

Nota voor burgemeester en wethouders

Team
DEV-FC

Onderwerp

Begroting 2021 omgevingsdienst

1- Notagegevens		2- Bestuursorgaan	
Notanummer	2020-000779	<input checked="" type="checkbox"/> B & W	02-06-2020
Datum	08-05-2020	<input type="checkbox"/> Raad	--
Programma:		<input type="checkbox"/> Burgemeester	--
04 Milieu		College van B & W	
Portefeuillehouder Burgemeester		- Burgemeester	- Weth. Grijsen
		- Weth. De Geest	- Weth. Verhaar
		- Weth. Walder	- Weth. Rorink

Besluitenlijst	d.d.	d.d.	d.d.
<input type="checkbox"/> Akkoordstukken	--	<input checked="" type="checkbox"/> Openbaar	02-06-2020
		<input type="checkbox"/> Besloten	--

Routing	d.d.	par.	
Portefeuillehouder	27-05-2020	<input type="checkbox"/> adj.secr.	--
Programmamanager Milieu	27-05-2020	<input checked="" type="checkbox"/> gem.secr.	27-05-2020
		BIS Openbaar	
		Status	Definitief 2020-06-03

Bijlagen

Aanbiedingsbrief jaarstukken en begroting
 Aanbiedingsbrief jaarrekening met controleverklaring
 Accountantsverslag jaarrekening
 Bijlage verrekening resultaat 2019
 Jaarrekening 2019 OD
 Jaarverslag 2019 OD
 Begrotingswijzigingen 2020
 Begroting 2021
 Bijlage bij begroting invulling besparingsdoelstelling
 Vestigingen

B & W d.d.: 02-06-2020

Besloten wordt:

- 1 Kennis te nemen van de Programmabegroting 2021-2024 van de Omgevingsdienst IJsselland;
- 2 de gemeenteraad te adviseren geen zienswijze op de Programmabegroting 2021-2024 in te dienen;
- 3 de gemeenteraad voor te stellen in te stemmen met de resultaatbestemming 2019 en de begrotingswijzigingen 2020;
- 4 het raadsvoorstel en ontwerp-raadsbesluit vast te stellen;
- 5 de stukken aan te bieden aan de raad;
- 6 de nota en het besluit openbaar te maken.

Financiële aspecten:

Financiële gevolgen voor de gemeente?	Nee
Begrotingswijziging	Nee

Voorstel openbaarmaking conform Wet Openbaarheid Bestuur (Wob)

- De nota en het besluit openbaar te maken
 De nota en het besluit openbaar te maken vergezeld van bijgaand persbericht

- De nota en het besluit openbaar te maken nadat
- De nota en het besluit openbaar te maken, behalve...
- Het besluit openbaar te maken, maar niet de nota, gelet op artikel:
- De nota en het besluit niet openbaar te maken, gelet op artikel:

Kennisgeving/ Bekendmaking Awb

Kennisgeving (publicatie) conform Awb
Bekendmaking conform Awb

Nee
Nee

ADVIESRADEN:

Moet een van de adviesraden gehoord worden of op de hoogte gesteld?

Nee

Toelichting

Inleiding

De Omgevingsdienst IJsselland heeft de resultaatbestemming 2019, begrotingswijziging 2020 en de concept begroting 2021 aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten.

Tevens zijn de concept-jaarrekening 2019 en het concept-publieksverslag ter informatie bijgevoegd.

Conform de Wet gemeenschappelijke regelingen wordt de gemeenteraad in de gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting. Gebruik is dat uw College een standpunt bepaalt en dat aanbiedt aan de Raad. De Raad bepaalt of het standpunt van het college wordt gevolgd of dat de Raad een andere zienswijze uitbrengt. De gevraagde begrotingswijziging over 2020 vraagt een raadsbesluit.

Beoogd resultaat

Vaststelling van de Programmabegroting 2021 van Omgevingsdienst IJsselland en wijziging van de begroting 2020.

Kader

Gemeentewet, wet gemeenschappelijke regelingen en GR Omgevingsdienst IJsselland.

Argumenten voor en tegen

Jaarrekening 2019 en resultaatbestemming

Volgens de wet GR stelt het bestuur van de Omgevingsdienst IJsselland de jaarrekening vast en krijgen de deelnemende gemeenten in de GR de jaarrekening ter informatie.

Voorstel van de omgevingsdienst is het positieve rekeningresultaat €4.690 terug te geven aan de partners na afrekening van kosten uit het sociaal plan en het VTH systeem. Voor Deventer volgt een afrekening van €24.874. Dit is conform afspraken en kan worden opgevangen binnen het programma Milieu en Duurzaamheid.

Begrotingswijziging 2020

Na het vaststellen van de begroting 2020 hebben zich een aantal wijzigingen en ontwikkelingen voorgedaan. Om een rechtmatige en realistische begroting te kunnen hanteren zal de begroting worden aangepast vanwege het project energie en duurzaamheid (conform projectplan), de juiste fasering van het ontwikkelbudget, de inbreng van bouwtaken gemeente Ommen en de voorbereiding op de komst van de omgevingswet. De partners zijn betrokken en ondersteunen deze ontwikkelingen.

Begroting 2021

Volgens de wet GR stelt het bestuur van de Omgevingsdienst IJsselland de ontwerpbegroting vast en krijgen de gemeenteraden de gelegenheid een zienswijze in te dienen. Advies is geen zienswijze in te dienen en in te stemmen met de ontwerpbegroting 2020-2023.

De omgevingsdienst IJsselland is ook druk met handhaving van energiebesparende maatregelen. De subsidie bij de provincie is aangevraagd, de inzage van EED-rapportages (European Energy Directive) is geregeld met RVO. En er is gestart met bedrijfscontroles, maar helaas door Corona even in de wacht gezet.

Extern draagvlak (partners)

Er is bestuurlijk draagvlak voor de regionale samenwerking. Voor de activiteiten van de Omgevingsdienst IJsselland bestaat veel waardering. Aan de inzet van de Omgevingsdienst IJsselland is de noodzaak tot bijdragen in de kosten verbonden.

Financiële consequenties

Geen.

De bijdrage van Deventer voor 2021 is € 1.430.343,- De indexatie van de begroting is conform afspraak gelijk aan die van Deventer en zal zoals gebruikelijk worden opgevangen binnen de indexatie van de gemeentelijke begroting 2021, waarna de bijdrage weer passend is.

De verrekening van het resultaat 2019 en de begrotingswijziging 2020 kan worden opgevangen binnen de beschikbare middelen uit het programma Milieu en Duurzaamheid en de rijks- en provinciale bijdrage voor het project energie en duurzaamheid.

Aanpak/uitvoering

Met een raadsvoorstel de gemeenteraad voor te stellen in te stemmen met de resultaatbestemming 2019 en begrotingswijziging 2020. Daarbij de gemeenteraad tevens te adviseren geen zienswijze in te dienen op de begroting

RAADSVOORSTEL

Onderwerp Begroting 2021 omgevingsdienst

Agendapunt
Voorstelnummer
Team

2020-000779
DEV-FC

Portef.houder
BenW-besluit d.d.:

Burgemeester
2 juni 2020

Voorstel

1. Kennis te nemen van de door het bestuur van de Omgevingsdienst IJsselland aangeboden jaarrekening 2019, begrotingswijziging 2020 en begroting 2021;
2. In te stemmen met de begrotingswijziging 2020 en resultaatbestemming 2019.

Kern van het raadsvoorstel

De Omgevingsdienst IJsselland heeft de resultaatbestemming 2019, begrotingswijziging 2020 en de concept begroting 2021 aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten.

Tevens zijn de concept-jaarrekening 2019 en het concept-publieksverslag ter informatie bijgevoegd.

Conform de Wet gemeenschappelijke regelingen wordt de gemeenteraad in de gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting. Gebruik is dat uw College een standpunt bepaalt en dat aanbiedt aan de Raad. De Raad bepaalt of het standpunt van het college wordt gevolgd of dat de Raad een andere zienswijze uitbrengt. De gevraagde begrotingswijziging over 2020 vraagt een raadsbesluit.

