswijze
3 Juli 2020	Behandeling door het Algemeen Bestuur
3 Juli 2020	Vaststelling door het Algemeen Bestuur
15 Juli 2020	Indienen Ministerie BZK

Ontwerptekst:

Het algemeen bestuur besluit:

1. In te stemmen met de Ontwerp Programmabegroting OD Twente 2021;
 - a. De inhoudelijke onderdelen van de Ontwerp Programmabegroting OD Twente 2021.
 - b. De begrote lasten 2021 van in totaal € 12.083.258,- exclusief mutaties in reserves.
 - c. De toevoeging van € 107.751,- aan de algemene reserve over 2021.
 - d. Het verdelen van de begrote directe uitgaven (primaire proces) over de deelnemers op basis van het per 01-01-2019 ingebrachte aantal FTE's.
 - e. Het verdelen van de begrote facultatieve uitgaven (primaire proces) over de deelnemers op basis van het per 01-01-2021 facultatief ingebrachte aantal FTE's wanneer de inbreng ook heeft plaatsgevonden o.b.v. FTE's.
 - f. Het verdelen van de begrote facultatieve uitgaven (primaire proces) over de deelnemers op basis van de per 01-01-2021 facultatief ingebrachte taken wanneer de inbreng niet heeft plaatsgevonden o.b.v. FTE's.
 - g. Het verdelen van de begrote indirecte uitgaven (overhead) over de deelnemers op basis van het inwoneraantal per 01-01-2020.
 - h. Het overzicht met de bijdrage per deelnemer Ontwerp Programmabegroting OD Twente 2021.

Voor akkoord, d.d.

de voorzitter

de secretaris

H.A.M. Nauta - van Moorsel

J.J.W. Strebus

3 Over de Omgevingsdienst Twente

3.1 Inleiding

De OD Twente is een samenwerking tussen de 14 Twentse gemeenten en de provincie Overijssel.

Vanuit één aanspreekpunt biedt de OD Twente, gemeenten, inwoners en bedrijven specialistisch advies over de wettelijke milieutaken, zoals vergunningen, toezicht en handhaving (VTH-taken). Hiernaast is de OD Twente gespecialiseerd in toezicht en handhaving op het gebied van veiligheid, lucht, geluid, energie, afval en bodem als ook de advisering hierover. De OD Twente werkt hierin samen met veiligheidsdiensten, waterschappen, politie, justitie en landelijke kennisinstituten.

Omgevingsdienst Twente
Haven Zuidzijde 30
7607 EW ALMELO
Postbus 499
7600 AL ALMELO
T: 0546-749500 (algemeen)
E: info@odtwente.nl
KVK 71101241

3.2 Historische ontwikkelingen OD Twente

De vuurwerkramp in Enschede in 2000 heeft aanleiding gegeven tot het verbeteren van het landelijk VTH-stelsel. Hierdoor werden 29 omgevingsdiensten in Nederland opgericht. Dankzij deze regionale samenwerkingsverbanden is alle kennis en kunde over vergunningverlening, toezicht en handhaving gecentreerd op één plek. Dit maakt het eenvoudiger om informatie en kennis uit te wisselen. Er kan maatwerk, kwaliteit en optimale service geboden worden met als uiteindelijk doel: Nederland veiliger maken en houden.

De OD Twente is op 1 januari 2019 van start gegaan met haar operationele werkzaamheden.

In voorbereiding op de komst van de OD Twente zijn een aantal documenten vastgesteld die als basis dienen voor de huidige inrichting van de OD Twente.

De belangrijkste hiervan zijn:

- Het Bedrijfsplan OD Twente d.d. 15 december 2017 en 18 mei 2018
- Het VTH beleid Twente d.d. 13 juli 2018
- De Nadere uitwerking VTH beleid Twente d.d. 13 juli 2018
- Het Uniforme Programma voor de uitvoering van VTH-taken

3.2.1 Het werkgebied

Het werkgebied van de OD Twente beslaat het grondgebied van 14 gemeenten, Almelo, Borne, Dinkelland, Enschede, Haaksbergen, Hellendoorn, Hengelo, Hof van Twente, Losser, Oldenzaal, Rijssen-Holten, Tubbergen, Twenterand, Wierden en de provincie Overijssel.

Het werkgebied is congruent met de grenzen van andere samenwerkingsverbanden als de Veiligheidsregio Twente, de GGD, de Regio Twente en het Waterschap Vechtstromen.

De totale oppervlakte van het werkgebied beslaat 1.504 km² waarin circa 620.000 natuurlijke personen woonachtig zijn. Het werkgebied milieu beslaat een inrichtingenbestand van circa 20.000 bedrijven.

3.2.2 Missie

In de oprichtingsfase van de OD Twente hebben de deelnemers aan de OD Twente een gezamenlijke missie geformuleerd. In het Bedrijfsplan OD Twente is deze missie als volgt verwoord:

“Een veilige, gezonde omgeving voor alle inwoners in ons werkgebied. Dat is waar de OD Twente uiteindelijk voor staat. Om dat te bereiken werken we intensief samen met tal van partijen”

3.2.3 Visie

Op basis van bovenstaande missie is in het Bedrijfsplan OD Twente de volgende visie geformuleerd:

“De OD Twente werkt aan optimale bescherming en duurzame benutting van de fysieke leefomgeving; veilig wonen, werken en leven”

- Voor bedrijven zijn we een deskundige gesprekspartner die zoekt naar mogelijkheden die ondernemers, binnen de regels, ruimte en kansen bieden. We zijn duidelijk over wat wel en niet kan, treden professioneel op waar dat nodig is en werken proactief aan duurzame ontwikkeling.
- Voor de Twentse gemeenten en de Provincie Overijssel streven we naar een excellente uitvoering van vergunningverlening, toezicht & handhaving en advies. We vervullen de rol van zowel integraal als specialistisch adviseur en we zijn goed zichtbaar en direct benaderbaar.
- Ketenpartners ervaren ons als een betrouwbare en rolvaste organisatie, die transparant werkt, hoge kwaliteit biedt en vanuit een open overlegcultuur samenhang brengt in tal van regels en maatregelen.
- Onze professionele medewerkers maken hierbij het verschil. Ze zijn deskundig, weten wat er speelt, werken continue aan de verbetering van de dienstverlening en zijn uitstekend bereikbaar en benaderbaar.

3.2.4 Kernwaarden

In het Bedrijfsplan OD Twente zijn de volgende zes kernwaarden geformuleerd:

- Kwaliteit
- Deskundigheid
- Duidelijkheid
- Transparantie
- Betrouwbaarheid
- Nabijheid

3.2.5 Hoofddoelstellingen

In het Bedrijfsplan OD Twente zijn op basis van het beoogde profiel en de daarbij behorende kernwaarden acht concrete hoofddoelstellingen voor de OD Twente geformuleerd:

- De OD Twente zorgt ervoor dat haar taakuitvoering voldoet aan de wettelijke kwaliteitseisen, onder de voorwaarde dat zij daarvoor de bijbehorende financiële middelen krijgt.
- De OD Twente levert meer kwaliteit dan de som van de latende deelnemers samen.
- De OD Twente zorgt voor een zo eenduidig mogelijke taakuitvoering in de gehele regio, met maatwerkafspraken als het gaat om ambities en bestuurlijke keuzes van de individuele deelnemers.
- De OD Twente groeit toe naar een level playing field o.b.v. de Twentse Norm.
- De OD Twente moet 2 jaar na datum start (dus ingaande vanaf het derde jaar) een efficiencyverbetering kunnen overleggen ten aanzien van de startsituatie. Dat wil zeggen het leveren van dezelfde productie tegen lagere kosten of het leveren van meer productie tegen gelijkblijvende kosten.
- De OD Twente zorgt voor brede ontwikkelingsmogelijkheden voor medewerkers in termen van specialismevorming en doorgroeimogelijkheden.
- De OD Twente zorgt voor borging van de specifieke expertise en waar mogelijk een verdere uitbouw hiervan.

- De OD Twente draagt bij aan verdergaande innovatie in de aanpak en organisatie van de VTH-taken. Het Bedrijfsplan OD Twente vermeldt tot slot dat voor de realisatie van deze doelstellingen een organisatie nodig is die in staat is om daadwerkelijk schaalvoordelen te realiseren. De organisatie zal nauw samenwerken met collega OD's waaronder in het bijzonder de OD IJsselland.

3.3 Recente ontwikkelingen OD Twente

In 2019 is in eerste instantie ingezet op het vormgeven van een professionele en klantgerichte uitvoeringsorganisatie overeenkomstig de bovengemaakte afspraken.

Onderdeel van het vormgeven is het creëren van een Level Playing Field (gelijk speelveld) binnen Twente volgens de dienstverleningsprincipes van de Omgevingswet. Deze principes zijn de paraplu waaronder wordt gewerkt, hoe de kwaliteit wordt geborgd en vormen ook de richtlijnen van de gewenste klantbeleving.

Deze dienstverleningsprincipes zijn:



De vormgeving van de OD Twente heeft in 2019 in de praktijk veel tijd en capaciteit gekost. Op basis van het Bedrijfsplan OD Twente beslaat de inrichting in totaal 3 jaar.

In 2019 zijn echter al veel mijlpalen bereikt.

- Vacatureruimte per 01-01-2019 is grotendeels ingevuld
- De 3 basisprogramma's VTH zijn opgestart
- De inrichting van werksystemen en beschrijving van werkprocessen (Fase 1) ten behoeve van lange termijn VTH-applicatie en kwaliteitssysteem is geslaagd.
- De toepassing van kwaliteitsnormen (Fase 1) is gestart
- Er zijn servicenormen voor de dienstverlening ontwikkeld
- Toepassen doelen, indicatoren en streefwaarden uit de Nadere uitwerking Twents VTH beleid (Fase 1) is op onderdelen gestart
- Overlegstructuur / accountmanagement deelnemers is ingericht

Onderstaand zullen wij een aantal ontwikkelingen kort toelichten.

3.3.1 Ontwikkeling programma's

Op 1 januari 2019 is de OD Twente van start gegaan met de 3 programma's Vergunningen, Toezicht & Handhaving en Advies. In de loop van 2019 is een eerste start gemaakt met de inrichting van het programma Projecten & Programma's. In 2020 vindt de verdere ontwikkeling van de programma's plaats en zal ook het programma Bedrijfsvoering & Control verder uitgewerkt worden.

De programma's Vergunningen en Advies worden gezamenlijk aangestuurd door één teammanager, het programma Toezicht & Handhaving wordt aangestuurd door één teammanager en het programma Bedrijfsvoering & Control wordt aangestuurd door één teammanager. De drie teammanagers zijn gezamenlijk verantwoordelijk voor het programma Projecten & Programma's.

De programma's worden uitgebreider beschreven in hoofdstuk 4.

3.3.2 Inrichten en beschrijven werkprocessen

In de oprichtingsfase van de OD Twente in 2018 hebben zogenaamde proeftuinen plaatsgevonden om een uniforme werkwijze voor de activiteiten van de OD Twente voor te bereiden. Dit heeft geleid tot input voor de indicatieve Twentse Norm en de inrichting van de korte termijn VTH-applicatie Squit XO. Ook in 2019 is veel tijd en aandacht besteed aan het verder inrichten, aanpassen en beschrijven van de werkprocessen. Nu met als doel het kwaliteitssysteem WiKi-360 en de lange termijn VTH-applicatie PowerBrowser (intern: ODie) in te richten. Op 16 september 2019 is de lange termijn VTH-applicatie PowerBrowser live gegaan.

3.3.3 Toepassen kwaliteitsnormen

De samenleving verwacht van de overheid een professionele kwaliteit van de uitvoering van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH). De regelgeving in het Wabo-domein is echter ingewikkeld. Eenduidige kwaliteitscriteria maken de uitvoering een stuk eenduidiger met als doel de uitvoering beter inzichtelijk en meer voorspelbaar te maken. Het streven is ook om een meer gelijkmatige aanpak over het land te bereiken. Kwaliteitscriteria maken voor burgers, bedrijven, instellingen, overheden onderling en opdrachtgevers inzichtelijk welke kwaliteit verwacht kan worden bij de uitvoering of de invulling van de VTH-taken. De set kwaliteitscriteria is beschikbaar voor vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH-taken). De set is opgesteld door een brede groep praktijkdeskundigen uit gemeenten, provincies en het rijk. Provincies en gemeenten zorgen zelf voor een brede toepassing van de kwaliteitscriteria.

De nieuwste set (2.2) van de VTH kwaliteitscriteria zijn bestuurlijk vastgesteld en per 1 juli 2019 in werking getreden.

In 2019 is de OD Twente daarom begonnen met het (opnieuw) inzichtelijk maken of medewerkers aan de kwaliteitscriteria voldoen en de mate van opvolging van vastgestelde werkprocessen en procedures. Hiervoor is de "Inzetbaarheidsmonitor OD Twente" ingericht. Deze applicatie legt vast welke opleidingen en cursussen zijn gevolgd en welke relevante werkervaring is opgedaan. Ook geeft de applicatie mogelijkheden voor rapportages t.b.v. het maken van opleidingsprogramma's en auditplannen (robuustheid). De inzetbaarheidsmonitor wordt in de loop van 2020 verder gevuld waarbij een zogenaamd Employee Valuation Proposition (EVP) in de applicatie wordt opgenomen. Wanneer uit de volledig ingevulde inzetbaarheidsmonitor blijkt dat niet volledig wordt voldaan aan de kwaliteitscriteria zal in 2020 en daaropvolgende jaren extra ingezet worden op opleidingen.

Per 31 december 2019 is de OD Twente formatief grotendeels op sterkte. Hierdoor kan in 2020 voor de afzonderlijke deskundigheidsgebieden een analyse worden uitgevoerd waaruit blijkt dat wordt voldaan aan de toepasselijke kwaliteitscriteria. Uitgangspunt is dat OD Twente voldoet aan de kwaliteitscriteria ten aanzien van personeel.

3.3.4 Overlegstructuur / accountmanagement deelnemers

Eind 2018/begin 2019 is in samenwerking met de deelnemers een overlegstructuur tot stand gekomen om de ontwikkeling van de OD Twente en de overeengekomen opdrachtuitvoering en dienstverlening richting deelnemers te bewaken. De overlegstructuur bestaat uit:

- Maandelijkse accountgesprekken met individuele deelnemers
- 6-Wekelijks (8x per jaar) centraal accounthoudersoverleg
- Eerste aanspreekpunten per deelnemer
- Accountmanager OD Twente

3.3.5 Projecten & Projectmatig Werken

In de Product-Diensten-Catalogus van de OD Twente is ook het product Projecten opgenomen.

In 2019 is gebleken dat dit product op verschillende wijze kan worden uitgelegd wat betreft de werkzaamheden die hier onder kunnen vallen en de wijze van afrekening met de deelnemers. Voor de komende jaren wil de OD Twente nadrukkelijker onderscheid gaan maken tussen Projecten en Projectmatig werken op basis van het hiervoor ontwikkelde programma. De inrichting van dit programma is opgenomen in hoofdstuk 4.

Binnen de term Projecten vallen een aantal specifieke onderwerpen waarvoor de OD Twente in de toekomst moet worden klaargestoomd. Voorbeelden hiervan zijn de Omgevingswet en Outputfinanciering.

Binnen de term Projectmatig werken vallen een aantal onderwerpen waarbij een productoverstijgende aanpak gewenst is maar de uiteindelijke werkzaamheden voornamelijk op basis van producten uit de Product-Diensten-Catalogus worden uitgevoerd. Een voorbeeld hiervan is de regiobrede aanpak van vuurwerkcontroles.

3.4 Toekomstige ontwikkelingen OD Twente

Op dit moment worden een aantal toekomstige ontwikkelingen voorzien:

- Ontwikkeling VTH-archieftaken voor een aantal deelnemers
- Ontwikkeling outputfinanciering 2020 – 2023
- Ontwikkeling bouwtaken voor individuele deelnemer
- Ontwikkeling interne controle

3.4.1 VTH-archieftaken voor deelnemers

Bij een aantal deelnemers bestaat de intentie het VTH-archief op termijn bij de OD Twente neer te leggen.

In 2020 wordt dit onderwerp met 2 deelnemers voorbereid.

3.4.2 Outputfinanciering

De OD Twente werkt de eerste 3 jaar na oprichting met een inputbegroting. Deze periode van 3 jaar (2019 - 2021) heeft de OD Twente nodig om toe te groeien naar een stabiele situatie die de basis vormt voor de overgang naar outputgericht werken en outputfinanciering per 1 januari 2022. In deze periode wordt tevens de jaarlijkse werkvoorraad per deelnemer geactualiseerd en de werkwijze per product geüniformeerd zodat de Twentse Norm zich van indicator naar een door alle deelnemers gedragen instrument kan ontwikkelen.

Onderstaande tabel geeft een indicatie van een mogelijke planning van de werkzaamheden:

Jaar	Activiteit
2019	Algemene inrichting OD Twente Start ontwikkeling systemen, processen en rapportages
2020	Optimaliseren systemen, processen en rapportages Vorbereiden outputgericht werken en outputfinanciering waaronder: - Gezamenlijk definiëren van outputfinanciering - Programmabegroting OD Twente 2021 in concept vormgeven op basis van geleverde Product-Dienst-Combinaties per deelnemer - Ontwikkelen kengetallen Product- en Dienstencatalogus (Twentse Norm) - Ontwikkelen meetbare kwantitatieve en kwalitatieve doelstellingen
2021	Testwerkzaamheden outputgericht werken en outputfinanciering waaronder: - Programmabegroting OD Twente 2021 testen - Verwerken uitkomsten in de Programmabegroting OD Twente 2022 - Evaluatie kengetallen Product- en Dienstencatalogus (Twentse Norm) - Evaluatie meetbare kwantitatieve en kwalitatieve doelstellingen
2022	Start outputfinanciering - Evaluatie kengetallen Product- en Dienstencatalogus (Twentse Norm) - Evaluatie meetbare kwantitatieve en kwalitatieve doelstellingen
2023	Evaluatie

3.4.3 Ontwikkeling bouwtaken t.b.v. provincie Overijssel en overige deelnemers

Vanaf 1 januari 2019 is de OD Twente verantwoordelijk voor het uitvoeren van alle Wabo taken voor de provinciale inrichtingen. Hieronder vallen ook de zogenaamde BRIKS (Bouw, Reclame, Inrit, Kap, Sloop) taken. Om te voldoen aan de kwaliteitscriteria is een eerste samenwerking gezocht met de Gemeente Almelo. De OD Twente inventariseert in 2020 ook de mogelijkheden voor een verdere strategische samenwerking op dit onderwerp met de overige deelnemers. Dit biedt tevens mogelijkheden en kansen m.b.t. de Wet Kwaliteitsborging Bouw (WKB) die naar verwachting op 1 januari 2021 in werking treedt. Deze ontwikkeling heeft geen financiële gevolgen voor andere deelnemers in de OD Twente.