Beoogd resultaat

Vaststelling van de Programmabegroting 2021 van Omgevingsdienst IJsselland en wijziging van de begroting 2020.

Kader

Gemeentewet, wet gemeenschappelijke regelingen en GR Omgevingsdienst IJsselland.

Argumenten ten behoeve van de raad

Jaarrekening 2019 en resultaatbestemming

Volgens de wet GR stelt het bestuur van de Omgevingsdienst IJsselland de jaarrekening vast en krijgen de deelnemende gemeenten in de GR de jaarrekening ter informatie.

Voorstel van de omgevingsdienst is het positieve rekeningresultaat €4.690 terug te geven aan de partners na afrekening van kosten uit het sociaal plan en het VTH systeem. Voor Deventer volgt een afrekening van €24.874. Dit is conform afspraken en kan worden opgevangen binnen het programma Milieu en Duurzaamheid.

Begrotingswijziging 2020

Na het vaststellen van de begroting 2020 hebben zich een aantal wijzigingen en ontwikkelingen voorgedaan. Om een rechtmatige en realistische begroting te kunnen hanteren zal de begroting worden aangepast vanwege het project energie en duurzaamheid (conform projectplan), de juiste

fasering van het ontwikkelbudget, de inbreng van bouwtaken gemeente Ommen en de voorbereiding op de komst van de omgevingswet. De partners zijn betrokken en ondersteunen deze ontwikkelingen.

Begroting 2021

Volgens de wet GR stelt het bestuur van de Omgevingsdienst IJsselland de ontwerpbegroting vast en krijgen de gemeenteraden de gelegenheid een zienswijze in te dienen. Advies is geen zienswijze in te dienen en in te stemmen met de ontwerpbegroting 2020-2023.

De omgevingsdienst IJsselland is ook druk met handhaving van energiebesparende maatregelen. De subsidie bij de provincie is aangevraagd, de inzage van EED-rapportages (European Energy Directive) is geregeld met RVO. En er is gestart met bedrijfscontroles, maar helaas door Corona even in de wacht gezet.

Ketenpartners/ participatie

Er is bestuurlijk draagvlak voor de regionale samenwerking.

Voor de activiteiten van de Omgevingsdienst IJsselland bestaat veel waardering.

Aan de inzet van de Omgevingsdienst IJsselland is de noodzaak tot bijdragen in de kosten verbonden.

Financiële consequenties

Geen.

De bijdrage van Deventer voor 2021 is € 1.430.343,- De indexatie van de begroting is conform afspraak gelijk aan die van Deventer en zal zoals gebruikelijk worden opgevangen binnen de indexatie van de gemeentelijke begroting 2021, waarna de bijdrage weer passend is.

De verrekening van het resultaat 2019 en de begrotingswijziging 2020 kan worden opgevangen binnen de beschikbare middelen uit het programma Milieu en Duurzaamheid en de rijks- en provinciale bijdrage voor het project energie en duurzaamheid.

Betrokkenheid van de raad

De raden van de deelnemende gemeenten kunnen hun zienswijze over de ontwerp-begroting naar voren brengen. De begrotingswijziging vraagt een raadsbesluit.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Deventer,
de secretaris, de burgemeester,



M.A. Kossen



R.C. König

RAADSBESLUIT

Onderwerp	Begroting 2021 omgevingsdienst
Voorstelnummer	2020-000779
Raadstafel d.d.	--
Raadsvergadering	

De raad van de gemeente Deventer,

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 2 juni 2020, nummer 2020-000779.

BESLUIT

- 1 Kennis te nemen van de door het bestuur van de Omgevingsdienst IJsselland aangeboden jaarrekening 2019, begrotingswijziging 2020 en begroting 2021;
- 2 In te stemmen met de begrotingswijziging 2020 en resultaatbestemming 2019.

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van
De raad voornoemd,
de griffier, de voorzitter,

A. Kerver

R.C. König

Geachte griffies,

Bijgaand treft u de volgende documenten aan:

1. de concept - jaarrekening 2019
 - A. Aanbiedingsbrief – ter informatie
 - B. Accountantsverklaring – ter informatie
 - C. Accountantsverslag – ter informatie
 - D. Gewaarmerkte jaarrekening – ter informatie
 - E. Bijlage verrekening resultaat – ter zienswijze
2. het concept - publieksjaarverslag 2019
 - A. Publieksjaarverslag – ter informatie
3. begrotingswijzigingen 2020
 - A. Begrotingswijzigingen 2020 - ter zienswijze
4. de concept - begroting 2021
 - A. ODIJ begroting 2021 – ter zienswijze
 - B. Opzet bijlage bij begroting 2021 – ter zienswijze
 - C. Vestigingen – ter informatie

Wij stellen u in de gelegenheid om een zienswijze op de resultaatbestemming 2019, begrotingswijziging 2020 en de concept-begroting 2021 in te dienen. Voor het indienen van een zienswijze is in de gemeenschappelijke regeling een termijn van 8 weken opgenomen. Uw eventuele zienswijze ontvangen wij graag uiterlijk 8 juni van u.

De concept-jaarrekening 2019 en het concept-publieksjaarverslag 2019 zenden wij u ter informatie.

Met vriendelijke groet,

Arjan van Gelderen
Concerncontroller / Manager Stafbureau
E: A.van.Gelderen@odijsselland.nl
T: 06-25776932



Bijlage verrekening resultaat 2019

De jaarrekening 2019 is de tweede jaarrekening van de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst IJsselland. In dit jaar was er veel aandacht voor het verder uitbouwen van een in alle opzichten solide basis voor een goede bedrijfsvoering. Onderwerpen als financiën, ICT en managementinformatie zijn daarbij sleutelonderwerpen waar veel in is geïnvesteerd en veel voortgang op is geboekt. In deze jaarrekening wordt primair verantwoording afgelegd over het gevoerde financiële beleid en de prestaties die voor de beschikbare middelen geleverd zijn. De baten en de lasten passen binnen de opgestelde begroting 2019. Het positieve rekeningresultaat is 4.690 euro. Het voorstel is om het overgebleven bedrag wordt terug te geven aan de partners. Hier zal eerst een afrekening met betrekking tot het sociaalplan en VTH-2 plaats vinden. Hierdoor kan het bedrag afwijken van de verdeelsleutel genoemde bedrag.. De uitkomsten hiervan zijn in de volgende tabel samengevat.

Afrekening 2019 Partner	Te betalen (+), te ontvangen (-)
Hardenberg	€ -18.099
Ommen	€ -7.933
Dalfsen	€ 1.776
Deventer	€ 24.874
Kampen	€ 12.526
Olst-Wijhe	€ 6.407
Provincie Overijssel	€ -6.671
Raalte	€ -2.945
Staphorst	€ 9.004
Steenwijkerland	€ 1.128
Zwartewaterland	€ 6.933
Zwolle	€ -9.736
VR IJsselland	€ -21.953
Totaal	€ -4.690

De volgende tabel bevat de gedetailleerde uitwerking.

2019		Bedrag		Verdelen									
Resultaat 2019		-4.690		G									
LVI 2 - resultaat 2019		-21.918		F									
Te verdelen		17.228		E= G-F									
A		B		C=A-B		D		E=C+D		F		G=E+F	
Afrekening 2019	Verlof	Reiskosten	Lokaal keuzebudget	Totale kosten sociaalplan	Verdeels keutel	Verdeling sociaalplan conform verdeelsleutel	Op basis van het sociaalplan (+), te ontvangen (-)	Terruggave zonder sociaalplan	Uitbetaling excl VTH-2. Te betalen (+) te ontvangen (-)	Afrekening VTH-2	Daadwerkelijke uitbetaling (+), te ontvangen (-)		
Handenberg	€ 7.186	€ 3.148	€ -	€ 10.335	10,4%	€ 6.413	€ 3.921	€ 1.792	€ 5.713	€ -23.812	€ -18.099		
Ommen	€ 2.395	€ 1.049	€ -	€ 3.445	3,5%	€ 2.158	€ 1.287	€ 603	€ 1.890	€ -9.822	€ -7.933		
Dalsen	€ 3.549	€ -	€ -	€ 3.549	5,1%	€ 3.145	€ 404	€ 879	€ 1.283	€ 493	€ 1.776		
Deventer	€ 5.770	€ 784	€ 5.322	€ 11.876	13,8%	€ 8.510	€ 3.366	€ 2.377	€ 5.743	€ 19.131	€ 24.874		
Kampen	€ 5.533	€ -	€ -	€ 5.533	9,2%	€ 5.673	€ -140	€ 1.585	€ 1.445	€ 11.081	€ 12.526		
Ost-Vijlpe	€ 2.578	€ -	€ 1.861	€ 4.439	5,3%	€ 3.268	€ 1.171	€ 913	€ 2.084	€ 4.323	€ 6.407		
Provincie Overijssel	€ 432	€ 14	€ 2.007	€ 2.452	10,0%	€ 6.186	€ -3.714	€ 1.723	€ -1.991	€ -4.680	€ -6.671		
Raalte	€ 3.991	€ -	€ -	€ 3.991	7,7%	€ 4.748	€ -757	€ 1.327	€ 570	€ -3.515	€ -2.945		
Staphorst	€ 533	€ -	€ -	€ 533	4,8%	€ 2.960	€ -2.427	€ 827	€ -1.600	€ 10.604	€ 9.004		
Steenwijkerland	€ 6.113	€ 644	€ -	€ 6.757	8,5%	€ 5.242	€ 1.516	€ 1.464	€ 2.980	€ -1.853	€ 1.128		
Zwartewaterland	€ 2.230	€ -	€ -	€ 2.230	6,0%	€ 3.700	€ -1.470	€ 1.034	€ -436	€ 7.370	€ 6.933		
Zwolle	€ 6.524	€ -	€ -	€ 6.524	15,7%	€ 9.681	€ -3.157	€ 2.705	€ -453	€ -9.284	€ -9.736		
VR IJsselland	€ -	€ -	€ -	€ -	0,0%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -21.953	€ -21.953		
Totaal	€ 46.835	€ 5.640	€ 9.190	€ 61.665	100,0%	€ 61.665	€ 0	€ 17.228	€ 17.228	€ -21.918	€ -4.690		

Beslisnota voor het Dagelijks Bestuur

Onderwerp	Jaarrekening OD IJsselland 2019
Datum	27 maart 2020
Opsteller	A. van Gelderen/M. Geerlings
Functie	Concerncontroller
Telefoon	
Email	a.van.gelderen@odijsselland.nl
Status	Openbaar/vertrouwelijk
Portefeuillehouder	H. Vroomen

Voorgestelde behandeling

- Opinievormend
- ter besluitvorming, bespreekpunt
- ter besluitvorming, hamerstuk
- ter kennisname
- Anders, nl.....

Voorgestelde routing

- Alleen besluit door DB => informeren AB
- Voorstel vanuit DB => beslissing AB
- Voorgenomen besluit AB => Adviesaanvraag OR => definitief besluit DB
- Anders nl. voorstel vanuit DB => Zienswijze Raden en Staten => Beslissing AB

Samenvatting/kern van het voorstel

In dit jaarrekening wordt primair verantwoording afgelegd over het gevoerde financiële beleid en de prestaties die voor de beschikbare middelen geleverd zijn. De baten en de lasten passen binnen de opgestelde begroting 2019. Het positieve rekeningresultaat is 4600 euro.

Ontwerp besluit

Het dagelijks bestuur besluit:

1. Akkoord te gaan met het concept Jaarrekening 2019.
2. Het concept Jaarrekening 2019 ter besluitvorming voor te leggen aan het Algemeen Bestuur.
3. Kennis te nemen van de bestemming van het resultaat 2019 en de Raden en Staten in de gelegenheid stellen een zienswijze in te dienen op de resultaatbestemming.

Bijlagen

1. Jaarrekening 2019
2. Accountantsverklaring
3. Accountantsverslag

Toelichting voorstel

De jaarrekening 2019 is de tweede jaarrekening van de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst IJsselland. In dit jaar was er veel aandacht voor het verder uitbouwen van een in alle opzichten solide basis voor een goede bedrijfsvoering. Onderwerpen als financiën, ICT en managementinformatie zijn daarbij sleutelonderwerpen waar veel in is geïnvesteerd en veel voortgang op is geboekt. In deze jaarrekening wordt primair verantwoording afgelegd over het gevoerde financiële beleid en de prestaties die voor de beschikbare middelen geleverd zijn. De baten en de lasten passen binnen de opgestelde begroting 2019. Het positieve rekeningresultaat is 4600 euro.

Voorgestelde planning:

- | | |
|---|---------------------------------|
| • Ontwerp resultaatbestemming 2019 vaststellen door DB | 9 april 2020 |
| • Ontwerp resultaatbestemming 2019 ter informatie naar het AB | 11 april 2020 |
| • Zienswijzen termijn GR/PS | 8 juni 2020 (uiterlijk retour) |
| • Vaststelling resultaatbestemming 2019 door AB | 2 juli 2020 (uiterlijk 15 juli) |

Beoogd effect

We beogen met de jaarrekening 2019 de Raden en Staten te informeren over de geleverde prestaties en de daarmee gemoeide financiën, zodat zij hun kaderstellende, vertegenwoordigende en controlerende rollen kunnen vervullen.

Argumenten

1. *Akkoord te gaan met het concept Jaarrekening 2019.*
2. *Het concept Jaarrekening 2019 ter besluitvorming voor te leggen aan het Algemeen Bestuur.*

De GR meldt dat het dagelijks bestuur de voorlopige jaarrekening over het afgelopen kalenderjaar, met alle bijbehorende bescheiden, jaarlijks vóór 15 april aan het algemeen bestuur biedt ter voorlopige vaststelling en aan provinciale staten en de raden van de deelnemers.

3. *Kennis te nemen van de bestemming van het resultaat 2019 en de Raden en Staten in de gelegenheid stellen een zienswijze in te dienen op de resultaatbestemming*

Het bestemmen van de het resultaat is gelijk aan een begrotingswijziging. Daarom wordt hier ook hetzelfde proces voor gevolgd. Zie de hierbovenstaande planning voor de exacte datums.

Financien

Teruggave partners

Het overgebleven bedrag wordt terug gegeven aan de partners. Hier zal eerst een afrekening met betrekking tot het sociaalplan en VTH-2 plaats vinden. Hierdoor kan het bedrag afwijken van de verdeelsleutel genoemde bedrag.

Afrekening 2019 Partner	Te betalen (+), te ontvangen (-)
Hardenberg	€ -18.099
Ommen	€ -7.933
Dalfsen	€ 1.776
Deventer	€ 24.874
Kampen	€ 12.526
Olst-Wijhe	€ 6.407
Provincie Overijssel	€ -6.671
Raalte	€ -2.945
Staphorst	€ 9.004
Steenwijkerland	€ 1.128
Zwartewaterland	€ 6.933
Zwolle	€ -9.736
VR IJsselland	€ -21.953
Totaal	€ -4.690

Communicatie

Er is door de Corona crisis geen fysiek overleg geweest met de partners. De partners zijn wel in de gelegenheid om voor de DB vergadering te reflecteren op de stukken.

Vervolg

Na ontvangst van de eventuele zienswijzen zullen we de resultaatbestemming, met zienswijzen, aan het DB en AB voorleggen, 18 juni resp. 2 juli 2020.

JAARVERSLAG 2019

Waarborgt de
leefomgeving,
versterkt
bedrijven



Omgevingsdienst
IJSELAND

CONCEPT

Voorwoord

Beste lezer,

2019 is het tweede jaar waarin Omgevingsdienst IJsselland voor haar inwoners, bedrijven, 11 gemeenten, provincie Overijssel en medeoverheden de milieutaken heeft uitgevoerd. Een jaar van verder bouwen aan een stevig fundament, dat de vele uitdagingen die voor ons liggen aan kan. En die uitdagingen zijn legio. In 2019 is milieu en hoe we in de toekomst onze planeet veilig, leefbaar en gezond kunnen houden en doorgeven aan volgende generaties een topprioriteit geworden. De nieuwe Europese Commissie heeft dit bij haar aantreden tot speerpunt benoemd en ook in ons land staat het hoog op de agenda. Omgevingsdienst IJsselland ondersteunt daarbij de regio met kennis, capaciteit en enthousiasme om de uitdagingen die voor ons liggen aan te pakken. In 2019 is hierbij veel aandacht uitgegaan naar het thema Energie & Duurzaamheid, Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS) en in het bijzonder PFAS, de stikstofproblematiek en de Omgevingswet die haar schaduw vooruit werpt. Wij nodigen u uit om hierover verder in dit jaarverslag meer te lezen.