3.4.4 Ontwikkeling interne controle

Bij de jaarrekening 2021 krijgt een nieuwe rapportageplicht vorm. Wat voor gemeenten geldt, geldt ook voor gemeenschappelijke regelingen: vanaf 2021 geeft niet meer de accountant, maar het dagelijks bestuur, de verklaring af, dat de interne organisatie rechtmatig heeft gehandeld. Dit betekent voor de organisatie dat men zelf de interne controle dient uit te voeren in plaats van de kwaliteitstoets van de accountant. Daarnaast dient deze interne controle volledig gerapporteerd te worden inclusief een (genormeerd) oordeel. In de loop van 2020 zal de OD Twente, in samenspraak met het dagelijks bestuur, een inrichting bepalen voor deze interne controle. Het voorstel is om periodiek een interne toetsing te laten plaatsvinden die in ieder geval wordt gerapporteerd richting het dagelijks bestuur. Deze periodieke interne toetsing zal minimaal een getrouw beeld moeten geven van de rechtmatigheid van de jaarrekening en de daarin opgenomen baten, lasten en balansmutaties. De concrete inhoud, werkwijze en betrokken medewerkers kunnen in 2020 bepaald worden in samenspraak met het dagelijks bestuur.

4 De programma's Vergunningen, Toezicht & Handhaving, Advies en Projecten.

4.1 Inleiding

De OD Twente werkt op basis van 4 programma's.

Dit betreft:

- Het programma Vergunningen
- Het programma Toezicht & Handhaving
- Het programma Advies
- Het programma Projecten

Per programma zal in de volgende paragrafen worden beschreven:

- Wat houdt het programma in?
- Wat willen we met het programma bereiken?
- Wat zijn mogelijke ontwikkelingen in relatie tot het programma?
- Wat gaan we voor het programma doen?
- Wat gaat het programma kosten?

Voor de programma's Vergunningen, Toezicht & Handhaving en Advies geldt dat de activiteiten uitsluitend geleverd worden op basis van producten uit de Product-Diensten-Catalogus OD Twente.

Binnen het programma Projecten wordt invulling gegeven aan:

- Het projectmatige deel van productoverstijgende onderwerpen binnen de drie programma's Vergunningen, Toezicht & Handhaving en Advies. De primaire uitvoering vindt plaats o.b.v. producten uit de Product-Diensten-Catalogus OD Twente
- Onderwerpen waarvoor geen producten zijn opgenomen in de Product-Diensten-Catalogus.

De 4 programma's komen voort uit 2018. Destijds hebben alle deelnemers in voorbereiding op de start van de OD Twente het VTH beleid Twente en de Nadere uitwerking VTH beleid Twente vastgesteld. Hiermee is de basis gelegd voor de programma's Vergunningen, Toezicht & Handhaving, Advies en Projecten binnen de OD Twente. Het VTH beleid Twente wordt uniform toegepast binnen de OD Twente en legt het minimaal uit te voeren niveau vast. Iedere deelnemer kan aanvullend hierop zijn of haar bestuurlijke prioriteiten door de OD Twente laten uitvoeren. De resultaten van de bestuurlijke prioriteiten worden door de deelnemer opgenomen in het jaarlijkse uitvoeringsprogramma en de daaruit voortkomende jaaropdracht aan de OD Twente. De doelstellingen per programma worden in de loop van 2020 verder ontwikkeld.

4.2 Het programma Vergunningen

4.2.1 Inleiding programma Vergunningen

Wat houdt dit programma in en wat willen we met dit programma bereiken?

Het programma Vergunningen levert omgevingsvergunningen en maatwerkvoorschriften en behandelt meldingen op grond van het Activiteitenbesluit. Het programma Vergunningen levert hiermee een bijdrage aan het reguleren van de milieudruk en het verbeteren en handhaven van de kwaliteit van de fysieke leefomgeving. Voor het bepalen van de acceptabele milieukwaliteit worden de verschillende belangen tussen de voorgenomen activiteiten en de gevolgen voor de fysieke leefomgeving zorgvuldig afgewogen.

Het programma Vergunningen wordt mede bepaald door wetgeving zoals de Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht, het Activiteitenbesluit en het Besluit Lozen Buiten Inrichtingen. Bij het nemen van milieubesluiten en de behandeling van milieumeldingen wordt de hierop van toepassing zijnde wet- en regelgeving betrokken. Daarnaast wordt verbinding gezocht met aanpalende wetgeving zoals de Wet Natuurbescherming.

Voor het programma Vergunningen wordt gebruik gemaakt van de vergunningenstrategie zoals opgenomen in de Nadere uitwerking VTH beleid Twente d.d. 13 juli 2018.

4.2.2 Ontwikkelingen programma Vergunningen

- Bouwtaken t.b.v. Provincie Overijssel en overige deelnemers.
Vanaf 1 januari 2019 is de OD Twente verantwoordelijk voor het uitvoeren van alle Wabo taken voor de provinciale inrichtingen. Hieronder vallen ook de zogenaamde BRIKS (Bouw, Reclame, Inrit, Kap, Sloop) taken. Om voor dit onderwerp te voldoen aan de kwaliteitscriteria is in 2019 een eerste samenwerking gezocht met de Gemeente Almelo. De OD Twente inventariseert in 2020 ook de mogelijkheden voor een verdere strategische samenwerking op dit onderwerp met de overige deelnemers. Dit biedt tevens mogelijkheden en kansen m.b.t. de Wet Kwaliteitsborging Bouw (WKB) die naar verwachting op 1 januari 2021 in werking treedt. Deze ontwikkeling heeft geen financiële gevolgen voor de andere deelnemers in de OD Twente.
- PAS Problematiek
In 2019 is een impasse ontstaan rondom agrarische inrichtingen ten gevolge van de uitspraak in het kader van het Programma Aanpak Stikstof (PAS). Het PAS was een pakket maatregelen die tot vermindering van de stikstofdepositie in en rondom Natura 2000-gebieden moest leiden, onder de voorwaarde dat een gedeelte van de 'winst' op stikstofdepositie in de toekomst beschikbaar kon worden gesteld voor economische activiteiten. Op 29 mei heeft de Raad van State geoordeeld dat het PAS in strijd is met de Habitatrichtlijn, waardoor het niet langer als basis dient voor toestemming voor activiteiten die stikstofdepositie op Natura 2000-gebieden veroorzaken. Dit heeft het vergunningverleningsproces rondom zulk soort activiteiten vertraagd, al dan niet stopgezet. Naar verwachting zal deze ontwikkeling ook in 2021 invloed hebben op het programma Vergunningen.

4.2.3 Producten & Aantallen programma Vergunningen

Wat gaan we voor dit programma doen?

De activiteiten voor het programma Vergunningen zijn opgenomen in de Product-Diensten-Catalogus van de OD Twente. Het aantal activiteiten binnen het programma Vergunningverlening wordt in overleg met de deelnemers vastgesteld op basis van een inschatting in het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar. Deze inschatting wordt in het jaarprogramma van de OD Twente opgenomen. De exacte output is vooraf niet eenduidig vast te stellen. Het maken van vergunningsproducten is vraaggestuurd en voor een groot deel afhankelijk van het investeringsklimaat bij het bedrijfsleven en de effecten van de economische situatie in Nederland. Ook kunnen door controles vanuit het programma Toezicht & Handhaving meldingen ontstaan.

Op dit moment beschikt de OD Twente nog niet over voldoende ervaringscijfers en worden de inschattingen gebaseerd op ervaringscijfers van de deelnemers. Voor het begrotingsjaar 2021 wordt gerekend met het uitvoeringsprogramma (jaarprogramma) van 2020.

De Product-Diensten-Catalogus van de OD Twente kent voor het programma Vergunningen 12 producten en 31 productvarianten. Onderstaande tabel geeft een korte omschrijving van deze producten en productvarianten.

PDC	OMSCHRIJVING PDC	PDC-VARIANT	OMSCHRIJVING PDC-VARIANT
A1.01	Vooroverleg	A1.01.01	Vooroverleg
A1.02	Melding Activiteitenbesluit	A1.02.00	Melding Activiteitenbesluit
		A1.02.01	Melding besluit lozen buiten inrichtingen
		A1.02.02	Melding mobiele puinbreker
A1.03	Omgevingsvergunning regulier	A1.03.00	Omgevingsvergunning regulier
		A1.03.01	Milieu neutraal veranderen
		A1.03.02	Omgevingsvergunning beperkte milieutoets
		A1.03.03	Ambtshalve wijzigen
A1.04	Omgevingsvergunning uitgebreid	A1.04.00	Omgevingsvergunning uitgebreid
		A1.04.01	Oprichtingsvergunning
		A1.04.02	Veranderingsvergunning
		A1.04.03	Revisievergunning
		A1.04.04	Ambtshalve wijzigen
A1.05	Toets actualisatie vergunningen	A1.05.00	Toets actualisatie vergunningen
A1.06	(Gedeeltelijk) intrekken omgevingsvergunning	A1.06.01	(Gedeeltelijk) Intrekken omgevingsvergunning regulier
		A1.06.02	(Gedeeltelijk) Intrekken omgevingsvergunning uitgebreid
A1.07	MER procedure	A1.07.00	MER procedure
A1.08	(Vormvrije) MER beoordeling	A1.08.00	(Vormvrije) MER-beoordeling
A1.09	Maatwerkvoorschriften	A1.09.00	Maatwerkvoorschriften regulier
		A1.09.01	Maatwerkvoorschriften uitgebreid
A1.10	Bodem melding	A1.10.00	Bodem melding
		A1.10.01	Melding BBK
		A1.10.02	BUS-Melding
		A1.10.03	Melding AMvB bodemenergie
		A1.10.04	Overige melding bodem
A1.11	Bodembeschikking	A1.11.00	Beschikking op een saneringsplan
		A1.11.01	Beschikking Ernst & Spoed
		A1.11.02	Beoordelen vergunning AMvB bodemenergie
		A1.11.03	Beschikking BUS-evaluatieverslag
		A1.11.04	Beschikking Evaluatieverslag / Nazorgplan
A1.12	Melding sloop / asbest	A1.12.00	Melding sloop / asbest

Onderstaande tabel geeft aan hoeveel producten er binnen het programma Vergunningen naar verwachting in 2021 geleverd gaan worden. In hoofdstuk 8 is de bijlage met de productie per deelnemer opgenomen (bijlage 2).

PDC	OMSCHRIJVING	UP 2020
A1.01	Vooroverleg	133
A1.02	Melding activiteiten (besluit)	761
A1.03	Omgevingsvergunning regulier	149
A1.04	Omgevingsvergunning uitgebreid	83
A1.05	Toets actualisatie vergunningen	49
A1.06	(Gedeeltelijk) intrekken omgevingsvergunning	160
A1.07	MER procedure	4
A1.08	(Vormvrije) MER beoordeling	78
A1.09	Maatwerkvoorschriften	49
A1.10	Bodem melding	729
A1.11	Bodembeschikking	29
A1.12	Melding sloop / asbest	1.750
	Totaal	3.974

4.2.4 Kosten programma Vergunningen

Wat gaat dit programma kosten?

Op basis van bovenstaande begrote output zijn onderstaande kosten begroot voor het programma Vergunningverlening.

Overzicht baten en lasten	Programma Vergunningen
Totaal baten	3.319.160
Directe personeelskosten	2.345.737
Overige directe kosten	217.563
Totaal directe kosten	2.563.301
Overhead	754.260
Totaal kosten	3.317.561
Besparingsambitie	-31.264
Totaal kosten -/- besparingsambitie	3.286.297
Reservevorming	32.863
Totale lasten	3.319.160
Resultaat (totale baten -/- totale lasten)	-0

4.3 Het programma Toezicht & Handhaving

4.3.1 Inleiding programma Toezicht & Handhaving

Wat houdt dit programma in en wat willen we met dit programma bereiken?

Het programma Toezicht & Handhaving betreft het houden van toezicht en handhaven van de milieuregelgeving.

Voor het programma Toezicht & Handhaving wordt gebruik gemaakt van de toezichtstrategie, de handhavingstrategie en de gedoogstrategie zoals opgenomen in de Nadere uitwerking VTH beleid Twente d.d. 13 juli 2018.

Door toezicht te houden controleren we of vergunningvoorschriften en regels worden nageleefd. Voor de toezichthouders die de controle uitvoeren maakt de toezichtstrategie duidelijk hoe zij hun werk moeten doen.

Om vervolgens te kunnen handhaven is het noodzakelijk afspraken te maken over de manier waarop we vorm geven aan handhaving. Voor het geven van een goede uitvoering aan handhaving wordt aangesloten bij de Landelijke handhavingstrategie (LHS).

De OD Twente controleert namens de aangesloten gemeenten en de provincie Overijssel of bedrijven binnen de regio zich houden aan de (milieu)-wet- en regelgeving. Hiervoor wordt het beleid van de individuele deelnemers door de OD Twente omgezet in een toezichtprogramma. Met betrekking tot de regionale criteria voor inhoud stelt de OD Twente samen met de gemeenten en provincie de probleemanalyse op, waaruit zij het minimum regionale ambitieniveau met betrekking tot toezicht en handhaving (de risicoanalyse) afleidt. De OD Twente sluit daarbij aan bij landelijke prioriteiten en maakt gebruik van verrijkte informatie van onze interne en externe partners. De gemeenten of provincie kunnen op basis van eigen prioriteiten gemotiveerd afwijken van dit ambitieniveau. Op basis van het aantal inrichtingen, de risicoanalyse en de Producten- en Dienstencatalogus wordt per deelnemer een uitvoeringsprogramma toezicht en handhaving gemaakt. Met betrekking tot de wijze van optreden volgen de OD Twente en haar opdrachtgevers de landelijke handhavingstrategie (LHS).

4.3.2 Ontwikkelingen programma Toezicht & Handhaving

Voor het programma Toezicht & Handhaving worden een aantal ontwikkelingen kort toegelicht:

- Instelling wachtdienst vanaf 1 januari 2019
- Meldpunt Overijssel
- Ketentoezicht

Instelling Wachtdienst vanaf 1 januari 2019

Op basis van wet- en regelgeving (Besluit omgevingsrecht) en de nadere uitwerking van het VTH Beleid Twente dient de OD Twente te beschikken over een wachtdienst. Deze wachtdienst is direct bij de start van de OD Twente op 1 januari 2019 operationeel geworden en is 24 uur per dag bereikbaar. De wachtdienst beoordeelt en beslist over de afhandeling van onder andere overlast-meldingen en milieu-incidenten. Hiermee wordt verder gevaar, schade en hinder voor inwoners en het milieu voorkomen. De wachtdienst wordt buiten kantoor tijd bemand door toezichthouders van de OD Twente. De dienstdoende toezichthouder beschikt 24 uur per dag over een ingerichte dienstauto (Skoda Octavia Combi). De wachtdienst wordt tijdens kantoor tijden ingevuld door het bedrijfsbureau van de OD Twente die in direct contact staat met de dienstdoende toezichthouder.

<https://odtwente.nl/overlast/default.aspx>

Meldpunt Overijssel

Op initiatief van de provincie Overijssel is het Meldpunt Overijssel tot stand gekomen.

Het Meldpunt Overijssel ondersteunt indien nodig bij het buiten kantoor tijden aannemen van overlast-meldingen en milieu-incidenten. Het Meldpunt Overijssel staat in direct contact met de dienstdoende toezichthouder van de OD Twente.

Ketentoezicht

Voor de uitvoering van een deel van het Ketentoezicht is een DVO afgesloten met de OD Regio Arnhem. Ketentoezicht richt zich op overtredingen en overtreders in de zogenaamde (afval)keten. Ketentoezicht doet onderzoek naar risico's, risico-bedrijven en overtredingen.

4.3.3 Producten & Aantallen programma Toezicht en Handhaving

Wat gaan we voor dit programma doen?

De activiteiten voor het programma Toezicht & Handhaving zijn opgenomen in de Product-Diensten-Catalogus van de OD Twente. Het aantal activiteiten binnen het programma Toezicht & Handhaving wordt in overleg met de deelnemers vastgesteld op basis van een inschatting in het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar en in het jaarprogramma van de OD Twente opgenomen. Aangezien niet van tevoren exact is vast te stellen hoeveel activiteiten daadwerkelijk binnen gaan komen en de OD Twente nog niet beschikt over voldoende ervaringscijfers, worden de inschattingen gebaseerd op ervaringscijfers van de deelnemers. Voor het begrotingsjaar 2021 wordt gerekend met het jaarprogramma van 2020.

De Product-Diensten-Catalogus van de OD Twente kent voor het programma Toezicht & Handhaving 13 producten en 32 productvarianten.

PDC	OMSCHRIJVING PDC	PDC-VARIANT	OMSCHRIJVING PDC-VARIANT
A2.01	Opleveringscontrole	A2.01.00	Opleveringscontrole klasse I & II
		A2.01.01	Opleveringscontrole klasse III (niet provinciaal)
		A2.01.02	Opleveringscontrole klasse III (provinciaal)
A2.02	Periodieke controle	A2.02.00	Periodieke controle klasse I & II
		A2.02.01	Periodieke controle klasse III (niet provinciaal)
		A2.02.02	Periodieke controle klasse III (provinciaal)
A2.03	Hercontrole	A2.03.00	Hercontrole klasse I & II
		A2.03.01	Hercontrole klasse III (niet-provinciaal)
		A2.03.02	Hercontrole klasse III (provinciaal)
A2.04	Aspectcontrole	A2.04.00	Aspectcontrole
A2.05	Administratieve controle	A2.05.00	Administratieve controle
		A2.05.01	EED Controle
		A2.05.02	e-MIV beoordelen
A2.06	Administratieve audit	A2.06.00	Administratieve audit
A2.07	Vrije veld toezicht / gevelcontrole(s)	A2.07.00	Vrije veld toezicht / gevelcontrole
A2.08	Klacht / melding	A2.08.00	Klacht / melding
		A2.08.01	Ongewoon voorval
A2.09	Bodem toezicht	A2.09.00	Bodem toezicht
		A2.09.01	Toezicht WBB-saneringen
		A2.09.02	Toezicht BUS-saneringen
		A2.09.03	Toezicht nazorg
		A2.09.04	Handhaafbaarheidstoets
		A2.09.05	Toezicht melding BBK
		A2.09.06	Toezicht melding / vergunning AMvB bodemenergie
A2.10	Toezicht sloop / asbest	A2.10.00	Toezicht sloop / asbest
A3.01	Handhavingsverzoek	A3.01.00	Handhavingsverzoek
A3.02	Handhavingstraject	A3.02.00	Handhavingsbesluit
		A3.02.01	Last onder dwangsom
		A3.02.02	Last onder bestuursdwang
A3.03	(BOA) Strafrechtelijk onderzoek	A3.03.00	(BOA) Strafrechtelijk vooronderzoek
		A3.03.01	(BOA) Strafrechtelijke handhaving - bsbm
		A3.03.02	(BOA) Strafrechtelijke handhaving - proces verbaal

Onderstaande tabel geeft aan hoeveel producten er binnen het programma Toezicht & Handhaving naar verwachting in 2021 geleverd gaan worden. In hoofdstuk 8 is de bijlage met de productie per deelnemer opgenomen (bijlage 2).

PDC	OMSCHRIJVING	UP 2020
A2.01	Opleveringscontrole	69
A2.02	Periodieke controle	2.985
A2.03	Hercontrole	1.019
A2.04	Aspectcontrole	74
A2.05	Administratieve controle	28
A2.06	Administratieve audit	5
A2.07	Vrije veld toezicht / gevelcontrole(s)	2
A2.08	Klacht / melding	387
A2.09	Bodem toezicht	724
A2.10	Toezicht sloop / asbest	1.295
	Totaal	6.588
A3.01	Handhavingsverzoek	51
A3.02	Handhavingstraject	55
A3.03	(BOA) Strafrechtelijk onderzoek	10
	Totaal	116

Het programma Toezicht & Handhaving draagt hiernaast bij aan het programma Projecten & Programma's.

4.3.4 Kosten programma Toezicht en Handhaving

Wat gaat dit programma kosten?

Op basis van bovenstaande begrote output zijn onderstaande kosten begroot voor het programma Toezicht en Handhaving.

Overzicht baten en lasten	Programma Toez. & Handh.
Totaal baten	5.303.260
Directe personeelskosten	3.747.953
Overige directe kosten	347.617
Totaal directe kosten	4.095.569
Overhead	1.205.136
Totaal kosten	5.300.705
Besparingsambitie	-49.953
Totaal kosten -/- besparingsambitie	5.250.752
Reservevorming	52.508
Totale lasten	5.303.260
Resultaat (totale baten -/- totale lasten)	0

4.4 Het programma Advies

4.4.1 Inleiding programma Advies

De OD Twente adviseert de deelnemers over milieu gerelateerde aspecten van VTH-taken.

Binnen het programma Advies worden adviesproducten geleverd met veelal een wettelijke grondslag op het gebied van milieuspecialismen als bodem, asbest, geluid, lucht, geur, veiligheid, energie, milieuplanologie en het milieu- en omgevingsrecht inclusief rechtsbescherming bij juridische procedures op gebied van vergunningen en handhaving.

4.4.2 Ontwikkelingen programma Advies

- Facultatieve taken
Een aantal deelnemers heeft (recent) facultatieve taken ingebracht. Aangezien dit met name specialistische adviestaken betreft, zijn deze ondergebracht bij het Programma Advies. Deze facultatieve taken worden separaat afgerekend met de betreffende deelnemer conform de GR OD Twente.
- Projectburo Bodem Asbest Sanering (PBAS / BAS)
Projectbureau BAS werkt sinds oktober 2018 voor de provincie Overijssel en de gemeenten Borne, Haaksbergen, Hellendoorn, Hof van Twente, Rijssen-Holten, Twenterand en Wierden. De taak van het projectbureau is de provincie en de gemeenten te ondersteunen asbestpulp in de bodem op te ruimen. Drie medewerkers van de OD Twente verrichten gedurende de looptijd van het projectbureau werkzaamheden op het gebied van projectleiding. Hiervoor is een DVO afgesloten tussen OD Twente en PBAS.

Deelnemer / Derde	Startdatum	FTE's	Omschrijving
Hof van Twente	01-01-2019	1.90	Structureel facultatieve taken o.b.v. FTE's
Provincie Overijssel	01-06-2019	2.00	Tijdelijk facultatieve taken o.b.v. FTE's
Almelo	15-12-2019	4.51	Structureel facultatieve taken o.b.v. FTE's
Projectbureau Asbest	01-01-2019	2.67	Projectopdracht looptijd PBAS

4.4.3 Producten & Aantallen programma Advies

Wat gaan we voor dit programma doen?

De activiteiten voor het programma Advies zijn opgenomen in de Product-Diensten-Catalogus van de OD Twente. Het aantal activiteiten binnen het programma Advies wordt in overleg met de deelnemers vastgesteld op basis van een inschatting in het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar. Deze inschatting wordt in het jaarprogramma van de OD Twente opgenomen. De exacte output is vooraf niet eenduidig vast te stellen. Het maken van advies is vraaggestuurd en voor een groot deel afhankelijk van het investeringsklimaat bij het bedrijfsleven en de effecten van de economische situatie in Nederland. Ook kunnen door activiteiten vanuit de programma's Vergunningen en Toezicht & Handhaving (sub)producten ontstaan.

De Product-Diensten-Catalogus van de OD Twente kent voor het programma Advies 13 producten en 35 productvarianten. Onderstaande tabel geeft een korte omschrijving van deze producten en productvarianten.

PDC	OMSCHRIJVING PDC	PDC-VARIANT	OMSCHRIJVING PDC-VARIANT
A4.01	Voorlopige voorziening	A4.01.00	Voorlopige voorziening bezwaar
A4.02	Bezwaar	A4.01.01	Voorlopige voorziening beroep
A4.03	Beroep	A4.02.00	Bezwaar
A4.04	Advies bij juridische procedures	A4.03.00	Beroep
A4.05	Advies bodem	A4.03.01	Hoger beroep
		A4.04.00	Juridisch advies
		A4.04.01	(Pre)mediation
		A4.04.02	Wob-verzoek
		A4.05.00	Bodem advies (extern)
		A4.05.01	Bodem advies (intern)
		A4.05.02	Beoordelen onderzoeksopzet / vooronderzoek (NEN 5725)
		A4.05.03	Beoordelen verkennend bodemonderzoek, nul- en eindsituatie
		A4.05.04	Beoordelen NO
		A4.05.05	Beoordelen saneringsverslag van BUS-evaluatie
		A4.05.06	Beoordelen nazorgrapportage / monitoring (WBB en WM)
		A4.05.07	Verificatieonderzoek
		A4.05.08	Technische toets
		A4.05.09	Onderzoek & toetsing tbv aanleg wegen, riool en afvoer grond
A4.06	Advies externe veiligheid	A4.06.00	Advies externe veiligheid (extern)
A4.07	Advies milieuzonering	A4.06.01	Advies externe veiligheid (intern)
A4.08	Advies geluid	A4.07.00	Advies milieuzonering (extern)
A4.09	Advies luchtkwaliteit (lucht en geur)	A4.07.01	Advies milieuzonering (intern)
A4.10	Milieuadvies ruimtelijke ordening	A4.08.00	Advies geluid (extern)
A4.11	Advies beleidsontwikkeling milieu	A4.08.01	Advies geluid (intern)
A4.12	Advies algemeen	A4.09.00	Advies luchtkwaliteit (extern)
A4.13	Informatieverstrekking	A4.09.01	Advies luchtkwaliteit (intern)
		A4.10.00	Milieuadvies ruimtelijke ordening (extern)
		A4.10.01	Milieuadvies ruimtelijke ordening (intern)
		A4.11.00	Advies beleidsontwikkeling milieu (extern)
		A4.11.01	Advies beleidsontwikkeling milieu (intern)
		A4.12.00	Advies algemeen (extern)
		A4.12.01	Advies algemeen (intern)
		A4.13.00	Informatieverstrekking algemeen
		A4.13.01	Korte vragen opdrachtgever
		A4.13.02	Informatieverstrekking bodem

Op dit moment beschikt de OD Twente nog niet over voldoende ervaringscijfers en worden de inschattingen gebaseerd op ervaringscijfers van de deelnemers. Voor het begrotingsjaar 2021 wordt gerekend met het uitvoeringsprogramma (jaarprogramma) van 2020.

Onderstaande tabel geeft aan hoeveel producten er binnen het programma Advies naar verwachting in 2021 geleverd gaan worden. In hoofdstuk 8 is de bijlage met de productie per deelnemer opgenomen (bijlage 2).

PDC	OMSCHRIJVING	UP 2020
A4.01	Voorlopige voorziening	3
A4.02	Bezwaar	29
A4.03	Beroep	15
A4.04	Advies bij juridische procedures	135
A4.05	Advies bodem	521
A4.06	Advies externe veiligheid	108
A4.07	Advies milieuzonering	41
A4.08	Advies geluid	251
A4.09	Advies luchtkwaliteit (lucht en geur)	26
A4.10	Milieuadvies ruimtelijke ordening	2
A4.11	Advies beleidsontwikkeling milieu	2
A4.12	Advies algemeen	69
A4.13	Informatieverstrekking	407
	Totaal	1.609

Het programma Advies draagt hiernaast bij aan het programma Projecten & Programma's.

4.4.4 Kosten programma Advies

Op basis van bovenstaande begrote output zijn onderstaande kosten begroot voor het programma Advies.

Overzicht baten en lasten	Programma Advies
Totaal baten	2.434.217
Directe personeelskosten	1.951.976
Overige directe kosten	73.814
Totaal directe kosten	2.025.789
Overhead	407.885
Totaal kosten	2.433.674
Besparingsambitie	-10.607
Totaal kosten -/- besparingsambitie	2.423.067
Reservevorming	11.150
Totale lasten	2.434.217
Resultaat (totale baten -/- totale lasten)	0

4.5 Het programma Projecten en Programma's

4.5.1 Inleiding programma Projecten en Programma's

Wat houdt dit programma in en wat willen we met dit programma bereiken?

Het programma Projecten en Programma's omvat projectmatige en programmatische werkzaamheden voor deelnemers, andere opdrachtgevers en subsidieverstrekkers die niet binnen de Product-Diensten-Catalogus van het milieubrede takenpakket Variant 4 of hieraan aanvullende (facultatieve) taken vallen.

Voor een aantal onderwerpen betreft het een specifieke ontwikkeling waarvoor de OD Twente in de toekomst moet worden klaargestoomd. Voorbeelden hiervan zijn de Omgevingswet en Outputfinanciering.

Daarnaast zijn er een aantal onderwerpen waarbij een productoverstijgende aanpak gewenst is maar de uiteindelijke werkzaamheden voornamelijk op basis van producten uit de Product-Diensten-Catalogus worden uitgevoerd.

Een voorbeeld hiervan is de regiobrede aanpak van vuurwerkcontroles.

Tot slot kunnen deelnemers op projectbasis extra opdrachten aanbieden die passen binnen de Gemeenschappelijke Regeling OD Twente.

Met dit programma wordt een aanvullende inhoudelijke bijdrage geleverd aan de wensen en ambities van deelnemers op het gebied van verbetering van de kwaliteit van de leefomgeving.

In 2019 heeft op basis van de uitvoeringsprogramma's VTH van de deelnemers een eerste inventarisatie plaatsgevonden van werkzaamheden die binnen dit programma uitgevoerd en geregistreerd kunnen worden. Binnen de beschikbare applicaties (VTH- en tijd) is gestart met de inrichting van de registratiemogelijkheden t.a.v. projecten en projectmatig werken. Op basis van deze ervaringen wordt de verdere inrichting en vastlegging van dit programma in 2020 opgepakt. Het jaar 2020 geldt hiermee ook nadrukkelijk als algemeen uitgangspunt voor de verwachtingen ten aanzien van dit programma en het begrotingsjaar 2021.

4.5.2 Projecten

Voor 2020 en 2021 kunnen de volgende onderwerpen onderscheiden worden waarvoor de OD Twente zich in de toekomst moet klaarstellen:

Implementatie Omgevingswet

Op 1 januari 2021 wordt in Nederland de Omgevingswet van kracht. Met de Omgevingswet wil de overheid de regels voor ruimtelijke ontwikkeling vereenvoudigen en samenvoegen. De wet bundelt 26 bestaande wetten voor onder meer bouwen, milieu, water, ruimtelijke ordening en natuur.

Het motto van de Omgevingswet is "ruimte voor ontwikkeling, waarborgen van kwaliteit". De wet is gericht op het in onderliggende samenhang:

- Bereiken en in stand houden van een veilige en gezonde fysieke leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit.
- Doelmatig beheren, gebruiken en ontwikkelen van de fysieke leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit.

De wet brengt veel veranderingen met zich mee die ook invloed hebben op het gebied van VTH-taken en daarmee op het werk van de OD Twente. In het VTH-beleid Twente staat beschreven dat de OD Twente voortdurend werkt aan verbetering van de dienstverlening waarbij we aansluiten op de dienstverlenings-principes van de Omgevingswet; Snel, Persoonlijk, Betrokken, Eenvoudig, Relevant, Transparant en Consistent.

De OD Twente heeft in 2019 de volgende (voorlopige) ambitie geformuleerd:

“De OD Twente wil voor haar deelnemers (partners) opgavegericht en proactief acteren op de komst van de Omgevingswet. De OD Twente wil zich daarbij zo inrichten dat het mogelijk is om haar deelnemers te ontzorgen in de uitvoering van taken waarbij kosteneffectief en op hoog kwaliteitsniveau wordt gewerkt”.

Begin 2020 is het concept projectplan Implementatie Omgevingswet OD Twente gepresenteerd aan de accounthouders van de deelnemers in de OD Twente.

De voorbereiding op en introductie van de Omgevingswet per 01-01-2021 vergt in 2020 al extra middelen. Op basis van bovengenoemd projectplan is begijferd dat deze extra middelen € 325.000,- bedragen.

Een deel van de kosten in 2020 (met name uren) a € 150.000,- kan opgevangen worden binnen reguliere werkzaamheden van eigen medewerkers of bestaande budgetten (opleiding). Het restant a € 175.000,- kan na akkoord van het Algemeen Bestuur gefinancierd worden uit het positieve resultaat over 2019.

Afhankelijk van het verloop van de voorbereiding en introductie van de Omgevingswet in 2020 zal er ook in 2021 een beroep gedaan moeten worden op extra middelen.

Verhogen datakwaliteit

De OD Twente is een organisatie waarvoor informatie en de automatisering van informatie van groot belang zijn. Voor de realisatie van ambities en doelen die reeds bij de start van de organisatie zijn meegegeven is het van essentieel belang dat de informatie in de organisatie betrouwbaar is. Het geheel van deze betrouwbare informatie noemen we datakwaliteit.

Het inrichtingenbestand is één van de belangrijkste pijlers onder de datakwaliteit van de OD Twente. Dit inrichtingenbestand van circa 18.500 inrichtingen is per 01-01-2019 overgenomen van de individuele deelnemers en kan sinds de introductie van de LT VTH applicatie PowerBrowser eind 2019 verrijkt worden met eenduidige informatie. Voorzien van eenduidige informatie kan het inrichtingenbestand een goede basis worden voor branche- en risicogerichte planning van toezichts- en handhavingswerkzaamheden en het genereren van data voor rapportagedoeleinden. Om dit proces voor de inrichtingen in het werkgebied van de OD Twente te versnellen is de OD Twente voornemens gedurende 2 jaar extra technische en ondersteunende capaciteit in te zetten waardoor dit proces niet ten koste gaat van de productie in het primaire proces.

Voor 2020 zijn deze kosten geraamd op € 106.080,- welke na akkoord van het Algemeen Bestuur gefinancierd kunnen worden uit het positieve resultaat van 2019. Voor 2021 voorzien wij een vergelijkbare gewenste inspanning van € 106.080,-

4.5.3 Projectmatig werken

De activiteiten van de programma's Vergunningen, Toezicht & Handhaving en Advies worden geleverd op basis van producten uit de Product-Diensten-Catalogus. Voor een aantal VTH-activiteiten geldt echter dat een projectmatige aanpak gewenst is. Dit houdt in:

- Productoverstijgende aanpak voor één of meerdere (gerelateerde) VTH-activiteiten.
- Daadwerkelijke uitvoering van de werkzaamheden vindt voornamelijk plaats op basis van producten uit de Product-Diensten-Catalogus.
- Werkwijze geldt afhankelijk van de activiteit en de gemaakte afspraken voor één, meerdere of alle deelnemers.
- Bekostiging vindt plaats o.b.v. de hierover met deelnemers gemaakte / te maken afspraken. Waar mogelijk worden werkzaamheden uitgevoerd binnen het overeengekomen uitvoeringsprogramma VTH.