Onze regio heeft in 2019 een forse economische groei doorgemaakt. Veel nieuwe bedrijven hebben zich hier gevestigd en bestaande bedrijven hebben geïnvesteerd en uitgebreid, in vele opzichten is dat goed nieuws.

Dat heeft ons veel extra werk opgeleverd in vergunningverlening, toezicht en handhaving en advisering. In de cijfers zien we dit dan ook terug. Op veel producten hebben we meer kunnen leveren dan gepland, zowel in aantal als in bestede uren. Daarbij hebben wij een hoge klanttevredenheid gescoord en daar zijn we natuurlijk trots op.

In 2019 is ons fundament verstevigd, een goede basis om in 2020 verder te professionaliseren.

Omgevingsdienst IJsselland, maart 2020

Bort Koelewijn,
Voorzitter Dagelijks en Algemeen Bestuur

Pieter-Jan van Zanten,
Secretaris-directeur

Inleiding

Wie zijn we en wat doen wij?

Een schoon, veilig en gezond leefmilieu. Dat is wat we willen en waarvoor regels zijn opgesteld. OD IJsselland controleert of bedrijven en inwoners zich aan de (milieu)regels houden. OD IJsselland werkt in opdracht van de gemeenten Dalfsen, Deventer, Hardenberg, Kampen, Olst-Wijhe, Ommen, Raalte, Staphorst, Steenwijkerland, Zwartewaterland en Zwolle en de provincie Overijssel, zij zijn daarvoor een gemeenschappelijke regeling (GR) aangegaan. We geven adviezen over de omgevingsvergunningen en treden zo nodig handhavend op. In onze regeling blijft het bevoegd gezag bij de eigenaren: de gemeenten en de provincie.

Naast het uitvoeren van de basistaken zijn er nog een aantal thematische- of projectmatige activiteiten. Vaak zijn dit actuele onderwerpen die op regionaal, maar ook landelijk niveau spelen.



Ons werk

Onze productie in 2019

De productiecijfers op organisatieniveau geven over de hele linie het beeld dat de begrote productieaantallen ruimschoots gehaald zijn, soms zelfs wel twee of drie keer zoveel. Daarbij is het belangrijk om een onderscheid te maken tussen vraaggerichte productie (vergunningverlening en advies), geplande productie (toezicht) en projecten (energie & duurzaamheid). Bij de vraaggerichte productie valt vooral op dat de advisering op lucht, geluid, bouwakoestiek en milieuzonering erg hoog was, mede veroorzaakt door de florierende regionale economie. Alleen externe veiligheid blijft hierbij wat achter. Bij toezicht valt op dat het aantal producten op asbest twee keer zo hoog is als vorig jaar en de productie op toezicht nagenoeg gehaald is waarbij er ruim 500 controles meer uitgevoerd zijn dan vorig jaar. Bij het project Energie & Duurzaamheid zijn de afgesproken activiteiten ook meer dan gehaald, op de effecten wordt dieper ingegaan in het hoofdstuk Projecten.

Per bevoegd gezag liggen onder deze cijfers natuurlijk nuanceringen waarover wij afzonderlijk rapporteren aan het desbetreffende bevoegde gezag.

Er ligt een belangrijke relatie tussen geleverde aantallen en klanttevredenheid met het product. Klanttevredenheid monitoren wij door het jaar heen en meer dan 90% van de achteraf door ons daarop bevroegde relaties is (zeer) tevreden.



Tabel 1 'Producten totaal'

Uitsplitsing vorderingen	Planning	Afgerond	%
Vergunningen en meldingen	869	1019	117%
Klachten	0	735	nvt
Asbestmeldingen en -adviezen	0	4251	nvt
Toezichtcontroles	2183	2106	96%
Energie en duurzaamheid	33	467	1415%
Adviezen bodem	3221	3615	112%
Bodemtoezicht	177	178	101%
Adviezen bouwakoestiek	10	27	270%
Externe veiligheid	308	185	60%
Adviezen geluid	419	649	155%
Juridisch advies	278	329	118%
Adviezen lucht	45	129	287%
Milieuzonering	83	243	293%

De cijfers bij energie en duurzaamheid zijn veel hoger omdat er externe middelen zijn ingebracht, een toelichting staat in het hoofdstuk Projecten.

Tabel 2 'Verdeling per partner'

Bevoegd gezag	Uren ingebracht	Uren geschreven	%
Gemeente Dalfsen	6.009	7.667	128%
Gemeente Deventer	16.235	16.052	99%
Gemeente Hardenberg	12.241	15.202	124%
Gemeente Kampen	10.780	10.025	93%
Gemeente Olst-Wijhe	6.169	6.858	111%
Gemeente Ommen	4.080	4.900	120%
Gemeente Raalte	9.000	9.994	111%
Gemeente Staphorst	5.644	6.209	110%
Gemeente Steenwijkerland	10.003	11.040	110%
Gemeente Zwartewaterland	6.976	7.334	105%
Gemeente Zwolle	18.414	18.162	99%
Provincie Overijssel	12.522	13.317	106%
	118.073	126.759	

Actuele thema's

Omgevingswet

In 2019 hebben we samen met de partners in beeld gebracht wat er moet gebeuren om onze taken binnen het nieuwe wetgevingskader, de Omgevingswet, uit te voeren. Daarvoor is veel landelijke informatie opgehaald, maar is ook veel contact geweest met andere omgevingsdiensten. Er komen procesmatige veranderingen aan waardoor er ook een andere werkwijze van medewerkers wordt gevraagd.

PFAS-kwestie/Zeer Zorgwekkende Stoffen

In 2019 hebben wij met onze partners het thema bodemkwaliteit goed op de kaart weten te zetten. De PFAS-problematiek zorgde voor veel ophef bij bouwbedrijven, aannemers en projectontwikkelaars. Maandenlang was het verplaatsen van grond niet mogelijk. Samen met onze partners hebben we specifieke bodemonderzoeken gedaan en de resultaten gedeeld met het Ministerie die o.a. daarmee nieuwe normen heeft kunnen vaststellen. Daarnaast konden wij de onderzoeksresultaten gebruiken voor het actualiseren van de bodemkwaliteitskaarten in de regio. Al met al zorgde dat voor een snellere beoordeling van aanvragen om grondverzet, waardoor ruimtelijke- en infrastructurele werken weer in uitvoering konden worden genomen.



De stikstofkwestie

In mei oordeelde de Raad van State dat het Programma Aanpak Stikstof (PAS) dat vergunningverlening in het kader van de PAS niet meer mogelijk was, waardoor de vergunningverlening stakte. De gevolgen waren fors, talloze infrastructurele- en bouwprojecten liepen vertraging op of kwamen zelfs stil te liggen. Vervolgens ontstond er een landelijke discussie over de maatregelen: verlagen van maximumsnelheden op de weg en een discussie over een forse inkrimping van de veestapel. De OD IJsselland heeft twee relevante projecten uitgevoerd, die een vervolg hebben in 2020:

De stoppersregeling

Hieraan nemen een aantal veehouders (pluimvee en varkens) deel. Op grond van het landelijke gedoogbeleid hoeven deze boeren tot uiterlijk 1 januari 2020 niet te voldoen aan het Besluit emissiearme huisvesting. Wil de boer voldoen, dan vergt dat een forse financiële investering om de stikstofuitstoot te minimaliseren. De desbetreffende bedrijven zijn aangeschreven en gestart is met het controleren of er daadwerkelijk gestopt is of aangepaste voorzieningen zijn getroffen.