In deze paragraaf worden de belangrijkste productoverstijgende onderwerpen nader toegelicht.

Asbest

Door de veelvuldige toepassing van asbest in het verleden zijn er nog altijd aanzienlijke overblijfselen van deze schadelijke stof aanwezig in de regio Twente. Zowel in vastgoed als in bodem en onder wegen wordt deze stof aangetroffen. De deelnemers in de OD Twente hebben diverse taken met betrekking tot de asbestproblematiek overgedragen aan de OD Twente. Het gaat hierbij onder andere om het beoordelen van asbestinventarisaties behorende bij slooemeldingen en het houden van toezicht op asbestsaneringen. Daarnaast voert de OD Twente adviserende en toezichthoudende taken uit ten behoeve van de sanering van asbesthoudende grond.

De OD Twente maakt gebruik van de landelijke kennis op het gebied van asbestproblematiek door onder andere de aansluiting bij Omgevingsdienst NL. Dit samenwerkingsverband van de 29 Nederlandse Omgevingsdiensten heeft een programma opgesteld met als doel een geharmoniseerde professionele aanpak door de Omgevingsdiensten te bevorderen, kennis te delen en te verspreiden en te zorgen voor een gecoördineerde inzet bij eventuele calamiteiten. Aanleiding vormde het destijds verwachte asbestdakenverbod per 1 januari 2024. De rol van Omgevingsdiensten ligt vooral in de keten van verwijdering tot verwerking van asbest. In deze keten kan sprake zijn van illegaliteit en het niet conform de regels werken wat risico's met zich meebrengt voor gezondheid en milieu.

In 2020 en 2021 wordt verder gewerkt aan een product overstijgende aanpak en regionale en landelijke initiatieven ten aanzien van het onderwerp asbest.

Eikenprocessierups

Bij de bestrijding van de eikenprocessierups (EPR) komt afval vrij dat zorgvuldig moet worden verwerkt. Het afval bestaat uit spinselfallen, rupsresten en brandharen. De brandharen veroorzaken bij contact met mensen (en dieren) irritaties en ontstekingen van de huid, ogen en luchtwegen. Het afval moet zodanig worden verwerkt dat brandharen zich niet in de omgeving kunnen verspreiden.

Energie & Duurzaamheid

Een belangrijk deel van de landelijke energiebesparing moet worden gerealiseerd binnen de kaders van milieuwet- en regelgeving. In dit kader voert de OD Twente in de periode 2019 -2021 een aantal werkzaamheden uit op basis van het Projectplan Energie 2019 – 2021.

Werkzaamheden OD Twente:

Dit betreft met name energietoezicht bij inrichtingen, toezicht op de informatieplicht energiebesparing en de actualisatie van omgevingsvergunningen.

Gebiedstoezicht industrieterreinen

In 2020 voert de OD Twente voor een aantal deelnemers gebiedstoezicht op één of meerdere industrieterreinen uit. Milieutoezicht is doorgaans object gerelateerd doordat per jaar conform de risicoanalyse een aantal bedrijven wordt gecontroleerd. Het is echter wenselijk om een goed beeld te hebben van alle bedrijven die zijn gevestigd op een industrieterrein. Mogelijk hebben niet alle bedrijven een melding gedaan of een vergunning aangevraagd. De uitvoering van gebiedstoezicht draagt hiermee bij aan een actueel bedrijvenbestand. Waar mogelijk wordt onaangekondigd toezicht gehouden, waarbij de bedrijfssituatie en bedrijfsactiviteiten worden geïnventariseerd. Afhankelijk van de uitkomsten beslissen deelnemers of de komende jaren ook gericht invulling wordt gegeven aan gebiedstoezicht.

Legionella (bij AfvalWaterZuiveringsInstallaties (AWZI's) en RioolWaterZuiveringsInstallaties (RWZI's))

Biologische afvalwaterzuiveringsinstallaties (AWZI's) kunnen een bron zijn van longontsteking door Legionella. Eind 2017 werd dit bevestigd bij een tot dan toe onverklaard cluster van veertien legionellosepatiënten in Boxtel. Een eveneens nog onverklaard cluster van legionellosepatiënten in de omgeving van Son/Eindhoven kon ook toegeschreven worden aan een biologische AWZI.

2 Medewerkers van de OD Twente (Vergunningen / Toezicht & Handhaving) zijn betrokken bij het landelijke onderzoek (RIVM) naar legionella bij AWZI's en RWZI's. AWZI's en RWZI's zijn inrichtingen die onder het toezicht van de OD Twente vallen.

Werking Luchtwassers in Overijssel

Luchtwassers zijn een maatregel die agrariërs kunnen inzetten voor het tegengaan van (onder meer) stikstofemissies. De luchtwassers zijn een voorwaarde in de vergunning om te mogen vestigen of uitbreiden. Op die manier leveren ze een bijdrage aan een goede balans tussen ecologie en economie op het platteland.

Reeds in 2018 is uit een steekproef gebleken dat een deel van de gecontroleerde luchtwassers niet optimaal functioneert. Hiernaast voldeed in veel gevallen de sinds 2016 verplichte elektronische monitoring niet waardoor de werking van de luchtwassers niet beoordeeld kon worden.

Naar aanleiding hiervan hebben de provincie Overijssel, de OD IJsselland en de OD Twente in 2019 meer dan 300 veehouders aangeschreven en bezocht om hen te wijzen op een goede werking van luchtwassers. Nadere analyse wijst uit dat tekortkomingen vaak het gevolg zijn van ingewikkelde bediening en een gebrek aan aandacht.

Via een toezicht project wordt nu ingezet op verdere bewustwording. De gecontroleerde bedrijven zijn geïnformeerd over de uitkomsten van de steekproef, bedrijven die niet gereageerd hebben, zijn/worden bezocht door toezichthouders, alle bedrijven is verzocht de gebreken te herstellen. Hiernaast worden door de provincie Overijssel en de twee OD's in het eerste kwartaal van 2020 een aantal voorlichtingsbijeenkomsten gehouden voor agrarische ondernemers, leveranciers, brancheorganisatie en andere betrokken partijen.

Later in 2020 wordt een nieuwe steekproef gehouden. Wanneer de situatie niet is verbeterd, zullen meer formele handhavingsacties worden ingezet conform het ter beschikking staande instrumentarium.

Monitoring Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit

In Nederland zijn de overheden samen verantwoordelijk voor een goede luchtkwaliteit en de verbetering hiervan. Zij doen dit binnen het Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit (NSL). De NSL-partners nemen veel maatregelen om de luchtkwaliteit te verbeteren. Jaarlijks vindt er monitoring van de NSL plaats op basis waarvan een beeld ontstaat of de normen voor luchtkwaliteit worden overschreden. Zie www.nsl-monitoring.nl

Werkzaamheden OD Twente:

De OD Twente voert voor een aantal deelnemers jaarlijks de gegevens in de NSL-rekentool in.

Ontwikkelingen:

De NSL-rekentool wordt naar verwachting in april 2020 vervangen door een nieuwe rekentool "Aerius / Lucht".

PAS (Uitspraak)

Op 29 mei 2019 deed de Afdeling bestuursrechtspraak van de Raad van State twee belangrijke uitspraken over het Programma Aanpak Stikstof (PAS). Hierdoor is vergunningverlening beperkt mogelijk. Voor een groot gedeelte betreft dit agrarische aanvragen, maar ook industriële aanvragen worden geraakt door de uitspraak.

De Afdeling bestuursrechtspraak oordeelde dat het PAS niet als basis mag worden gebruikt voor toestemming voor activiteiten die extra stikstofuitstoot veroorzaken. Denk daarbij bijvoorbeeld aan de uitbreiding van een veehouderij of de aanleg van een nieuwe weg. Op basis van het PAS wordt vooruitlopend op toekomstige positieve gevolgen van maatregelen voor beschermde natuurgebieden, alvast toestemming gegeven voor activiteiten die mogelijk schadelijk zijn voor die gebieden. Zo'n toestemming vooraf mag niet op grond van de Europese Habitatrichtlijn. Die eist namelijk dat vooraf vast moet staan dat de geplande maatregelen daadwerkelijk resultaat hebben.

Werkzaamheden OD Twente:

De OD Twente houdt ontwikkelingen rondom dit onderwerp bij, brengt consequenties in kaart en informeert de deelnemers.

PFAS (Beleid)

PFAS is de verzamelnaam voor 4.000 zogeheten poly- en perfluoralkylstoffen. Het betreft chemische stoffen die van nature niet voorkomen in het milieu maar al decennia gebruikt worden in de industriële en andere processen en ook in vele producten. Door de opname in het milieu kunnen deze stoffen een negatief effect hebben op milieu en gezondheid. PFAS-stoffen worden aangetroffen in bagger, grond en oppervlaktewater. Sommige PFAS-stoffen zijn ook aangeduid als “zeer zorgwekkend” (ZZS). In de zomer van 2019 is een verscherpte norm van kracht geworden voor deze stoffen. Hoe hier in de praktijk mee om te gaan, wordt regionaal door de Twentse gemeenten, Waterschap Vechtstromen en OD Twente opgepakt. Hiervoor is de memo “Twentse Gemeenten, Waterschap Vechtstromen over de tijdelijke maatregelen beleid PFAS als gevolg van stagnerend grondverzet Regio Twente” opgesteld.

Werkzaamheden OD Twente:

De OD Twente voert voor een aantal deelnemers de projectleiding en levert capaciteit voor de uitvoering.

Risico-analyse VTH

Op grond van artikel 7.2 van het Besluit omgevingsrecht (Bor) dienen bevoegde gezagen op een risicogerichte manier vergunningen te verlenen én toezicht te houden. De gemeenten in Twente en IJsselland gebruiken hiervoor al jaren hetzelfde model risico-analyse voor alleen het onderdeel toezicht. Binnen Twente en IJsselland wordt nu gezamenlijk gewerkt aan een nieuw model voor risico-analyse dat toepasbaar is op het onderdeel vergunningen én toezicht & handhaving, voorbereid is op de Omgevingswet en kan werken met risicogerichte criteria (bijvoorbeeld naleefgedrag). De aandacht wordt bij het nieuwe model gericht op die activiteiten waar de risico's het grootst worden ingeschat. De gegevens uit de risico-analyse worden jaarlijks door de deelnemers gebruikt bij het opstellen van het Uitvoeringsprogramma VTH. In dit programma worden voor het betreffende jaar door de deelnemer de prioriteiten bepaald. De risico-analyse maakt onderdeel uit van het regionaal vastgestelde VTH beleid Twente.

Werkzaamheden OD Twente:

De OD Twente neemt deel aan de hiervoor ingestelde ambtelijke werkgroep binnen Twente en IJsselland.

Stoppersregeling

De landelijke “stoppersregeling” waarmee veehouders (varkens- en pluimvee) alternatieve maatregelen konden nemen om de uitstoot van ammoniak en fijnstof te verminderen is op 1 januari 2020 geëindigd. Vanaf deze datum moeten ook “stoppers” voldoen aan de eisen voor emissiearme stallen en is gedoogbeleid niet meer mogelijk.

Alle veehouderijen die gebruik hebben gemaakt van de stoppersregeling moeten op 1 januari 2020 zijn gestopt met de intensieve varkens- en/of pluimveehouderij, of alle huisvestingssystemen moeten op dat moment voldoen aan de geldende normen en voorwaarden van het Besluit emissiearme huisvesting.

Werkzaamheden OD Twente:

In opdracht van haar deelnemers voert de OD Twente vanaf 1 januari 2020 controles uit bij bedrijven die zich hebben aangemeld voor de stoppersregeling. Als een bedrijf niet aan de voorwaarden voldoet, kan een sanctie het gevolg zijn.

Vuurwerk

De OD Twente houdt in opdracht van de deelnemers toezicht op alle opslagen en verkooppunten van consumentenvuurwerk in Twente. Eind 2019 zijn ruim 70 bedrijven in Twente gecontroleerd. Het doel van deze controles is een goed naleefgedrag van de bedrijven te bevorderen waardoor de veiligheid voor de omgeving verbeterd wordt. De uitvoering van de werkzaamheden wordt grotendeels verantwoord door levering van controleproducten uit de Product-Diensten-Catalogus van het programma Toezicht & Handhaving. In 2019 is projectmatig vooral aandacht besteed aan de uniformering van de historische dossiervorming. Deze werkzaamheden zijn uitgevoerd door een vergunningverlener, toezichthouder en administratief ondersteuner.

Toezicht Buitengebied

Doel van deze werkzaamheden is een beter beeld krijgen van (bedrijfs-)activiteiten in het buitengebied. Stoppende agrarische bedrijven leiden tot vrijkomende agrarische bebouwing. Voormalige bedrijfsgebouwen kunnen worden gesloopt, waarbij nieuwe woonfuncties kunnen ontstaan. Ook kan vrijkomende agrarische bebouwing voor andere functies worden ingezet die in strijd kunnen zijn met regelgeving. Zo kan in voormalige bedrijfsgebouwen ruimte worden gevonden voor ondermijnende activiteiten. Door onaangekondigd toezicht wordt een beeld verkregen van het gebruik van (bedrijfs-)gebouwen in het buitengebied.

Externe Veiligheid (MEVO)

De provincie Overijssel subsidieert de OD Twente en de OD IJsselland om overheden te adviseren bij de uitvoering van wettelijke taken op het gebied van externe veiligheid (zoals vergunningverlening en toezicht, bestemmingsplannen, risicoregistratie en vervoer gevaarlijke stoffen). Dit gebeurt op basis van het meerjarenprogramma Externe Veiligheid (MEVO).

Het MEVO beschrijft de uitvoering van lokale externe veiligheidstaken. De beide omgevingsdiensten werken in opdracht van de gemeenten en provincie verder aan de verbetering van de externe veiligheid door bedrijven (opslag, transport en bewerking van gevaarlijke stoffen) en het vervoer over weg, spoor, vaarweg en door buisleiding in Overijssel.

MEVO komt voort uit het programma Impuls Omgevingsveiligheid (IOV). Dit is een interbestuurlijk programma op het gebied van externe veiligheid, anticiperend op de Omgevingswet. Het programma biedt ondersteuning aan omgevingsdiensten, veiligheidsregio's en provincies op het gebied van omgevingsveiligheid.

De looptijd van deze programma's eindigt waarschijnlijk in 2020 waardoor voor 2021 geen subsidie meer voorzien is.

Ondermijning / MIA-actie(s) Multidisciplinaire Integrale Aanpak

Criminelen maken soms gebruik van diensten van de bovenwereld. Boven- en onderwereld raken zo met elkaar verweven waardoor criminelen onze samenleving beïnvloeden. Hierdoor raken normen vervaagd en neemt het gevoel van veiligheid en leefbaarheid af. Dit heet ook wel ondermijning.

Hiernaast is er soms sprake van een Multidisciplinaire Integrale Aanpak (MIA). Bij een MIA-actie bundelen diverse overheidsorganisatie informatie en krachten om georganiseerde criminaliteit beter te kunnen bestrijden.

Emissiearme stallen / (n.a.v. stalexplosie Markelo)

Op vrijdag 22 februari 2019 heeft in Markelo, onderdeel van de gemeente Hof van Twente, een ongeval plaatsgevonden in een in 2017 nieuw gebouwde melkrundveestal met een emissiearme vloer. Bij het ongeval zijn in totaal 30 koeien omgekomen. Ze stonden op een betonnen vloer waaronder zich een mestkelder bevindt. Tijdens het mixen van de mest is er een explosie ontstaan van de mestgassen. De vloer is hierdoor deels ingestort en ontzet en in de chaos die daarop ontstond, zijn meerdere koeien in de mestput terecht gekomen. Naar aanleiding van deze stalbrand heeft de OD Twente onderzoek gedaan naar het ongeval en de oorzaken die deze mogelijk hebben veroorzaakt. Tevens zijn bij 22 agrarische bedrijven in de gemeente Hof van Twente aspectcontroles uitgevoerd. Tijdens dit onderzoek en naar aanleiding van de voorlopige bevindingen van dit onderzoek is samengewerkt met onder andere de Brandweer Twente. Naar aanleiding van de uitkomsten van het onderzoek zijn er Kamervragen gesteld en heeft de minister aangegeven meer onderzoek te gaan doen naar emissiearme vloeren samen met het Ministerie van Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit.

4.5.4 Kosten programma Projecten & Programma's

Overzicht baten en lasten	Programma Projecten
Totaal baten	1.134.373
Directe personeelskosten	832.052
Overige directe kosten	67.333
Totaal directe kosten	899.385
Overhead	233.433
Totaal kosten	1.132.818
Besparingsambitie	-9.676
Totaal kosten -/- besparingsambitie	1.123.142
Reservevorming	11.231
Totale lasten	1.134.373
Resultaat (totale baten -/- totale lasten)	0

5 Overzicht van baten en lasten en toelichting

5.1 Overzicht van baten en lasten per taakveld

Overzicht baten en lasten	Taak veld	2021				Totaal
		Programma Vergunningen	Programma Toez. & Handh.	Programma Advies	Programma Projecten	
Totaal baten	7.4	3.319.160	5.303.260	2.434.217	1.134.373	12.191.010
Directe personeelskosten	7.4	2.345.737	3.747.953	1.951.976	832.052	8.877.718
Overige directe kosten	7.4	202.155	322.998	68.586	62.564	656.304
Onvoorzien (direct)	0.8	15.408	24.618	5.227	4.769	50.022
Totaal directe kosten		2.563.301	4.095.569	2.025.789	899.385	9.584.044
Overhead	0.4	729.716	1.165.920	399.558	225.837	2.521.031
Accountantskosten	0.1	9.093	14.529	3.085	2.814	29.522
Onvoorzien (indirect)	0.8	15.451	24.687	5.242	4.782	50.161
Totaal kosten		3.317.561	5.300.705	2.433.674	1.132.818	12.184.758
Besparingsambitie		-31.264	-49.953	-10.607	-9.676	-101.500
Totaal kosten +/- besparingsambitie		3.286.297	5.250.752	2.423.067	1.123.142	12.083.258
Reservevorming	0.10	32.863	52.508	11.150	11.231	107.751
Totale lasten		3.319.160	5.303.260	2.434.217	1.134.373	12.191.010
Resultaat (totale baten +/- totale lasten)		-0	0	0	0	0

5.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

In de volgende subparagrafen wordt het overzicht van baten en lasten nader toegelicht. In bijlage 1 is een gedetailleerd overzicht van de lasten opgenomen.