Verbetering werking luchtwassers

In de intensieve veehouderij zijn luchtwassers verplicht om de uitstoot van stikstof te verminderen. Uit onderzoek is gebleken dat een groot deel van de luchtwassers in Overijssel niet goed werkt. Het onderwerp is projectmatig opgepakt, waarbij een provinciebrede projectgroep is gevormd die gestart is met een nalevingsanalyse en het maken van afspraken voor het vervolg. Bij dit project zijn de toezichthouders, de veehouders en ook de leveranciers van luchtwassers betrokken. Samen met de provincie en OD Twente organiseren we in 2020 informatieavonden om de veehouders te faciliteren in de activiteiten die nodig zijn om een goede werking van de luchtwassers te bewerkstelligen en te laten voldoen aan de relevante wet- en regelgeving onder het motto "de ondernemer is aan zet".

Projecten

Energie en Duurzaamheid

Voor de grotere bedrijven geldt de verplichting om energiebesparende maatregelen te treffen. Bedrijven kunnen deze maatregelen binnen 5 jaar terugverdienen.

Door hierop toezicht te houden moet een belangrijk deel van de landelijke energiebesparing worden gerealiseerd. Wij voeren deze taak voor de gemeenten uit. In 2019 hebben wij 137 bedrijven gecontroleerd op deze maatregelen. Bij ruim 50% van de bedrijven is geconstateerd dat er niet voldoende energiebesparende maatregelen zijn getroffen, de bedrijven zijn in de gelegenheid gesteld dit alsnog te doen. Daarnaast hebben wij 118 auditverslagen beoordeeld en 27 milieuvergunningen geactualiseerd op het thema energiebesparing.

Het auditverslag geeft een gedetailleerd overzicht van alle energiestromen binnen een onderneming en inzicht in de mogelijke besparingsmaatregelen en de te verwachten effecten daarvan. Het gaat niet alleen om gebouwen, maar ook om industriële processen en installaties. De auditverslagen gaan niet altijd over één afzonderlijk bedrijf, het kan ook gaan om een bedrijf met meerdere locaties in meerdere gemeenten.



Actualisatie milieuvergunningen

In 2019 hadden we drie trainees in dienst. Eén van de opdrachten waaraan zij werkten was het actualiseren van de milieuvergunningen van de LAP3-inrichtingen. LAP is het Landelijk Afvalbeheerplan waarin is geregeld hoe bedrijven met het verwerken van afval om moeten gaan. Het doel van LAP3 is om tot een circulaire economie te komen. In een circulaire economie behouden producten hun waarde en ontstaan er geen afvalstoffen.

De trainees hebben alle bedrijven die onder het provinciale bevoegde gezag vallen onder de loep genomen en daar waar dat nodig was de vergunningen geactualiseerd. Naast afvalbedrijven gaat het ook om veevoeder-, zuivel- en voedingsbedrijven.

Landelijk was er aandacht voor deze actualisatieslag, de OD heeft de aanpak en resultaten op diverse bijeenkomsten gedeeld.

Project gasflessen

“Potentieel levensgevaarlijke situaties in Deventer binnenstad door foute opslag gasflessen”. Dat was de kop boven een artikel in de Stentor op 8 augustus 2019.

Na een signaal over terrassen waar erg veel gasflessen stonden, hebben onze toezichthouders geconstateerd dat de zorgen van omwonenden terecht waren. Een deel van de gecontroleerde horecaondernemers hadden hun voorraad gasflessen niet veilig genoeg opgeslagen. Bij meer dan vier gasflessen moest de horecaondernemer zorgen voor een brandwerende kast. Wij werken hierin samen met de brandweer.

[Lees hier het artikel in 'De Stentor'](#)

Vuurwerkcontroles

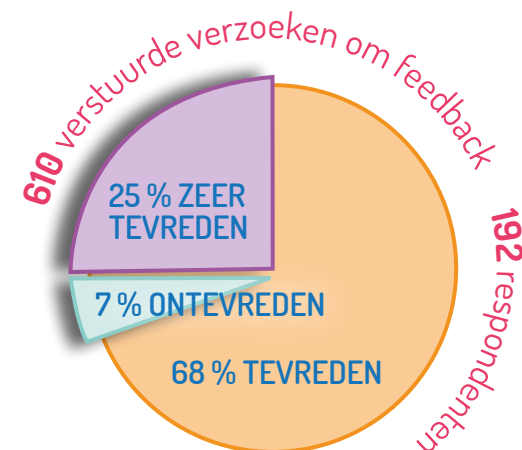
In december hebben onze toezichthouders in opdracht van de gemeenten alle opslagen en verkooppunten van consumentenvuurwerk gecontroleerd. In IJsselland ging het om 58 bedrijven die 28, 30 en 31 december bezocht zijn. De meeste lichte overtredingen zijn op aangeven van de controleur meteen opgelost, in 4 gevallen heeft er een hercontrole plaatsgevonden. Er zijn geen zware overtredingen geconstateerd.



Beleid

Klanttevredenheid

We hebben dienstverlening hoog in het vaandel. Om die reden onderzoeken we de klanttevredenheid. In 2019 hebben we drie producten uitgekozen: bij een melding activiteitenbesluit, een melding besluit bodemkwaliteit en een integraal advies. We hebben aan onze partners, maar ook aan bedrijven en bewoners online feedback gevraagd. Het overgrote deel van de respondenten was tevreden tot zeer tevreden. Over de negatieve reacties is contact opgenomen om er lering uit te trekken. Vanaf 2020 gaan we op 15 verschillende producten meten.



Waarover is 7% ontevreden?

Communicatie	4
Geen motivatie opgegeven	4
Nut en noodzaak product	2
Expertise OD	1
Termijn	1

Klachten over derden 8

Collegiale toets

Kwaliteit, ontwikkeling en kennisdeling staan bij ons en andere omgevingsdiensten hoog in het vaandel. In samenwerking met ODNL en Rijkswaterstaat/InfoMil is daarvoor de zogeheten collegiale toets omgevingsdiensten ontwikkeld. Door elkaar als organisaties met open vizier te bezoeken, krijgen wij over en weer inzicht in de eigen ontwikkelopgaven en sterke punten.

In 2019 hebben wij de omgevingsdiensten Arnhem en Haaglanden bezocht. En zij zijn bij ons op bezoek geweest. Voor 2019 kozen we als onderwerp 'doelen en monitoring van vergunningverlening en handhaving'. Onze samenwerking met de partners in de regio sprong er bij de collegiale toets uit, het werd ervaren als heel erg positief en vertrouwenwekkend. Geadviseerd werd om daarin te blijven investeren, wat wij ook dagelijks doen.

Ook de doelen van het regionale VTH-beleidsplan zijn besproken. Er werd ons in overweging gegeven om vooral de overkoepelende beleidseffecten te monitoren in plaats van aantallen van producten. De komende jaren willen we daar in doorgroeien.

Ook zijn in de gesprekken de ervaringen gedeeld over hoe om te gaan met het creëren van een gelijk speelveld in de regio, versus het belang en de behoefte aan lokaal maatwerk. Dat is een onderwerp waarover ook wij met de partners in de regio in gesprek zijn en waar we steeds de juiste balans in zoeken.

Informatievoorziening

Op het gebied van IT en informatievoorziening is in 2019 een aantal belangrijke stappen gezet.

- De datakwaliteit is sterk verbeterd. Dit heeft het onder meer mogelijk gemaakt om de toezichtplanning meer geautomatiseerd te laten maken.
- Er is een regionale samenwerking gestart op het gebied van beheer en ontwikkeling van IJVI. In de governance-organisatie zijn alle deelnemers vertegenwoordigd.
- Processen voor VTH en advies zijn in 2019 voor een groot deel afgerond. We zijn gestart met optimalisatie en harmonisatie, dat tot efficiënter werken en een betere beheersbaarheid en proceskwaliteit leidt.
- In de loop van 2019 werd duidelijk dat de tijdregistratie in IJVI op termijn niet doorgezet kon worden. Vervolgens is een project gestart om TimeTell als taakspecifieke applicatie in te voeren.
- De doelstelling om IJVI te koppelen met de archiefsystemen van partners is deels gehaald. In bijna alle gevallen is er slechts sprake van een eenzijdige koppeling. OD IJsselland heeft geen toegang vanuit IJVI tot archiefstukken, waardoor informatie op een andere manier moet worden opgevraagd. Wij zijn met de partners in gesprek om deze situatie te verbeteren.