5.2.1 Algemene financiële uitgangspunten

Loon- en prijsindexatie:

De ramingen van de indexering voor de lonen en prijzen voor 2021 en opvolgende jaren zijn gebaseerd op de percentages zoals geadviseerd door de Kerngroep Financiën in het memo "Advies loon- en prijsontwikkeling voor de begroting 2021". Onderstaand zijn de berekeningen ingevoegd van de loonindexatie en de prijsindexatie.

Loonindexatie	2020	2021	Indexering 2021	Indexering MJB
Loonindexatie Begroot (MJB 2020 ev)	2,7%			
Loonindexatie (Kerngroep Financiën)	3,0%	2,8%		
Vershil	0,3%	2,8%	3,1%	2,8%

In de begroting d.d. 27 mei 2019 is voor de jaren 2020 tot en met 2023 een loonindexatie opgenomen van 2,7% per jaar, gebaseerd op de destijds verwachte loonvoet voor de sector overheid. Op basis van de daadwerkelijke loonvoet wordt een loonindexatie van 3% in 2020 voorgesteld door de Kerngroep Financiën, dit leidt tot een verschil met de begroting 2020 van 0,3%. Daarnaast is op basis van de publicatie Macro Economische Verkenningen van het CPB een loonindexatie van 2,8% in 2021 voorgesteld door de Kerngroep Financiën. Samen met nacalculatie van het verschil ad 0,3% in 2020 leidt dit tot een loonindexatie van 3,1% in 2021. Voor opvolgende jaren is in de meerjarenbegroting een loonindexatie van 2,8% aangehouden conform de verwachting voor 2021.

Prijsindexatie	2020	2021	Indexering 2021	Indexering MJB
Prijsindexatie Begroot (MJB 2020 ev)	1,4%			
Prijsindexatie (Kerngroep Financiën)	1,6%	1,6%		
Vershil	0,2%	1,6%	1,8%	1,6%

In de begroting d.d. 27 mei 2019 is voor de jaren 2020 tot en met 2023 een prijsindexatie opgenomen van 1,4% per jaar, gebaseerd op de destijds verwachte netto materiële overheidsconsumptie. Op basis van de daadwerkelijke prijsontwikkeling wordt een prijsindexatie van 1,6% in 2020 voorgesteld door de Kerngroep Financiën, dit leidt tot een verschil met de begroting 2020 van 0,2%. Daarnaast wordt voor 2021 tevens 1,6% prijsindexatie voorgesteld door de Kerngroep Financiën. Samen met nacalculatie van het verschil ad 0,2% in 2020 leidt dit tot een prijsindexatie van 1,8% in 2021. Voor opvolgende jaren is in de meerjarenbegroting een prijsindexatie van 1,6% aangehouden conform de verwachting voor 2021.

5.2.2 Personeel

Salariskosten

De salariskosten zijn onderverdeeld naar direct personeel en indirect personeel. Direct personeel zijn medewerkers die directe uren schrijven. Onder de salariskosten vallen loonkosten (brutoloon, vakantietoeslag), verplichte premies en bijdragen (premie volksverzekeringen, premie werknemersverzekeringen, inkomensafhankelijke bijdrage zorgverzekeringswet e.d.) en CAO gerelateerde afspraken (werkgeversdeel pensioenpremie, eindejaarsuitkering e.d.).

De salariskosten zijn opgebouwd uit 100,8 FTE primair proces plus 16,5 FTE overhead (paragraaf 7.3.5). Het normbedrag voor de salariskosten primair proces bedraagt het maximum van schaal 10. Het normbedrag voor de salariskosten procesondersteuning bedraagt het maximum van schaal 6.

Overige personeelskosten

De overige personeelskosten zijn onderverdeeld naar overige personeelskosten, verplaatsingskosten en opleidingskosten.

Overige personeelskosten

De overige personeelskosten betreffen 3% van de salariskosten.

Verplaatsingskosten

Onder verplaatsingskosten zijn kosten opgenomen voor dienstreizen. Hieronder vallen de kosten voor NS-businesscards en km-declaraties van privéauto's.

Opleidingskosten

De opleidingskosten betreffen 2% van de salariskosten.

Ziekteverzuim

In de productiviteitsnorm is rekening gehouden met een productiviteitsverlies van 4 procent. Er is geen specifiek budget opgenomen voor de vervanging bij (langdurige) ziekte.

Tijdelijke inhuur

Het budget voor inhuur derden is in hoofdzaak bedoeld voor bedrijfsvoeringspecialisten waarvoor binnen de begroting geen formatie is geraamd. Denk hierbij aan ICT-expertise en juridisch, communicatie en financieel advies. Deze diensten worden afhankelijk van de situatie afgenomen van marktpartijen. Op basis van de ervaringen in 2019 en 2020 is deze post voor 2021 verhoogd van € 80.000,- naar € 100.000,-.

De ervaring bij andere omgevingsdiensten leert dat in de eerste jaren een productiviteitsverlies ontstaat van 5% tot 10% van de beschikbare capaciteit. Daarom is er incidenteel voor de jaren 2019, 2020, 2021 een inhuurbudget opgenomen om dit verlies op te vangen. Voor 2020 was een opslag van 3% opgenomen over de begrote loonkosten van het primaire proces. Voor 2021 is hiervoor een opslag van 1% opgenomen over de begrote loonkosten van het primaire proces.

5.2.3 Huisvesting & Bedrijfsvoering

De OD Twente is gevestigd op het adres Haven Zuidzijde 30 7607 EW te Almelo (Stadhuis Almelo).

De basis voor de huisvesting, bedrijfsvoering en automatisering van de OD Twente wordt gelegd door de DVO Bedrijfsvoering 2019 (DVO-PIOFACH) OD Twente – Gemeente Almelo d.d. 17 juli 2018. De looptijd van deze DVO bedraagt vijf jaar (2019 – 2023) waarna stilzwijgende verlenging plaats kan vinden.

Binnen de DVO zijn de volgende componenten ten behoeve van huisvesting, bedrijfsvoering en automatisering opgenomen:

Huisvesting	
Huur	Verdiepingen 16 / 17 / 18
	Gebruik vergadercentrum verdieping 1
	Gebruik vergadercentrum verdieping 19
Bedrijfsvoering	Personeels- en salarisadministratie
	Financiële administratie
	Bedrijfshulpverlening (BHV)
	Print-Scan-Kopieerfaciliteit
	Postverwerking
Automatisering	Digitale werkplekken (levering, beheer en onderhoud)
	Hardware kantoorwerkplekken (levering, beheer en onderhoud)
	Standaard kantoorautomatisering (levering, beheer en onderhoud)
	Mobiele hardware (levering, beheer en onderhoud)
	Mobiele telefonie (abonnementen)
	Vaste telefonie
	Netwerkbeheer & Netwerkbeveiliging
	Service & Ondersteuning (Servicedesk)

De DVO wordt conform de afspraak jaarlijks bijgesteld op grond van de prijsindexatie zoals opgenomen in de meerjarenbegroting van de OD Twente.

Huisvesting:

De OD Twente beschikt op de verdiepingen 16, 17 en 18 over 507m2 functioneel nuttig vloeroppervlak (FNO). Het in de Programmabegroting OD Twente 2021 opgenomen bedrag is inclusief inrichting, belastingen, verzekeringen, onderhoud, elektra, gas, water, beheer, schoonmaak, overige facilitaire zaken en reststoffenmanagement.

Bedrijfsvoering:

Voor de diensten op het gebied van bedrijfsvoering en automatisering geldt dat hier in de loop van 2019 een aantal wijzigingen zijn doorgevoerd. De OD Twente heeft een eigen P&O adviseur en Arbodienst aangetrokken waardoor deze posten uit de DVO met Gemeente Almelo geschrapt zijn.

Automatisering:

Naast de basis voor de algemene automatisering die door de Gemeente Almelo geleverd wordt, maakt de OD Twente voor haar primaire proces gebruik van een aantal specialistische applicaties binnen het vakgebied VTH. Hiernaast zijn er een aantal applicaties beschikbaar voor het secundaire proces op het gebied van P&O, communicatie en bestuurlijk overleg. Het beheer hiervan ligt deels bij de OD Twente en deels bij externe leveranciers.

Applicaties primair proces	
Leverancier	Applicatie
Genetics	VTH-Applicatie (PowerBrowser)
Genetics	DMS (Sharepoint)
TimeTell	Tijdschrijf-applicatie (TimeTell)
Roxit	Bodem-applicatie (Squit IBIS)
OD de Vallei (Gelders Stelsel)	I-GO (Controle datakwaliteit)
Ministerie I&W	CA-Koppelingen (GBA/BRK/NHR/OLO)
Reconi	E-Herkenning & PKI Certificaten Overheid
InSpark	Dataplatform (Power BI)
Inspiratie.nl	WIKI 360 (Kwaliteitssysteem)
Politie	Aansluiting C2000 t.b.v. BOA's
KIWA	Dataportaal KIWA Nederland
Legal Intelligence	Zoekdienst jurisprudentie
Kamer van Koophandel	Koppeling (API - KVK)
NatuurNetwerk	BRS (BOA Registratie Systeem)
ATC PDF Advies	Blue Beam licenties
Partijregistratie.nl	Applicatie t.b.v. beheer grondpartijen

Applicaties secundair proces	
Leverancier	Applicatie
Mett	Internetapplicatie (WebForms)
Netpresenter	Interne communicatie TV-schermen
Comparex	DTP-applicatie t.b.v. communicatie
IBaBs	Vergaderapplicatie (DB/AB)
Inzetbaarheidsmonitor	P&O / Kwaliteit
HappyNizr	Kwaliteit
BuitenhekPlus	P&O / Functiewaardering HR21

Vervoerskosten:

De vervoerskosten betreffen kosten voor de auto's die ter beschikking staan aan de medewerkers van de OD Twente voor werkgerelateerde reizen. Vanaf 2019 beschikt de OD Twente over 1 wachtdienstauto (eigendom) en 6 dienstauto's (allen shortlease).

Communicatie- en lidmaatschapskosten:

De communicatie- en lidmaatschapskosten zijn onderverdeeld in communicatiekosten en kosten voor contributies, bijdragen en lidmaatschappen.

- Communicatiekosten
Onder communicatiekosten zijn kosten begroot voor onder andere relatiegeschenken, drukwerk en social media.
- Contributies / Bijdragen / Lidmaatschappen
Jaarlijks wordt vanuit de OD Twente contributie betaald voor de Omgevingsdienst Nederland en voor het RIVM.

5.2.4 Overige kosten

Overige kosten

De overige kosten zijn onderverdeeld in accountantskosten, uitvoeringskosten, ontwikkelingskosten, kapitaallasten en een post onvoorzien.

Accountantskosten

Onder accountantskosten zijn de kosten begroot voor de jaarrekening en fiscale adviezen. Deze kosten zijn geïndexeerd conform de prijsindexatie zoals in paragraaf 5.2.1 beschreven.

Uitvoeringskosten

In de begroting 2020 (en meerjarenbegroting) is een post opgenomen voor diverse directe productie- en uitvoeringskosten. Dit is een bedrag van € 50k in 2020 met een indexatie in de opvolgende jaren. Derhalve zijn deze kosten geïndexeerd conform de prijsindexatie zoals in paragraaf 5.2.1 beschreven.

Ontwikkeling

Het ontwikkelbudget voor de OD Twente bedraagt in totaal € 400k over de periode 2019 tot en met 2021. Het budget kan worden gebruikt voor verdere integratie van werkwijzen, het creëren van één cultuur en het verder ontwikkelen van de gezamenlijkheid in houding en gedrag. Onderstaand is de verdeling van het ontwikkelbudget weergegeven over de jaren. Naar aanleiding van de gerealiseerde besteding in 2019, is de besteding in de komende jaren aangepast aan de verwachting van de OD Twente.

Jaar	Bedrag	Besteding
2019	150.000	-49.078
2020	130.000	-120.000
2021	120.000	-120.000
2022	-	-110.922

Kapitaallasten

De OD Twente heeft een beperkte hoeveelheid bedrijfsmiddelen in eigen bezit.

Dit betreft onder andere ICT hardware die ter beschikking is gesteld aan de medewerkers en één ingerichte wachtdienstauto. Daarnaast beschikt de OD Twente over een eigen ICT-platform voor de uitvoering van haar primaire VTH proces. De kapitaallasten zijn als volgt opgebouwd en betreft enkel afschrijving:

2021 Afschrijving	
ICT-hardware	69.964
Wachtdienstauto	3.576
ICT-platform	197.626
Overige MVA	2.189

Onvoorzien

Voor onvoorziene kosten is een budget opgenomen ter hoogte van 5% van de volgende kosten met betrekking tot de basistaken:

- Overige personeelskosten
- Verplaatsingskosten
- Opleidingskosten
- Tijdelijke inhuur indirect
- Huisvesting en bedrijfsvoering kosten
- Accountantskosten
- Uitvoeringskosten
- Kapitaallasten

Overhead facultatief

Inzake de facultatieve taken is, met de verschillende deelnemers die facultatieve taken inbrengen, afgesproken dat tevens de additionele overheadkosten die gemaakt worden voor de facultatief ingebrachte FTE's worden gecompenseerd. Deze kosten omvatten onder andere werkplekinrichting, hardware, automatisering, administratie/backoffice en aansturing. In de begroting zijn de overheadkosten met betrekking tot facultatieve werkzaamheden doorberekend op basis van reeds gemaakte afspraken en gehanteerde overheadpercentages in voorgaande begrotingen. Deze percentages zijn destijds inschattingen geweest op basis van de begroting. In 2020 gaat de OD Twente op basis van realisatiecijfers evalueren om te beoordelen in hoeverre deze opslag voor overhead voldoende is om de overheadkosten te dekken.

Besparingsambitie

De vorming van de OD Twente leidt tot efficiencyvoordelen in de uitvoering. Deze efficiency wordt beoogd door een slimmere inzet van de specialisten, meer sturing op processen en kengetallen en schaalvoordelen vanwege omvang. Om deze efficiencyvoordelen te realiseren krijgt de OD Twente een taakstelling mee. Na twee jaar vanaf de start (dus ingaande vanaf het derde jaar) wordt jaarlijks in ieder geval 1% van de exploitatie inverdiend gedurende een periode van 4 jaar. Dit betekent dat er vanaf 2021 jaarlijks 1% extra wordt inverdiend op de exploitatie (uitgaande van de destijds opgestelde meerjarenbegroting) oplopend tot 4% in het jaar 2024.

Jaar	Besparing	%
2021	-101.500	1%
2022	-203.000	1%
2023	-304.500	1%
2024	-406.000	1%

Deze besparing wordt gerealiseerd door efficiënter te werken, waardoor per saldo circa 1% minder personeel en/of overige kosten benodigd zijn dan begroot, dan wel circa 1% meer producten kunnen worden geleverd met dezelfde kosten. De besparingsambitie dient eveneens per jaar geïndexeerd te worden.

5.2.5 Algemene dekkingsmiddelen

In bijlage 3 is een specificatie gegeven van de bijdrage per deelnemer.

Bijdrage milieu breed takenpakket

De uitgaven van de OD Twente die worden gemaakt in het kader van het milieu breed takenpakket worden gedekt door bijdragen van de deelnemers: Dit zijn de gemeenten Almelo, Borne, Dinkelland, Enschede, Haaksbergen, Hellendoorn, Hengelo, Hof van Twente, Losser, Oldenzaal, Rijssen-Holten, Tubbergen, Twenterand, Wierden en de Provincie Overijssel.

De bijdragen aan het milieu brede takenpakket zijn verdeeld op basis van het per deelnemer opgegeven aantal FTE (bijlage 6).

Bijdrage facultatieve taken o.b.v. FTE

De kosten voor facultatieve taken o.b.v. inbreng in FTE worden berekend op basis van de daadwerkelijk ingebrachte FTE's of vacaturruimte. Dit wordt separaat afgerekend en heeft derhalve geen effect op de bijdrage van de deelnemers voor het milieu breed takenpakket.

Bijdrage overheadkosten:

De kosten voor overhead worden verdeeld o.b.v. het inwoneraantal per deelnemer per 01-01-2020 (bijlage 6). De Provincie Overijssel telt mee voor het gemiddelde aantal inwoners van de overige 14 deelnemers.

5.2.6 Mutaties reserves

Reservevorming

Om het eigen vermogen op te bouwen wordt in de eerste drie jaren van de dienst 1% (circa € 100.000,- per jaar) van de exploitatie gereserveerd tot het maximum van 5% van de exploitatie is bereikt. Dit zal dus in principe in 2021 voor het laatst zijn.

5.2.7 Vennootschapsbelasting

De OD Twente verricht haar diensten voor andere publiekrechtelijke organisaties. Omdat de Gemeenschappelijke Regeling geen winst beoogd (ramingen zijn kostendekkend), komt OD Twente niet door de zogenoemde ondernemerspoort. Mocht de Gemeenschappelijke Regeling onverhoopt in een jaar toch een overschot op een activiteit behalen, dan is OD Twente eveneens geen Vpb verschuldigd. Dit omdat de zogenoemde objectvrijstelling voor samenwerkingsverbanden dan van toepassing is. Immers geeft de OD Twente invulling aan de wettelijk opgelegde overheidstaken van de deelnemers én werkt de OD Twente alleen voor de deelnemers van de Gemeenschappelijke Regeling waarbij de deelnemers naar evenredigheid bijdragen in de kosten.