Organisatie

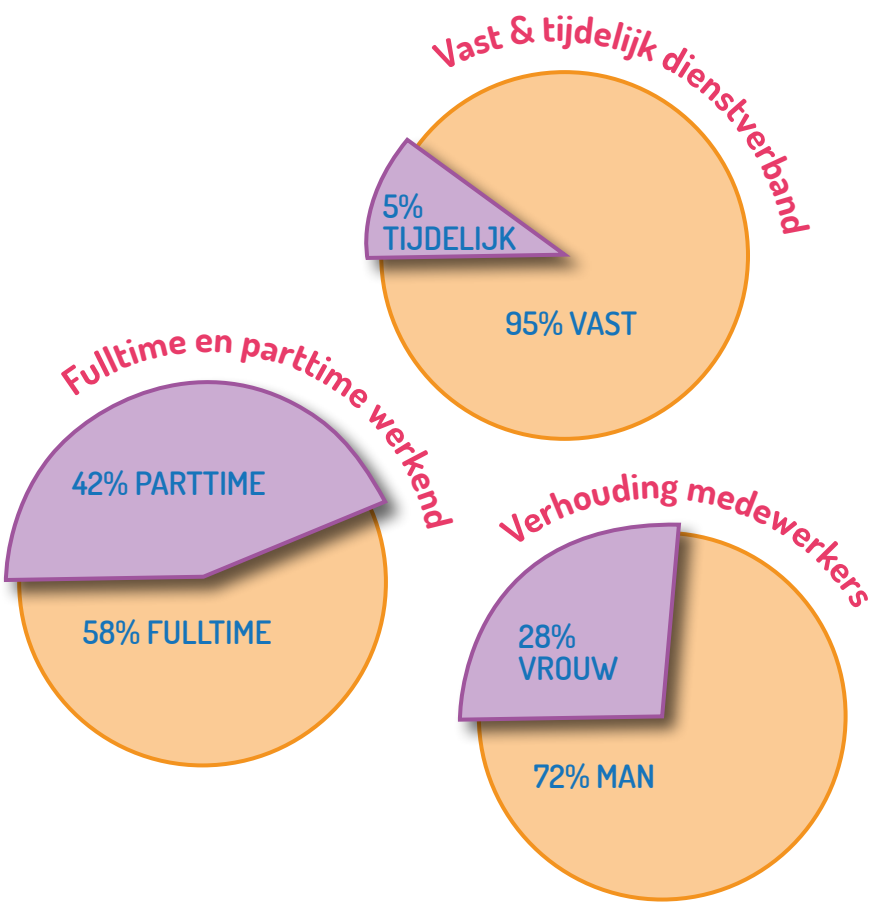
Algemeen Bestuur

Het Algemeen Bestuur bestaat uit de portefeuillehouders milieu van de gemeenten en de provincie Overijssel. Als gevolg van de Provinciale Statenverkiezingen was er een wisseling van gedeputeerde, bij de gemeenten Hardenberg en Staphorst was er een wisseling van de bestuurder.

Het Algemeen Bestuur kiest uit haar midden een Dagelijks Bestuur (DB). Het DB bereidt de vergaderingen van het AB voor en voert de daar genomen besluiten. Daarnaast is het DB gemandateerd om besluiten te nemen die nodig zijn voor de voortgang van het werk en is ze het eerste bestuurlijke aanspreekpunt.

Het AB en het DB worden bij de uitvoering van haar taken bijgestaan door de secretaris Pieter-Jan van Zanten, tevens directeur van de organisatie.





Resultaten MTO en RI&E

Het in 2019 gehouden medewerkertevredenheidsonderzoek (MTO) geeft een positief beeld waarbij vooral de collegialiteit en cultuur, het werkgeverschap en de kernwaarden positief gewaardeerd werden. Tegelijk moet er aandacht zijn voor samenwerking met en bij deelnemers van de Gemeenschappelijke Regeling, de werkdruk en de werkplek. Er is een projectgroep samengesteld die zich in 2020 gaat bezighouden met de aanbevelingen uit het MTO en daarbij ook aandacht heeft voor de kernwaarden.

Een groot deel van de aanbevelingen uit de RI&E is in 2019 opgepakt door het opstellen van een arbobeleidsplan. In 2020 zal er een verdiepende RI&E plaatsvinden.

Evaluatie sociaal plan en mobiliteitsplan

Zowel het sociaal plan als het mobiliteitsplan zijn in 2019 geëvalueerd. Het sociaal plan is op 31 december 2019 afgelopen en het mobiliteitsplan loopt in 2020 onveranderd door.

Opleidingen

OD IJsselland monitort structureel of de medewerkers nog aan de geldende - landelijke - kwaliteitscriteria voldoen. Bij geconstateerde afwijkingen organiseren we, waar nodig, gerichte opleidingen en bijscholing. We werken samen met andere (keten)partners aan onze robuustheid. In 2019 zijn er organisatiebreed twee schrijfcursussen georganiseerd, de één gericht op helder taalgebruik in mails en brieven, de andere cursus voor het opstellen van adviesnota's voor het management en bestuur.

Wnra

In het kader van de Wet normalisatie rechtspositie ambtenaren hebben alle medewerkers op 11 november een arbeidsovereenkomst ontvangen om te ondertekenen. Op 31 december heeft bijna 80% van de medewerkers de arbeidsovereenkomst getekend.

Daarnaast zijn de lokale OD-regelingen omgezet in een personeelshandboek.

Ondernemingsraad hierbij de foto van de OR-leden

Het tweede jaar is verstreken. Voor de organisatie en de OR een jaar waarin veel onderwerpen de revue gepasseerd zijn. In 2019 zijn wij actief betrokken geweest bij: RI&E, Regeling Beoordeling 3.0, Aanpassing functieboek, Wnra inclusief Personeelshandboek, Werving- en selectiebeleid en het MTO.

Bij de meeste onderwerpen is de OR in een vroeg stadium betrokken. Net als in 2018 heeft de OR gebruik gemaakt van de diensten van een externe adviseur. Zij heeft ervoor gezorgd dat wij, vanuit talentontwikkeling, zowel als team als individueel gegroeid zijn. Dit heeft ons een betere bagage gegeven voor de onderlinge overleggen en de overleggen met directie/HR. Wij zijn van mening dat de samenwerking is gegroeid, maar het nodig blijft hier aandacht voor te houden.



Een actieve PEEVEE ODEE

Activiteiten afgelopen jaar

Twee kookworkshops, de ambtenarenveldloop in Best, het paasontbijt, een motorrit, wadlopen, een kerstworkshop, Sinterklaas, het OD-café, de pub-quiz: de personeelsvereniging van OD IJsselland was actief dit jaar.

Van een vast medewerkersbestand van 100 zijn 64 medewerkers lid van de personeelsvereniging. Het regelmatig terugkerende OD-café dat in de huiskamer van de OD wordt gehouden is een succes. Veel medewerkers schuiven aan om aan het eind van de donderdagmiddag met collega's te praten over andere dingen dan werk.

En de andere activiteiten? Zeker het vermelden waard, en er zijn genoeg ideeën voor de komende jaren!

Wadlopen

We vertrokken met kniehoog water dus onze kuiten hebben hun oefening ruimschoots gehad. De lange mensen onder ons hadden het wat gemakkelijker. De gidsen loodsten ons zorgvuldig door de geulen heen en verder dan onze taille kwam het water eigenlijk niet. Een aantal collega's deden een wadlooptocht voor de eerste keer en deze zwerftocht was daarvoor perfect.

(Uit het intranetverslag van het wadlopen.)