Kortom, de OD Twente is niet aan de vennootschapsbelasting onderworpen daar de vrijstelling voor samenwerkingsverbanden van toepassing is. Dit is tevens schriftelijk bevestigd door de belastingdienst d.d. 24 oktober 2019.

5.2.8 Fictie- en desintegratiekosten

Bij de individuele deelnemers ontstaan fictie- en desintegratiekosten. Deze fictie- en desintegratiekosten zijn per deelnemer verschillend en zijn voor eigen rekening van de latende organisatie.

5.3 Meerjarenraming

Onderstaand volgt de meerjarenraming voor de OD Twente. Hierin zijn de indexaties toegepast conform beschreven in paragraaf 5.2.1.

In bijlage 4 is een specificatie van de bijdrage per deelnemer gegeven. Hierin is nog niet de omzetting naar outputfinanciering meegenomen.

Totaal MJB	2021	2022	2023	2024
Personeel	€ 10.165.939	€ 10.450.585	€ 10.743.201	€ 11.044.011
Personeel derden	€ 276.886	€ 102.800	€ 105.678	€ 108.637
Kapitaallasten	€ 273.355	€ 272.227	€ 298.391	€ 316.993
Indirecte kosten	€ 1.045.511	€ 1.062.239	€ 1.079.235	€ 1.096.503
Onvoorzien	€ 100.184	€ 101.892	€ 105.003	€ 107.777
Uitvoeringskosten	€ 50.900	€ 51.714	€ 52.542	€ 53.382
Specifieke budgetten	€ 120.000	€ -	€ -	€ -
Dekking overhead facultatief	€ 151.984	€ 154.416	€ 156.887	€ 159.397
Besparingsambitie	€ -101.500	€ -203.000	€ -304.500	€ -406.000
Totaal lasten	€ 12.083.258	€ 11.992.874	€ 12.236.438	€ 12.480.701
Mutaties reserve/voorziening	€ 107.751			
Totaal bijdragen	€ 12.191.010	€ 11.992.874	€ 12.236.438	€ 12.480.701

6 Uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting

6.1 Geprognosticeerde begin en eindbalans 2021

Balans	Concept	Prognose	Prognose
Activa	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	408.920	601.294	603.669
Materiële vaste activa	176.825	101.096	25.367
Financiële vaste activa	-	-	-
	585.745	702.391	629.036
Viottende activa			
Debiteuren	1.532.566	1.504.575	1.546.408
Vorraden en OHW	-	-	-
Te vorderen belastingen	-	-	-
Overige viottende activa	-	-	-
Overlopende activa	76.297	76.297	76.297
	1.608.863	1.580.872	1.622.705
Liquide middelen	717.448	38.487	44.572
Totaal Activa	2.912.056	2.321.749	2.296.313
Passiva	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021
Eigen vermogen			
Algemene reserve	201.922	311.725	419.477
Voorstel extra storting algemene reserve 2019	211.266	211.266	211.266
Bestemmingsreserve Ontwikkelingsbudget	100.922	110.922	110.922
Bestemmingsreserve Toezicht & Handhaving	330.000	-	-
Bestemmingsreserve Omgevingswet	175.000	75.000	-
Bestemmingsreserve Datakwaliteit	106.080	-	-
	1.125.190	708.913	741.665
Voorzieningen	-	-	-
Vaste schuld	-	-	-
Viottende passiva			
Crediteuren	604.322	430.292	372.104
Af te dragen belastingen	207.896	207.896	207.896
Overige viottende passiva	414.656	414.656	414.656
Overlopende passiva	559.992	559.992	559.992
	1.786.866	1.612.836	1.554.648
Totaal Passiva	2.912.056	2.321.749	2.296.313

6.2 Toelichting op de uiteenzetting van de financiële positie.

6.2.1 Vaste activa

De investeringen bestaan in de hoofdzaak uit investeringen in ICT hardware en het configureren daarvan voor zowel de primaire als de overhead processen. De ICT hardware wordt afgeschreven in 3 jaar. De overige investeringen worden afgeschreven in 5 jaar.

Zoals opgenomen in de meerjarenbegroting zijn de komende jaren voornamelijk ICT investeringen benodigd om de sturing en ondersteuning van de primaire processen zo efficiënt en optimaal mogelijk te laten verlopen. Na enkele jaren zullen daarnaast ook vervangingsinvesteringen benodigd zijn. Onderstaand zijn de investeringen cijfermatig inzichtelijk gemaakt en weggezet in de tijd.

Investeringsplan	2021	2022	2023	2024
ICT-platform	200.000	50.000	-	250.000
ICT-hardware	-	150.000	75.000	-
Overige MVA	-	-	50.000	-
Totaal	200.000	200.000	125.000	250.000

Vaste activa	Boekwaarde 31-12-2019	Investing 2020	Afschrijving 2020	Boekwaarde 31-12-2020	Investing 2021	Afschrijving 2021	Boekwaarde 31-12-2021
ICT-hardware	148.765	-	-69.964	78.801	-	-69.964	8.837
Wachtdienstauto	19.306	-	-3.576	15.729	-	-3.576	12.153
ICT-platform	408.920	350.000	-157.626	601.294	200.000	-197.626	603.669
Overige MVA	8.755	-	-2.189	6.566	-	-2.189	4.378
Totaal	585.745	350.000	-233.355	702.391	200.000	-273.355	629.036

6.2.2 Eigen vermogen

De algemene reserve is gemaximaliseerd op 5% van de begrotingsomvang van de Omgevingsdienst Twente (circa € 500.000,- tot € 600.000,-). De reserve wordt gevoed met positieve rekeningresultaten, daarnaast wordt in de eerste drie jaar van de omgevingsdienst de reservepositie versterkt door een in de begroting opgenomen dotatie van 1% van de begrotingsomvang. De algemene reserve is bedoeld als initiële mogelijkheid om tegenvallers in de exploitatie te kunnen opvangen. Door het resultaat in 2019 is het mogelijk vast additionele reserves te reserveren voor toekomstige projecten. Onderstaand een overzicht van de toevoeging en de bestemming voor de reserves.

Eigen Vermogen	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021
Beginsaldo algemene reserve (RUD en ODT i.o.)	98.922	201.922	311.725
Toevoeging algemene reserve cf afspraak GR	103.000	109.803	107.751
Voorstel extra storting algemene reserve 2019	211.266	211.266	211.266
Bestemmingsreserve Ontwikkelingsbudget	100.922	110.922	110.922
Bestemmingsreserve Toezicht & Handhaving	330.000	-	-
Bestemmingsreserve Omgevingswet	175.000	75.000	-
Bestemmingsreserve Datakwaliteit	106.080	-	-
	1.125.190	708.913	741.665

6.2.3 Voorzieningen

Er is in de jaarcijfers 2019 enkel een debiteurenvoorziening opgenomen, deze is gepresenteerd onder de debiteuren. Aangezien het niet zeker is wanneer deze voorziening wegloopt, is deze in de begroting laten staan.

7 Paragrafen

In het Besluit Begroting en Verantwoording zijn meerdere verplichte paragrafen opgenomen voor provincies, gemeenten en hun gemeenschappelijke regelingen. Deze zijn niet allemaal relevant voor de Omgevingsdienst Twente. Om die reden zijn de paragrafen lokale heffingen, onderhoud kapitaalgoederen, verbonden partijen en grondbeleid niet opgenomen. Hieronder staan de paragrafen:

1. Weerstandvermogen en risicobeheersing;
2. Financiering;
3. Bedrijfsvoering.

7.1 Weerstandvermogen en risicobeheersing

Overeenkomstig het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten wordt in deze paragraaf inzicht gegeven op welke wijze de Omgevingsdienst Twente invulling geeft aan het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's. Verder wordt een inventarisatie gegeven van de beschikbare weerstandscapaciteit en de risico's.

7.1.1 Beleid

Binnen de Omgevingsdienst Twente wordt op dit moment geen systeem van risicomanagement gehanteerd. Wel worden er binnen de Omgevingsdienst Twente risicoanalyses uitgevoerd, maar deze worden nog niet systematisch vastgelegd. De Omgevingsdienst Twente wil uitgaan van een benadering, waarbij de beheersing van de risico's wordt gecoördineerd door de controller.

Deze aanpak voorkomt dat risicobeheersing leidt tot een groot aantal interne regels, procedures, verantwoordingen en een overdaad aan onderzoek. Doel van de Omgevingsdienst Twente is te komen tot een dienst die in staat is doelmatig en doelgericht het huidige en toekomstige VTH takenpakket uit te voeren.

1. Voor het identificeren van de risico's maakt de Omgevingsdienst Twente gebruik van de methode $\text{risico} = \text{effect} \times \text{kans}$;
2. De Omgevingsdienst Twente beheerst risico's door het creëren van voorzieningen, sluiten van verzekeringen en het treffen van interne beheersmaatregelen.
Per 01-01-2019 zijn een 5-tal verzekeringspolissen afgesloten voor:
 - Aansprakelijkheid Publieke Sector
 - Werkgerelateerde ongevallen
 - Niet-werkgerelateerde ongevallen
 - Datarisk & Security (CyberClear)
 - WA Casco Bedrijfsauto
3. De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de gezamenlijke omvang van de algemene reserve en de post onvoorzien.
4. De weerstandsratio wordt berekend door de beschikbare weerstandscapaciteit te delen door de, op basis van de geïnventariseerde risico's, benodigde weerstandscapaciteit.
5. De Omgevingsdienst Twente streeft naar een minimaal risico voor de deelnemers. Dit betekent dat een weerstandsratio wordt beoogd van tussen de 1,0 en 1,4.
6. Van deelnemers wordt verwacht dat zij anticiperen op het deel van de risico's dat de beschikbare weerstandscapaciteit van de Omgevingsdienst Twente overschrijdt.

7.1.2 Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit middelen en mogelijkheden waarover de Omgevingsdienst Twente kan beschikken om niet begrote kosten te dekken. Op de eerste plaats vormt de algemene reserve een belangrijk bestandsdeel van de weerstandscapaciteit. Naast de reserves is er in de begroting een post onvoorzien opgenomen van € 100.184 welke in aanvulling op de reserves kan worden ingezet voor het afdekken van risico's. Gezamenlijk vormen de reserves en de post onvoorzien de weerstandscapaciteit van de Omgevingsdienst Twente.

Jaar	Algemene Reserve	Onvoorzien	Totaal
2019	413.188	95.843	509.031
2020	522.991	104.857	627.848
2021	630.743	100.184	730.927
2022	630.743	101.892	732.635
2023	630.743	105.003	735.746
2024	630.743	107.777	738.520

7.1.3 Inventarisatie van de risico's

Voor de inventarisatie van de risico's is gefocust op gebeurtenissen met een materiële betekenis in relatie tot de financiële positie van de OD Twente waarvoor geen maatregelen zijn getroffen. Risico's die binnen de begroting van de OD Twente zijn afgedekt zijn buiten beschouwing gelaten.

De risico's zijn bepaald aan de hand van een risico-inventarisatie waarvan een globaal overzicht is gegeven. De beschrijving per risico is opgenomen in bijlage 8:

Nr	Omschrijving risico	Effect	Kans	Risico
1.	Inslijpen werkprocessen	204.844	50%	102.422
2.	Productendienstencatalogus (uniforme werkwijze)	204.844	50%	102.422
3.	Aansprakelijkheid ODT	500.000	10%	50.000
4.	Deelnemers treden uit de gemeenschappelijke regeling	1.208.867	5%	60.443
5.	Verschil aanbod en vraag	-	0%	-
6.	Niet halen efficiency taakstelling	101.500	50%	50.750
7.	Uitval van hard- en softwaresystemen	251.847	20%	50.369
8.	(Langdurig)ziekteverzuim	95.891	50%	47.945
9.	Omgevingswet	-	0%	-
10.	Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (WKB)	50.000	50%	25.000
	Totaal	2.822.637	17%	489.352

7.1.4 Weerstandsratio

Met behulp van het beschikbare weerstandsvermogen (paragraaf 7.1.2) en de benodigde weerstandscapaciteit (paragraaf 7.1.3) kan de weerstandsratio berekend worden.

Omschrijving	Waarde
Beschikbare weerstandscapaciteit (A)	730.927
Benodigde weerstandscapaciteit (B)	489.352
Ratio (A/B)	1,49

De ratio weerstandsvermogen is op basis van de omvang van de geïnventariseerde risico's en de beschikbare weerstandscapaciteit berekend. Zoals hierboven is weergegeven komt de weerstandsratio uit op 1,49 dat volgens de waarderingstabel weerstandsvermogen (Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement), als "ruim voldoende" wordt aangemerkt. Tevens voldoet de weerstandsratio hiermee aan het streven van de OD Twente. Naar verwachting zal, ook na kwantificering van de risico's die zijn ingeschat als p.m., de OD Twente voldoen aan haar streven voor wat betreft de weerstandsratio.

Klasse	>=	<	Betekenis
A	2		Uitsstekend
B	1,4	2	Ruim voldoende
C	1	1,4	Voldoende
D	0,8	1	Matig
E	0,6	0,8	Onvoldoende
F	0	0,6	Ruim onvoldoende

7.1.5 Financiële kengetallen

Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording dient een uniforme basisset financiële kengetallen door gemeenten, provincies en gemeenschappelijke regelingen opgenomen te worden in de begroting. Hieronder een overzicht van de kengetallen, welke voor de Omgevingsdienst Twente van toepassing zijn.

Netto schuldquote

De netto schuldquote geeft het niveau van de schulden ten opzichte van de eigen middelen (alle schulden – vorderingen en liquide middelen) / totale baten) aan. Het kengetal netto schuldquote, ook bekend als de netto schuld als aandeel van de inkomsten, zegt het meest over de vermogenspositie. De netto schuldquote geeft aan of er investeringsruimte is. Daarnaast zegt het kengetal ook wat over de flexibiliteit van de begroting. Hoe hoger de schuld is, hoe meer kapitaallasten er zijn (rente en aflossing) waardoor een begroting minder flexibel wordt. De netto schuldquote geeft daarmee een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossing op de exploitatie. Een negatief saldo geeft aan dat de vlottende activa (vorderingen) hoger zijn dan de vlottende passiva (schulden).

Solvabiliteit

De solvabiliteitsratio geeft de mate aan waarmee de bezittingen zijn gefinancierd met eigen middelen. Anders gezegd: het aandeel van het eigen vermogen in het totale vermogen. Het geeft inzicht in de mate waarin de Omgevingsdienst Twente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen.

Hoe hoger de verhouding eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen, hoe gezonder de organisatie.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Structurele baten zijn bijvoorbeeld de bijdragen van de deelnemers. Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is. Daarbij vergelijken we de structurele baten en structurele lasten met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Kengetallen (bedragen x € 1.000)	Concept 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Netto schuldquote	-5%	0%	-1%
Netto schuldquote, gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-5%	0%	-1%
Solvabiliteitsratio	39%	31%	32%
Structurele exploitatieruimte	1%	1%	1%

Beoordeling kengetallen in relatie tot de financiële positie

De kengetallen van de Omgevingsdienst Twente in deze programmabegroting moeten met enige terughoudendheid op waarde worden geschat. Het betreft het derde begrotingsjaar van een nieuw opgerichte organisatie, waarbij het positieve resultaat van 2019 een grote impact heeft op de financiële positie van de organisatie. In de eerste jaren van haar bestaan moet de dienst organisatorisch en financieel nog in evenwicht komen.

Grondexploitatie en Belastingcapaciteit

Bij de Omgevingsdienst Twente is geen sprake van grondexploitatie en daarmee is dit kengetal niet van toepassing. De Omgevingsdienst Twente heeft geen mogelijkheid tot het heffen van opcenten of OZB. Het kengetal voor belastingcapaciteit is daarmee niet van toepassing voor de Omgevingsdienst.

7.2 Financiering

De treasuryfunctie (het aantrekken en uitzetten van kapitaal) wordt uitbesteed aan de Gemeente Almelo op naam van de Omgevingsdienst Twente. De kosten hiervan worden gepresenteerd onder de post bedrijfsvoeringdiensten.

7.2.1 Wettelijk kader

De uitvoering van het financieringsbeleid vindt plaats binnen de kaders zoals gesteld in de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO). Om vooral de financieringsrisico's te beperken is in de Wet FIDO een tweetal instrumenten opgenomen, te weten de rente risiconorm en de kasgeldlimiet. Door de bepalingen van de Wet FIDO worden gemeenschappelijke regelingen verplicht alle geldelijke overschotten bij het Ministerie van Financiën te beleggen, schatkistbankieren.

7.2.2 Renterisiconorm

De renterisiconorm bepaalt dat jaarlijks maximaal 20% van het begrotingstotaal onderhevig mag zijn aan renteherziening en herfinanciering. Hiermee is een maximumgrens gesteld aan het renterisico op de langlopende lening portefeuille. Van renteherziening is sprake als in de leningsovereenkomst is bepaald dat de rente gedurende de looptijd in een bepaald jaar zal worden aangepast. Herfinanciering is het aangaan van een nieuwe lening om de oude af te lossen. De rente risiconorm beperkt dus de aflossingen op de bestaande leningenportefeuille. De renterisiconorm is aan de hand van de begroting van 2021 uiteengezet.

Nr	Omschrijving	Begroting 2021
	(bedragen x € 1.000)	
1	Begrotingstotaal	12.191
2	Renterisiconorm (20% van 1)	2.438
3	Renteherziening	-
4	Herfinanciering	-
5	Rente risico (3+4)	-
6	Ruimte onder renterisiconorm (2-5)	2.438

7.2.3 Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is in de wet FIDO opgenomen om de directe gevolgen van een snelle rentestijging te beperken. De kasgeldlimiet bepaalt dat gemeenschappelijke regelingen hun financieringsbehoefte voor slechts een beperkt bedrag met kortlopend vreemd vermogen financieren. De norm is in de wet gesteld op 8,2% van het begrotingstotaal aan lasten (excl. de stortingen in de reserves). Het percentage wordt berekend als een kwartaalgemiddelde. Hiervoor geldt dat hiervan tot op heden nog geen gebruik is gemaakt. Momenteel is de OD Twente zich wel aan het voorbereiden op een financiering middels kort vreemd vermogen om fluctuaties in het werkkapitaal op te kunnen vangen. Dit is in paragraaf 7.2.5 verder beschreven. Zoals onderstaande berekening weergeeft is de kasgeldlimiet voor de OD Twente in 2021 circa € 990k.