Twee kookworkshops



Motorrit



Wadlopen



Sinterklaas



COLOFON

Samenstelling: OD IJsselland
Ontwerp: studio SIEN
Fotografie: Erik Karst Fotografie

Omgevingsdienst IJsselland

Lübeckplein 2
8017 JZ Zwolle
Postbus 40252
8004 DG Zwolle

088 5251050
info@odijsselland.nl
www.odijsselland.nl



Waarborgt de
leefomgeving,
versterkt
bedrijven

CONCEPT

Onderwerp	Begrotingswijzigingen 2020 en verder
Datum	16 maart 2020
Opsteller	Arjan van Gelderen /Marc Geerlings
In de rol van	Concerncontroller
Telefoon	06-25776932
Email	A.van.Gelderens@odijsselland.nl
Status	Advies openbaar

Voorstel

De begroting 2020 en verder aan te passen op de volgende onderdelen;

1. Het project energie en duurzaamheid – 777.267 euro
2. Onttrekking bestemmingsreserve ontwikkelbudget 97.500 euro
3. Inbreng bouwteken gemeente Ommen – 469.917 euro
4. Het project Omgevingswet – 170.000 euro

Inleiding/samenvatting

Na het vaststellen van de begroting 2020 hebben zich een aantal wijzigingen en ontwikkelingen voorgedaan. Om dit goed te verwerken in de begroting 2020 wordt er voorgesteld om op een aantal onderdelen de begroting te wijzigen. Per onderdeel wordt een korte inhoudelijke toelichting gegeven in de bijlage.

Beoogd resultaat

Rechtmatige en realistische begroting om een goed functionerende OD IJsselland te kunnen zijn.

Argumenten

1.1 De begroting 2020 is niet meer up-to-date

De begroting is bedoeld om een realistisch beeld neer te zetten. De begroting 2020 is in het voorjaar van 2019 opgesteld. Na het opstellen vinden er altijd ontwikkelingen plaats die niet verwerkt kunnen zijn in de initiële begroting. Daarom worden deze ontwikkelingen naderhand voorgelegd aan het bestuur.

2.1 Voor het uitvoeren van het project Energie en Duurzaamheid is geld nodig

De ambities van de partners en OD IJsselland zijn verwerkt in het projectplan Energie en Duurzaamheid 2020-2021. Dit is afgestemd met de partners. Om deze ambities invulling te geven is een extra bijdrage nodig.

3.1 OD IJsselland wil zich verder ontwikkelen

Het ontwikkelbudget is beschikbaar gesteld voor 3 jaar. Verdeeld over 3 jaar was er een besteding per jaar geprognostiseerd. Dit verdeling per jaar is anders dan verwacht. Daarom is er bij het resultaat een reservering gedaan van deze middelen. Dit willen we nu inzetten in 2020. Dit voorstel is conform de kaders zoals deze gesteld zijn in het Bedrijfsplan Omgevingsdienst IJsselland.

4.1 De inbreng van de bouw-taken past binnen de ambitie van OD IJsselland

In het bedrijfsplan staat dat OD IJsselland de ambitie heeft om haar taken uit te breiden. Hierbij zijn wij voor de gemeente Ommen de vanzelfsprekende partner.

4.2 De (regie) gemeente Ommen heeft de OD IJsselland gevraagd om de bouwtaken uit te voeren

De gemeente Ommen heeft als regiegemeente OD IJsselland gevraagd de bouw- en slooptaken uit te voeren. Wij hebben de gemeente Ommen een voorstel gedaan en deze hebben ze geaccepteerd. Dit voorstel is door het college van de gemeente Ommen goedgekeurd.

Opmerking: er dient nog een overeenkomst te worden afgesloten. Gaat deel uitmaken van voorstel aan het AB van 2 juli.

Risico's en kanttekeningen

1.1 De begroting 2020 laten voor wat het is

De begroting niet aanpassen zal leiden tot een overschrijding. Dit kan problemen opleveren bij de accountant, we zijn dat niet rechtmatig bezig. Het zal uiteindelijk dan rechtgetrokken moeten worden bij de jaarrekening. Hier zal dan bijvoorbeeld aanspraak gedaan moeten worden op de algemene reserve of een extra bijdrage van de partners.

Financiën

Begrotingswijziging Omgevingsdienst IJsselland

Programma Milieu en Leefomgeving	Structureel vanaf jaar	Incidenteel		
		2020	2021	2022
Lasten:				
Energie en duurzaamheid		420.079	357.188	
Ontwikkelbudget		97.500		
Bouw-taken Ommen	469.917			
Omgevingswet		170.000		
Baten:				
Bijdrage partners	469.917	590.079	357.188	
Ontwikkelbudget - bestemmingsreserve		97.500		
Saldo	-	-	-	-

Wijziging bijdragen partners (indien van toepassing)

Partner	2020		2021
	Structureel	Incidenteel	Incidenteel
Dalfsen		33.256	20.888
Deventer		85.237	50.380
Hardenberg		68.376	43.815
Kampen		50.624	28.935
Olst - Wijhe		22.219	11.042
Ommen	469.917	24.878	16.563
Overijssel		17.000	
Raalte		47.093	29.651
Staphorst		26.287	15.859
Steenwijkerland		47.812	27.406
Zwartewaterland		31.990	19.143
Zwolle		135.308	93.506
Totaal	469.917	590.079	357.188

Personele consequenties

n.v.t.

Juridische consequenties

n.v.t.

Eventuele andere organisatorische aspecten

n.v.t.

Communicatie/draagvlak

n.v.t.

Bijlagen

1. Het project energie en duurzaamheid
2. Onttrekking bestemmingsreserve ontwikkelbudget
3. Inbreng bouwtaken gemeente Ommen
4. Het project Omgevingswet

Bijlage 1 – Het project energie en duurzaamheid

De Omgevingsdienst IJsselland wil een volwaardige kennis- en uitvoeringsorganisatie zijn op het gebied van energie en duurzaamheid bij bedrijven. Het projectplan Energie en Duurzaamheid 2019-2021 biedt de basis voor de energie gerelateerde werkzaamheden binnen de Omgevingsdienst IJsselland en moet bijdragen aan de lokale en regionale ambities op dit thema. In het projectplan zijn de werkzaamheden, organisatorische uitvoering en financiële middelen beschreven. In het plan is tevens het lopende uitvoeringsprogramma voor 2020-2021 opgenomen, deze zijn net als de voorgaande jaren gefinancierd door incidentele middelen van de Provincie Overijssel, de VNG en de Rijksoverheid. Zonder extra incidentele middelen of structurele bijdragen van de partners kan de Omgevingsdienst IJsselland ná 2019 geen goede bijdrage meer leveren aan de energietransitie in de regio en de ambities en doelen van de partners. Dat zou uiteraard een desinvestering van de inspanningen die wij met elkaar op dit terrein hebben uitgevoerd de afgelopen jaren. Er is nog zo veel werk te verrichten in onze regio en zoveel rendement te behalen.

Begrotingswijziging Omgevingsdienst IJsselland

Project Energie en Duurzaamheid

Programma Milieu en Leefomgeving	Structureel vanaf jaar 2020	Incidenteel		
		2020	2021	2022
Lasten:				
Uitvoeringlasten		420.079	357.188	
Baten:				
Bijdrage partners		420.079	357.188	
Saldo	-	-	-	-

Wijziging bijdragen partners (indien van toepassing)

Partner	2020			2021		
	Eigen bijdrage	Subsidie (via provincie)	Totaal	Eigen bijdrage	Subsidie (via provincie)	Totaal
Dalfsen	17.956	6.630	24.586	14.258	6.630	20.888
Deventer	44.437	17.340	61.777	33.040	17.340	50.380
Hardenberg	35.863	14.790	50.653	29.025	14.790	43.815
Kampen	25.294	9.690	34.984	19.245	9.690	28.935
Olst - Wijhe	10.149	3.060	13.209	7.982	3.060	11.042
Ommen	13.870	5.100	18.970	11.463	5.100	16.563
Overijssel	-	-	-	-	-	-
Raalte	24.313	9.690	34.003	19.961	9.690	29.651
Staphorst	13.537	4.590	18.127	11.269	4.590	15.859
Steenwijkerland	25.202	8.160	33.362	19.246	8.160	27.406
Zwartewaterland	15.670	6.120	21.790	13.023	6.120	19.143
Zwolle	85.158	23.460	108.618	70.046	23.460	93.506
Totaal	311.449	108.630	420.079	248.558	108.630	357.188

Bijlage 2 - Onttrekking bestemmingsreserve ontwikkelbudget

Mede doordat we in een opstartfase zaten is het niet gelukt om het hele ontwikkelbudget te besteden. Het overgrote deel wat overblijft wordt, conform afspraak, in 2020 ingezet. Het gaat om een bedrag van € 97.500. De overheveling van het budget gebeurt door middel van de bestemmingsreserve Ontwikkelbudget.