Kasgeldlimiet	Begroting 2021
Totale lasten begroot (excl. mutatie reserves)	12.083.258
Norm kasgeldlimiet	8,2%
Norm kasgeldlimiet 2021	990.827

7.2.4 Schatkistbankieren

De OD Twente is voornemens in 2020 schatkistbankieren in te regelen. Daarmee voldoet de OD Twente aan de verplichting om overtollige liquide middelen aan te houden bij het Rijk.

Uit oogpunt van doelmatigheid is in de Wet FIDO een drempelbedrag opgenomen. Hiermee kan een bepaald bedrag buiten de schatkist worden gehouden, dit drempelbedrag is bepaald op 0,75% van het begrotingstotaal. Voor OD Twente komt dit in 2021 neer op € 91.400,-. Het drempelbedrag bedraagt echter minimaal € 250.000,-. Derhalve zal ingeregeld worden dat overtollige liquide middelen (> € 250k) middels een SKB-rekening in de schatkist worden belegd.

Omschrijving	Begroting 2021
Percentage	0,75%
Omvang begroting	12.191.010
Drempel bedrag	91.400
Minimum	250.000

7.2.5 Financieringsbehoefte

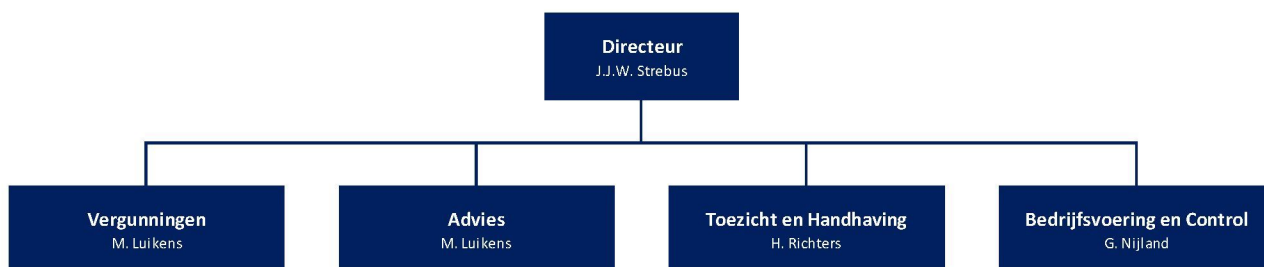
Uitgaande van de conceptcijfers 2019 en begroting 2020 heeft de OD Twente ultimo 2020 naar verwachting circa € 38k aan liquide middelen. Dit betekent dat er relatief weinig liquiditeitsruimte is in 2020 en dit houdt aan in opvolgende jaren. Hoewel de liquide middelen in de balans ultimo 2019 circa € 700k bedragen is de liquiditeit begin 2020 wel degelijk krap geweest. Dit is te verklaren door enkele grote inkoopfacturen die ultimo 2019 nog ontvangen moesten worden en enkele betalingen die op zich lieten wachten. Aangezien de factuurwaarde van omzet en inkoop bij de OD Twente relatief hoog ligt voor een onderneming met een exploitatie van circa € 12 miljoen, kunnen dergelijke mutaties in werkkapitaal een grote impact hebben. Derhalve is de OD Twente voornemens een rekening-courant krediet bij de BNG bank aan te vragen van € 1,0 miljoen. Aangezien de rente (1-maands Euribor) momenteel negatief is, is de rente niet verwerkt in de begroting.

7.3 Bedrijfsvoering

Voorliggende paragraaf bevat de belangrijkste ontwikkelingen in het kader van de bedrijfsvoering.

7.3.1 Organisatie, besturing

Eind 2019 is afscheid genomen van één afdelingshoofd, deze is tot op heden nog niet ingevuld en de komende tijd wordt beoordeeld of deze invulling voor de toekomst noodzakelijk is. Momenteel worden de afdelingen Vergunningen en Advies door één teammanager geleid. De leden van het managementteam zijn ieder verantwoordelijk voor de resultaten van hun eigen afdeling en dragen daarnaast gezamenlijk met de directeur verantwoordelijkheid voor de resultaten van de OD Twente. De directeur is de eerstverantwoordelijke voor de continuïteit, strategie en resultaten van de OD Twente.



7.3.2 Planning en Control cyclus

Om verantwoording af te leggen over het al dan niet halen van afgesproken doelen, te evalueren en beleidsbijstellingen uit te voeren is het van belang om een jaarlijkse Planning en Control cyclus (P&C cyclus) te volgen. Tot de P&C cyclus behoort zowel de financiële sturing en verantwoording als de inhoudelijke kwaliteitssturing en verantwoording. Een geïntegreerde opzet draagt bij aan een evenwichtige afweging tussen kosten en kwaliteit.

Het inrichten van de interne P&C cyclus gebeurt conform de bepalingen over de begroting en de jaarrekening uit de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr). Deze bevat enkele dwingende procedures en termijnen over de begrotingscyclus van een GR. Het doel is om de invloed van de gemeenteraden en de provinciale staten op een GR te borgen. De kern van deze bepalingen is dat de raden en staten steeds in een vroegtijdig stadium rekening kunnen houden met de beleidsvoornemens van een GR en de verwachte hoogte van de bijdrage aan een GR voor het volgende jaar.

Momenteel ligt er een voorstel bij de regering voor wijziging van de Wgr. Deze wijziging behelst onder andere een verschuiving van de deadline voor de begrotingen van Gemeenschappelijke Regelingen naar 15 september t-1. Aangezien dit problematisch is voor gemeenten in verband met verwerking van de begroting van Gemeenschappelijke Regelingen in de eigen begroting, is voorgesteld vanuit de Werkgroep sturing Gemeenschappelijke Regelingen om te gaan werken met een jaarlijkse 'kaderbrief'. De kaderbrief is de voorloper van de begroting en bevat de beleidsmatige en financiële kaders voor de op te stellen begroting. De brief wordt uiterlijk in januari t-1 aangeboden. De kaderbrief is hiermee het instrument waarmee gemeenten invloed uitoefenen op de begroting van een Gemeenschappelijke Regeling. Het is daardoor een versterking van de democratische legitimiteit. Daarnaast worden gemeenten in staat gesteld om tijdig het gemeentelijk middelenkader aan te passen voor de eigen kadernota.

7.3.3 Informatiemanagement

Informatiemanagement en ICT is een cruciaal onderdeel van het functioneren van de Omgevingsdienst Twente. De volgende ontwikkelingen wordt momenteel aan gewerkt met betrekking tot informatiemanagement.

Het primaire proces:

Voor de werkstroombesturing is vanaf september 2019 overgegaan op het systeem ODIE (PowerBrowser). Dit systeem is op basis van een Europese aanbesteding aangeschaft als lange termijn VTH-oplossing samen met 4 deelnemende partijen. Hiermee is de korte termijn oplossing Squit volledig vervangen.

Bedrijfsvoeringproces

De rapportagetool waarmee gewerkt wenst te worden binnen de OD Twente is PowerBI. Deze tool wordt momenteel ingericht, waardoor het mogelijk moet worden om automatisch verschillende rapportages te draaien. Deze rapportages kunnen zowel gericht zijn op productie, kwaliteit, financiën en personeel.

7.3.4 Archivering

Documenten die noodzakelijk zijn voor de taakuitvoering van de OD Twente en documenten en dossiers ten behoeve van het ondersteunend personeel moeten op doelmatige wijze ontsloten zijn (art 38 GR). Het uitgangspunt binnen de OD Twente is digitaal werken. Sinds de start van de OD Twente worden alle lopende procedure- en inspectiedocumenten digitaal opgeslagen.

7.3.5 Personeel

De deelnemers aan de OD Twente hebben individueel bepaald welke formatie zij inbrengen in relatie tot het primaire proces. Vervolgens zijn de afgelopen jaren ook facultatieve taken ingebracht en enkele wijzigingen in formatie doorgevoerd.

Formatie 2021	
Formatieplan	103,5
Aanpassingen formatieplan	0,8
P&O adviseur	1,0
Facultatieve taken	11,1
Inhuurbudget	0,9
Totaal formatie	117,3

Functie	Direct	Overhead	Totaal
Directie en management		5,0	5,0
Procesondersteuning	7,6		7,6
Vergunning-verlening	19,4		19,4
Toezicht en handhaving	40,7		40,7
Specialisten en advies	33,0		33,0
Overig		11,5	11,5
Fte totaal	100,8	16,5	117,3
% totaal	86%	14%	100%

Deels is de formatie ingevuld met flexibele schil, waardoor de OD Twente kan inspelen op de vraag van de deelnemers.

8 Bijlagen

Bijlage 1: Totaaloverzicht baten en lasten 2021

Overzicht baten en lasten Verdeelsleutel obv uren UP	2021			waarvan Overhead
	Variant 4	Facultatief	Totaal	
Totaal baten	10.882.897	1.308.113	12.191.010	2.577.863
Personeelskosten				
Salarissen direct personeel	7.080.565	1.113.196	8.193.761	-
Salarissen indirect personeel	1.395.339	-	1.395.339	1.395.339
Salariskosten	8.475.904	1.113.196	9.589.100	1.395.339
Overige personeelskosten	254.277	26.045	280.322	41.860
Verplaatsingskosten	110.111	-	110.111	-
Opleidingskosten	169.518	16.887	186.406	27.907
Tijdelijke inhuur (direct)	70.806	-	70.806	-
Tijdelijke inhuur (projecten)	106.080	-	106.080	-
Tijdelijke inhuur (indirect)	100.000	-	100.000	100.000
Overige personeelskosten	810.792	42.933	853.724	169.767
Totaal personeelskosten	9.286.696	1.156.128	10.442.824	1.565.106
Huisvesting & Bedrijfsvoering				
Huisvesting	185.714	-	185.714	185.714
Diensten (externe levering obv DVO)	130.060	-	130.060	130.060
Diensten (Externe levering overige leveranciers)	12.216	-	12.216	12.216
Automatisering (Externe levering o.b.v. DVO)	360.885	-	360.885	360.885
Automatisering (Overige externe leveranciers)	231.076	-	231.076	-
Vervoerskosten	56.703	-	56.703	-
Communicatiekosten	19.485	-	19.485	19.485
Contributies / Bijdragen / Lidmaatschappen	19.851	-	19.851	19.851
Totaal huisvesting & bedrijfsvoering	1.015.989	-	1.015.989	728.211
Accountantskosten	29.522	-	29.522	29.522
Uitvoeringskosten	50.900	-	50.900	-
Ontwikkeling	120.000	-	120.000	-
Kapitaallasten (direct)	197.626	-	197.626	-
Kapitaallasten (indirect)	75.729	-	75.729	75.729
Onvoorzien (direct)	50.022	-	50.022	-
Onvoorzien (indirect)	50.161	-	50.161	50.161
Overhead facultatief	-	151.984	151.984	151.984
Totaal overige kosten	573.960	151.984	725.945	307.397
Totaal lasten	10.876.645	1.308.113	12.184.758	2.600.714
Besparingsambitie	-101.500	-	-101.500	-22.851
Totaal lasten	10.775.145	1.308.113	12.083.258	2.577.863
Reservevorming	107.751	-	107.751	-
Resultaat	0	-	0	-

Totaal MJB	R2019	B2020	B2021
Personeel	€ 5.793.772	€ 8.971.248	€ 10.165.939
Personeel derden	€ 2.605.442	€ 286.030	€ 276.886
Kapitaallasten	€ 374.704	€ 340.590	€ 273.355
Indirecte kosten	€ 1.137.105	€ 1.097.625	€ 1.045.511
Onvoorzien	€ -17.531	€ 104.857	€ 100.184
Uitvoeringskosten	€ 15	€ 50.000	€ 50.900
Specifieke budgetten	€ 49.078	€ 130.000	€ 120.000
Dekking overhead facultatief	€ -	€ -	€ 151.984
Besparingsambitie		€ -	€ -101.500
Totaal lasten	€ 9.942.585	€ 10.980.349	€ 12.083.258
Mutaties reserve/voorziening	€ 1.816.983	€ 109.803	€ 107.751
Totaal bijdragen	€ 11.759.568	€ 11.090.153	€ 12.191.010

De toename in lasten en bijdragen in de begroting 2021 ten opzichte van de begroting 2020 wordt voornamelijk veroorzaakt door de inbreng van facultatieve taken zoals beschreven in paragraaf 1.3.3.

Bijlage 2: Output per deelnemer

Programma Vergunningen

PDC	OMSCHRIJVING	Almelo	Borne	Enschede	Haaksbergen	Hellendoorn	Hengelo	Hof van Twente
A1.01	Vooroverleg	12	0	3	0	5	15	2
A1.02	Melding activiteiten (besluit)	84	20	30	9	66	60	100
A1.03	Omgevingsvergunning regulier	7	5	13	10	17	2	14
A1.04	Omgevingsvergunning uitgebreid	5	2	10	0	5	2	21
A1.05	Toets actualisatie vergunningen	14	0	5	3	5	0	1
A1.06	(Gedeeltelijk) intrekken omgevingsvergunning	7	0	0	76	0	2	0
A1.07	MER procedure	0	0	0	0	0	0	2
A1.08	(Vormvrije) MER beoordeling	3	5	0	0	12	5	18
A1.09	Maatwerkvoorschriften	3	0	10	8	2	5	0
A1.10	Bodem melding	60	20	120	29	50	120	110
A1.11	Bodembeschikking	3	0	0	0	2	0	0
A1.12	Melding sloop / asbest	190	60	50	120	150	250	260
	Totaal	388	112	241	255	314	461	528

PDC	OMSCHRIJVING	Losser	Noaberkracht	Oldenzaal	Overijssel	Rijssen - Holten	Twenterand	Wierden
A1.01	Vooroverleg	30	0	17	20	12	7	10
A1.02	Melding activiteiten (besluit)	48	105	30	15	60	50	84
A1.03	Omgevingsvergunning regulier	5	15	2	29	7	11	12
A1.04	Omgevingsvergunning uitgebreid	2	17	0	9	4	4	2
A1.05	Toets actualisatie vergunningen	0	0	3	10	4	2	2
A1.06	(Gedeeltelijk) intrekken omgevingsvergunning	8	25	30	0	0	10	2
A1.07	MER procedure	0	1	0	0	1	0	0
A1.08	(Vormvrije) MER beoordeling	0	25	0	0	4	6	0
A1.09	Maatwerkvoorschriften	2	5	9	0	2	1	2
A1.10	Bodem melding	0	85	21	40	4	20	50
A1.11	Bodembeschikking	0	0	0	22	0	2	0
A1.12	Melding sloop / asbest	85	250	50	0	100	105	80
	Totaal	180	528	162	145	198	218	244

Programma Toezicht en Handhaving

PDC	OMSCHRIJVING	Almelo	Borne	Enschede	Haaksbergen	Hellendoorn	Hengelo	Hof van Twente
A2.01	Opleveringscontrole	0	0	0	4	5	15	22
A2.02	Periodieke controle	435	87	119	229	271	347	269
A2.03	Hercontrole	86	44	38	58	68	75	128
A2.04	Aspectcontrole	0	3	0	0	0	35	30
A2.05	Administratieve controle	0	0	0	4	0	5	0
A2.06	Administratieve audit	0	0	0	0	0	5	0
A2.07	Vrije veld toezicht / gevelcontrole(s)	2	0	0	0	0	0	0
A2.08	Klacht / melding	70	0	0	0	55	72	100
A2.09	Bodem toezicht	150	20	105	0	30	90	84
A2.10	Toezicht sloop / asbest	95	30	120	120	150	50	260
	Totaal	838	184	382	415	579	694	893

A3.01	Handhavingsverzoek	2	0	0	0	1	7	4
A3.02	Handhavingstraject	0	0	0	0	4	15	4
A3.03	(BOA) Strafrechtelijk onderzoek	0	5	0	0	0	2	0
	Totaal	2	5	0	0	5	24	8

PDC	OMSCHRIJVING	Losser	Noaberkracht	Oldenzaal	Overijssel	Rijssen - Holten	Twenterand	Wierden
A2.01	Opleveringscontrole	15	4	0	0	0	2	2
A2.02	Periodieke controle	159	287	151	0	215	233	183
A2.03	Hercontrole	55	150	76	0	79	89	73
A2.04	Aspectcontrole	0	0	0	0	0	0	6
A2.05	Administratieve controle	8	4	0	0	0	0	7
A2.06	Administratieve audit	0	0	0	0	0	0	0
A2.07	Vrije veld toezicht / gevelcontrole(s)	0	0	0	0	0	0	0
A2.08	Klacht / melding	15	12	0	0	15	28	20
A2.09	Bodem toezicht	9	65	13	55	0	72	31
A2.10	Toezicht sloop / asbest	52	63	50	0	120	105	80
	Totaal	313	585	290	55	429	529	402

A3.01	Handhavingsverzoek	4	6	0	0	14	11	2
A3.02	Handhavingstraject	3	5	0	0	4	17	3
A3.03	(BOA) Strafrechtelijk onderzoek	0	1	0	0	0	2	0
	Totaal	7	12	0	0	18	30	5

Programma Advies

PDC	OMSCHRIJVING	Almelo	Borne	Enschede	Haaksbergen	Hellendoorn	Hengelo	Hof van Twente
A4.01	Voorlopige voorziening	0	0	0	1	0	2	0
A4.02	Bezwaar	2	5	0	1	1	8	4
A4.03	Beroep	1	2	0	2	0	3	4
A4.04	Advies bij juridische procedures	20	5	0	0	0	8	10
A4.05	Advies bodem	87	27	5	24	40	0	38
A4.06	Advies externe veiligheid	40	1	0	23	3	0	0
A4.07	Advies milieuzonering	8	0	0	17	0	0	0
A4.08	Advies geluid	45	2	0	28	20	0	10
A4.09	Advies luchtkwaliteit (lucht en geur)	4	1	0	0	1	0	0
A4.10	Milieuvadvis ruimtelijke ordening	0	0	2	0	0	0	0
A4.11	Advies beleidsontwikkeling milieu	2	0	0	0	0	0	0
A4.12	Advies algemeen	10	5	10	0	0	0	0
A4.13	Informatieverstrekking	28	35	0	0	0	0	2
	Totaal	247	83	17	96	65	21	68

PDC	OMSCHRIJVING	Losser	Noaberkracht	Oldenzaal	Overijssel	Rijssen - Holten	Twenterand	Wierden
A4.01	Voorlopige voorziening	0	0	0	0	0	0	0
A4.02	Bezwaar	0	0	2	0	0	1	5
A4.03	Beroep	0	0	0	0	0	2	1
A4.04	Advies bij juridische procedures	28	5	13	0	0	32	14
A4.05	Advies bodem	20	60	40	65	10	68	37
A4.06	Advies externe veiligheid	20	3	3	0	1	7	7
A4.07	Advies milieuzonering	0	3	0	0	0	5	8
A4.08	Advies geluid	7	15	17	0	5	83	19
A4.09	Advies luchtkwaliteit (lucht en geur)	4	3	3	0	0	8	2
A4.10	Milieuvadvis ruimtelijke ordening	0	0	0	0	0	0	0
A4.11	Advies beleidsontwikkeling milieu	0	0	0	0	0	0	0
A4.12	Advies algemeen	4	0	0	0	40	0	0
A4.13	Informatieverstrekking	2	0	100	0	90	150	0
	Totaal	85	89	178	65	146	356	93

Bijlage 3: Bijdrage per deelnemer

Deelnemer	Primair Proces	Ontwikkel Budget	Bijdragen 2021		Variant 4	Facultatief	Totaal
			Toevoeging Reserves	Overhead			
Almelo	1.086.887	15.849	14.231	262.163	1.379.130	589.245	1.968.375
Borne	351.944	5.132	4.608	83.632	445.316	-	445.316
Enschede	1.128.292	16.453	14.773	573.020	1.732.539	-	1.732.539
Haaksbergen	372.647	5.434	4.879	87.205	470.165	-	470.165
Hellendoorn	496.863	7.245	6.506	128.868	639.482	-	639.482
Hengelo	579.673	8.453	7.590	291.102	886.818	-	886.818
Hof van Twente	683.186	9.962	8.945	125.604	827.697	194.093	1.021.790
Losser	393.350	5.736	5.150	81.379	485.615	-	485.615
Noaberkracht	600.376	8.755	7.861	171.292	788.283	-	788.283
Oldenzaal	362.296	5.283	4.744	114.192	486.515	-	486.515
Provincie Overijssel	890.212	12.981	11.656	161.724	1.076.573	184.544	1.261.118
Rijssen-Holten	455.457	6.642	5.964	136.957	605.020	-	605.020
Twenterand	465.809	6.792	6.099	121.048	599.748	-	599.748
Wierden	362.296	5.283	4.744	87.675	459.997	-	459.997
Derden (PBAS)	-	-	-	-	-	340.230	340.230
Totaal	8.229.286	120.000	107.751	2.425.859	10.882.897	1.308.113	12.191.010

Bijlage 4: Bijdrage per deelnemer (Meerjarenraming)

Deelnemer	2021	2022	2023	2024
Almelo	1.968.375	1.952.528	1.994.333	2.037.189
Borne	445.316	435.177	443.551	452.141
Enschede	1.732.539	1.702.715	1.737.350	1.769.220
Haaksbergen	470.165	459.418	468.249	477.326
Hellendoorn	639.482	625.263	637.360	649.641
Hengelo	886.818	871.467	889.177	905.503
Hof van Twente	1.021.790	1.006.829	1.027.323	1.048.793
Losser	485.615	474.176	483.226	492.656
Noaberkracht	788.283	771.239	786.255	801.316
Oldenzaal	486.515	476.324	485.662	494.905
Provincie Overijssel	1.261.118	1.239.837	1.264.678	1.290.764
Rijssen-Holten	605.020	592.151	603.722	615.247
Twenterand	599.748	586.420	597.767	609.284
Wierden	459.997	449.574	458.234	467.100
Derden (PBAS)	340.230	349.756	359.550	369.617
Totaal	12.191.010	11.992.874	12.236.438	12.480.702

Bijlage 5: Ontwikkeling Financiële Positie

Balans Activa	Concept 31-12-2019	Prognose 31-12-2020	Prognose 31-12-2021	Prognose 31-12-2022	Prognose 31-12-2023	Prognose 31-12-2024
Vaste activa						
Immateriële vaste activa	408.920	601.294	603.669	446.043	238.418	260.000
Materiële vaste activa	176.825	101.096	25.367	110.765	145.000	56.424
Financiële vaste activa	-	-	-	-	-	-
	585.745	702.391	629.036	556.808	383.418	316.424
Viottende activa						
Debiteuren	1.532.566	1.504.575	1.546.408	1.406.781	1.605.494	1.704.346
Voorraden en OHW	-	-	-	-	-	-
Te vorderen belastingen	-	-	-	-	-	-
Overige viottende activa	-	-	-	-	-	-
Overlopende activa	76.297	76.297	76.297	76.297	76.297	76.297
	1.608.863	1.580.872	1.622.705	1.483.078	1.681.791	1.780.643
Liquide middelen	717.448	38.487	44.572	98.557	79.153	53.344
Totaal Activa	2.912.056	2.321.749	2.296.313	2.138.443	2.144.361	2.150.411
Passiva	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
Eigen vermogen						
Algemene reserve	201.922	311.725	419.477	419.477	419.477	419.477
Voorstel extra storting algemene reserve 2019	211.266	211.266	211.266	211.266	211.266	211.266
Bestemmingsreserve Ontwikkelingsbudget	100.922	110.922	110.922	-	-	-
Bestemmingsreserve Toezicht & Handhaving	330.000	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve Omgevingswet	175.000	75.000	-	-	-	-
Bestemmingsreserve Datakwaliteit	106.080	-	-	-	-	-
	1.125.190	708.913	741.665	630.743	630.743	630.743
Voorzieningen	-	-	-	-	-	-
Vaste schuld	-	-	-	-	-	-
Viottende passiva						
Crediteuren	604.322	430.292	372.104	325.156	331.074	337.125
Af te dragen belastingen	207.896	207.896	207.896	207.896	207.896	207.896
Overige viottende passiva	414.656	414.656	414.656	414.656	414.656	414.656
Overlopende passiva	559.992	559.992	559.992	559.992	559.992	559.992
	1.786.866	1.612.836	1.554.648	1.507.700	1.513.618	1.519.669
Totaal Passiva	2.912.056	2.321.749	2.296.313	2.138.443	2.144.361	2.150.411

Bijlage 6: Verdeelsleutel bijdragen directe kosten en overhead

De relatieve verdeling van de bijdragen per deelnemer voor de directe kosten en reserves is bepaald op basis van het initieel voor de overgedragen taken ingebrachte aantal FTE's.

De relatieve verdeling per deelnemer voor de overhead is bepaald op basis van het aantal inwoners per 01-01-2020 (bron: CBS). Het totaal aantal inwoners in Twente bedroeg op 01-01-2020: 631.146.

De Provincie Overijssel telt voor de berekening o.b.v. inwoneraantallen mee als het gemiddelde van de 14 deelnemende gemeenten: 45.082.

Verdeling directe kosten en reserves op basis van oorspronkelijk ingebrachte FTE					
Deelnemer	Vergunning-verlening	Toezicht en handhaving	Specialisten + facultatief	Totaal	%
Almelo	3,00	4,80	2,70	10,50	13,21%
Borne	0,40	1,70	1,30	3,40	4,28%
Enschede	1,80	5,30	3,80	10,90	13,71%
Haaksbergen	1,20	1,40	1,00	3,60	4,53%
Hellendoorn	1,40	2,10	1,30	4,80	6,04%
Hengelo	1,00	3,70	0,90	5,60	7,04%
Hof van Twente	2,40	2,90	1,30	6,60	8,30%
Losser	0,70	1,90	1,20	3,80	4,78%
Noaberkracht	1,20	3,00	1,60	5,80	7,30%
Oldenzaal	1,20	1,60	0,70	3,50	4,40%
Provincie Overijssel	2,10	5,00	1,50	8,60	10,82%
Rijssen-Holten	1,40	1,90	1,10	4,40	5,53%
Twenterand	1,40	2,30	0,80	4,50	5,66%
Wierden	1,00	1,50	1,00	3,50	4,40%
Totaal	20,20	39,10	20,20	79,50	100,00%

Verdeling overheadkosten op basis van inwonersaantal		
Deelnemer	Inwonersaantal	%
Almelo	73.080	10,81%
Borne	23.313	3,45%
Enschede	159.734	23,62%
Haaksbergen	24.309	3,59%
Hellendoorn	35.923	5,31%
Hengelo	81.147	12,00%
Hof van Twente	35.013	5,18%
Losser	22.685	3,35%
Noaberkracht	47.749	7,06%
Oldenzaal	31.832	4,71%
Provincie Overijssel	45.082	6,67%
Rijssen-Holten	38.178	5,65%
Twenterand	33.743	4,99%
Wierden	24.440	3,61%
Totaal	676.228	100,00%

Bijlage 7: Opbouw uurtarief en productiviteit

Opbouw productiviteit

Omschrijving	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Uitgangspunten				
Aanstelling	100%	100%	100%	100%
Uren per week	36	36	36	36
Uren per dag	7,2	7,2	7,2	7,2
Ziekteverzuim	4%	4%	4%	4%
Productiviteit	90%	90%	90%	90%
Productiviteitsnorm				
Beschikbare tijd	1.872	1.872	1.872	1.872
Wettelijk verlof	144	144	144	144
Feestdagen	58	50	58	50
Bruto beschikbaar aantal uren	1.670	1.678	1.670	1.678
Ziekteverzuim 4%	67	67	67	67
Netto beschikbaar aantal uren	1.603	1.611	1.603	1.611
Indirect productief 10%	160	161	160	161
Productief	1.443	1.450	1.443	1.450
Afgerond	1.440	1.440	1.440	1.440

Opbouw uurtarief

Uurtarief Variant 4		2021
Baten 2021		
excl. ontwikkelbudget	10.762.897	
Waarvan overhead	2.425.878	
Uren uitvoeringsprogramma	125.881	
Uurtarief		
(incl. overhead, excl. BTW)	85,50	
Uurtarief		
(excl. overhead en BTW)	66,23	

Bijlage 8: Risico-inventarisatie

Nr	Omschrijving	Onderbouwing financiële bandbreedte en waarschijnlijkheid	Beheersing
<u>Startende organisatie, inslijpen werkprocessen (incidenteel)</u>			
1.	Op 1 januari 2019 is de nieuwe organisatie OD Twente gestart. Vijftien werkwijzen en culturen worden bijeen gebracht tot 1 werkwijze en 1 cultuur. Hierbij moet de organisatie nog ingespeeld raken op de relatie met de opdrachtgevers. De ervaring bij andere OD's leert dat in de eerste jaren een productieverlies ontstaat tot 10% van de beschikbare capaciteit.	Het risicobedrag is gekwantificeerd door het salaris van direct productief personeel te vermenigvuldigen met 2,5% productieverlies. Daarbij is de kans gekwantificeerd als gemiddeld.	Voor het ontwikkelen van 1 cultuur is een ontwikkelbudget opgenomen. Het verlies in capaciteit van 10% door verschillende werkwijzen wordt opgevangen en geminimaliseerd door: - Extra incidenteel budget op te nemen in de begroting van 2021 (1%). - Ervaringen uit 2019 en 2020
<u>Productendienstencatalogus (structureel)</u>			
2.	Voor een efficiënte uitvoering is het van belang dat er een uniforme werkwijze en kwaliteit per product of dienst wordt afgesproken. Lukt dit niet dan kan de OD Twente niet efficiënt werken met productieverlies als gevolg.	Het risicobedrag is gekwantificeerd door het salaris van direct productief personeel te vermenigvuldigen met 2,5% productieverlies. Daarbij is de kans gekwantificeerd als gemiddeld.	De Twentse PDC wordt gebruikt als indicator. Via de bijdrageverordening is geregeld op welke wijze extra inzet door de OD Twente wordt doorbelast aan de deelnemers. Daarnaast heeft de OD Twente samen met een aantal deelnemers servicenormen vastgesteld en wordt de Twentse PDC de komende jaren op basis van ervaringsgetallen waar nodig bijgesteld.
<u>Aansprakelijkheid handelen omgevingsdienst Twente (structureel)</u>			
3.	Het kan voorkomen dat de OD Twente vanuit haar handelen wordt aangesproken voor aansprakelijkheid. Er wordt een aansprakelijkheids-verzekering afgesloten, echter zal deze niet voor alle situaties dekking bieden.	De omvang is geschat op een maximum bedrag van € 0,5 mln. met een laag risicoprofiel.	De verzekeringsportefeuille wordt periodiek herzien. Daar waar de verzekering geen dekking biedt wordt het weerstandsvermogen aangesproken.
<u>Deelnemers treden uit de gemeenschappelijke regeling (structureel)</u>			
4.	Risico van uittreden van een deelnemer uit de gemeenschappelijke regeling met als gevolg geen dekking voor structurele lasten. De omvang van het risico varieert per deelnemer.	De begroting van OD Twente bestaat voor ongeveer voor 80% uit personeelslasten. Bij uittreden betaald de uittreder op grond van de bijdrageverordening 2 jaar de toerekenbare personeelskosten. Van het restant is de veronderstelling dat de helft (10%) niet binnen 2 jaar bezuinigd kan worden. Het risico is beoordeeld als zeer klein.	In de bijdrageverordening zijn regels opgenomen voor de situatie dat deelnemers uit de gemeenschappelijke regeling treden.
<u>Verschil tussen aanbod en vraag verschil (structureel)</u>			
5.	De deelnemers kunnen individueel jaarlijks andere afspraken maken over de omvang van de diensten die de omgevingsdienst levert. De "flexibele-schil" van de organisatie is op dit moment beperkt. Hierdoor ontstaat het risico dat er geen dekking is voor structurele lasten in de begroting.	In verband met inputfinanciering is dit risico vooralsnog in de begroting 2021 niet aanwezig. Op basis van de afspraken omtrent outputfinanciering dient dit risico in de toekomst gekwantificeerd te worden.	Via de bijdrageverordening is geregeld op welke wijze extra inzet door de Omgevingsdienst Twente wordt doorbelast aan de deelnemers.

Nr	Omschrijving	Onderbouwing financiële bandbreedte en waarschijnlijkheid	Beheersing
<u>Niet halen efficiency taakstelling (structureel)</u>			
6.	Dit risico kan zich voordoen indien de werkwijzen tussen OD Twente en de deelnemers niet voorziet in een ver gevorderde mate van standaardisering.	Het maximale risico voor 2021 is geraamd op de opgenomen besparingsambitie in 2021. Daarbij is de kans gekwantificeerd als gemiddeld.	Om de beoogde taakstelling te halen zal de OD Twente zich met name richten op het uitvoeren van meer taken binnen de huidige kostenstructuur.
<u>Uitval van hard- en softwaresystemen (structureel)</u>			
7.	De OD Twente is in hoge mate afhankelijke van hard- en softwaresystemen. Indien deze systemen uitvallen kan de omgevingsdienst niet functioneren en zal dit direct leiden tot productieverlies.	Omvang begroting delen door 240 werkbare dagen keer 5 dagen uitval (veronderstelde maximum uitval per jaar). Het risicoprofiel wordt ingeschat als laag.	Goede back-up faciliteiten, afspraken over continuïteit met leverancier bedrijfsvoeringsdiensten. (indien noodzakelijk) aanpassingen in het uitvoeringsprogramma door te voeren.
<u>(Langdurig)ziekteverzuim (structureel)</u>			
8.	In de berekening van het aantal productieve uren is rekening gehouden met een ziekteverzuim van 4%. Er is in de begroting geen rekening gehouden met langdurig ziekteverzuim.	Omdat er geen ervaringscijfers bekend zijn over de huidige verzuimcijfers wordt uitgegaan van een ziekteverzuim van maximaal 6%. Hiervan kan 5% binnen de begroting worden opgevangen. Effectief wordt het risico becijferd op 1% van de salariskosten. Het risico wordt aangemerkt als gemiddeld.	Opstellen en handhaven verzuimbeleid en bespreken van langdurig ziekteverzuim met als doel een zo snel mogelijke re-integratie
<u>Omgevingswet</u>			
9.	De omgevingswet treedt per 1-1-2021 in werking. Dit brengt voor de OD Twente kansen en risico's met zich mee. Aan de ene kant kan het zijn dat de OD Twente meer taken krijgt vanuit de omgevingswet, aan de andere kant kan het zijn dat door simplificering minder taken bij de OD Twente komen te liggen.	De omvang van het risico is voornamelijk op p.m. gezet.	Blijven monitoren welke taken bij de OD Twente blijven en welke taken afnemen, zodat hierop gestuurd kan worden in de formatie.
<u>Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (WKB)</u>			
10.	Naar verwachting treedt de nieuwe wet kwaliteitsborging voor het bouwen ook per 2021 in werking. Hierdoor kan het zijn dat taken die momenteel bij de OD Twente liggen vanaf 2021 bij het bedrijfsleven komen te liggen.	Aangezien de OD Twente momenteel alleen enkele bouwtaken voor de provincie Overijssel uitvoert is het risico beperkt. De omvang is ingeschat op circa € 50k en het risico wordt aangemerkt als gemiddeld.	Tijdig communiceren met de provincie welke taken naar verwachting wel bij de OD Twente blijven en welke taken afnemen, zodat hierop gestuurd kan worden in de formatie.