Begrotingswijziging Omgevingsdienst IJsselland

Bestemmingsreserve Ontwikkelbudget

Programma Milieu en Leefomgeving	Structureel vanaf jaar 2020	Incidenteel		
		2020	2021	2022
Lasten:				
Ontwikkelbudget		97.500		
Baten:				
Onttrekking bestemmingsreserve OB		97.500		
Saldo	-	-	-	-

Bijlage 3 - Inbreng bouwtaken gemeente Ommen

De huidige situatie voor de gemeente Ommen is dat de bouw- en slooptaken in eigen beheer worden uitgevoerd via inhuur van adviesbureaus. De gemeente Ommen heeft expliciet gekozen om als regiegemeente de uitvoeringstaken in beginsel elders te beleggen. Haar voorkeur is om dergelijke taken te beleggen bij een publieke organisatie zoals OD IJsselland.

Voor Provincie zijn de BRIKS-taken reeds wettelijk ingebracht. Provincie heeft ons gevraagd om de uitvoering bij voorkeur bij 1 partner te beleggen ivm kwaliteit- (uniformiteit) en efficiencyeisen, in plaats van de huidige werkwijze waarbij de desbetreffende gemeente dit verzorgt. Als wij met eigen personeel de bouw- en slooptaken voor Ommen uitvoeren, dan kunnen we ook deze taken voor de provincie doen. Uiteraard vindt bij de uitvoering afstemming plaats met de desbetreffende gemeente, bv. op het gebied van ruimtelijke ontwikkeling en/of stedenbouw, mocht dat relevant zijn.

OD IJsselland wil in de verzoeken voorzien door deskundig personeel in dienst te nemen als vaste kern voor deze taakuitvoering. Voor piekmomenten in werkaanbod en/of specialistische taken hebben we een contract afgesloten met een regiogemeente en/of een commercieel bureau om zodoende op alle vlakken deskundig en robuust te zijn georganiseerd. Door de uitvoering van de VTH-taken in één uitvoeringsorganisatie te beleggen zijn er ook efficiencyvoordelen in de integrale samenwerking. Immers, er is minder afstemming nodig tussen diverse uitvoeringsorganisaties en er wordt gebruikt gemaakt van hetzelfde ICT-VTH-systeem.

Op deze manier kunnen we zowel voorzien in de behoefte van Ommen en Provincie en kunnen meer partners desgewenst deelnemen. We kunnen door de structuur van een vaste robuuste kern met flexibele inhuur ook meebewegen in werkaanbod en de ontwikkelingen van de Omgevingswet. Hiermee benutten we nog beter de kracht van ons collectief.

Het voorstel is behandeld in het college van de gemeente Ommen en is akkoord bevonden. De definitieve uitwerking van de overeenkomst tussen de gemeente Ommen en OD IJsselland zal in de AB-vergadering van juli terug komen. Met dit voorstel willen we alvast de financiën regelen, zodat als de overeenkomst is ondertekend, we ook kunnen beginnen. Met andere woorden, de begrotingswijziging wordt van kracht als de overeenkomst is getekend. Dit zal ook het moment zijn dat de daadwerkelijke bijdrage wordt berekend aan de hand van de aantal verstreken maanden. De begrotingswijziging geeft de bijdrage over een heel jaar weer.

Begrotingswijziging Omgevingsdienst IJsselland

Bouw-taken Ommen

Programma Milieu en Leefomgeving	Structureel vanaf jaar 2020	Incidenteel		
		2020	2021	2022
Lasten:				
Bouw-taken Ommen	469.917			
Baten:				
Bijdrage Ommen	469.917			
Saldo	-	-	-	-

Wijziging bijdragen partners (indien van toepassing)

	2020
Partner	Wijziging
Ommen	469.917
Totaal	469.917

Bijlage 4 - Het project Omgevingswet

Net als de provincie en alle gemeenten in IJsselland moet ook de Omgevingsdienst IJsselland zich voorbereiden op de komst van de Omgevingswet. Samen met de gemeenten en de provincie is de Omgevingsdienst verantwoordelijk voor het op tijd afgeven van vergunningen, het correct afhandelen van meldingen, het houden van toezicht en het voorbereiden van handhavingsbesluiten. De Omgevingswet biedt de gemeenten en de provincie met name op het gebied van milieu veel meer bestuurlijke afwegingsruimte dan nu het geval is. Met onze milieukennis kunnen wij onze deelnemers daarbij ondersteunen, bijvoorbeeld door te adviseren op de milieu-afwegingsruimte in het gemeentelijke omgevingsplan. Verder vraagt de Omgevingswet nog meer dan nu van onze medewerkers een houding waarin wordt meegedacht met de gemeenten en de provincie over het mogelijk maken van initiatieven in de leefomgeving. Om het project uit te kunnen voeren en daarnaast de dienstverlening in 2020 op niveau te kunnen houden zijn er extra middelen nodig. Voor de uitvoering van het project raamt de omgevingsdienst 5.450 uur. Er vanuit gaande dat de omgevingsdienst enige ruimte heeft in de organisatie om in te spelen op ontwikkelingen neemt de omgevingsdienst daarvan 1.450 uur voor haar rekening. Voor de resterende 4.000 uur vraagt de omgevingsdienst op voorhand 2.000 uur aan de deelnemers via een begrotingswijziging (2.000 uur tegen een tarief van 85,= i.v.m vervanging capaciteit via inhuur). Mocht in 2020 op basis van onze bevindingen uit de bestuurs- en managementrapportages blijken dat wij ook de resterende uren nodig hebben dan zullen wij in 2020 wederom een beroep doen op onze deelnemers. Uiteraard zetten wij ons in om dit project zo efficiënt mogelijk uit te voeren en zo veel mogelijk gebruik te maken van kennis en informatie die beschikbaar is bij onze partners en andere omgevingsdiensten.

Begrotingswijziging Omgevingsdienst IJsselland

Project Omgevingswet

Programma Milieu en Leefomgeving	Structureel vanaf jaar	Incidenteel		
		2020	2021	2022
Lasten:				
2000 uur capaciteit		170.000		
Baten:				
Bijdrage partners		170.000		
Saldo	-	-	-	-

Wijziging bijdragen partners (indien van toepassing)

	2020
Partner	Wijziging
Dalfsen	8.670
Deventer	23.460
Hardenberg	17.723
Kampen	15.640
Olst - Wijhe	9.010
Ommen	5.908
Overijssel	17.000
Raalte	13.090
Staphorst	8.160
Steenwijkerland	14.450
Zwartewaterland	10.200
Zwolle	26.690
Totaal	170.000

BEGROTING 2021

Waarborgt de
leefomgeving,
versterkt
bedrijven



Omgevingsdienst
IJSSSELLAND

Omgevingsdienst
IJSSSELLAND

Inleiding

Voor u ligt de begroting voor 2021 en de meerjarenbegroting tot en met 2024 van Omgevingsdienst IJsselland. De kaders hiervoor worden gesteld in de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst IJsselland en het Bedrijfsplan. Deze zijn in deze begroting verder financieel vertaald.

In 2020 startten we met de uitvoering van ons doontwikkelplan 2020-2024. Omgevingsdienst IJsselland stelt zich daarbij als doelen om hoogwaardige uitvoering van de VTH-taken op milieugebied te combineren met een functie als regionaal kennisinstituut. Als gezaghebbende adviseur voor samenleving, bedrijfsleven en bestuur werken aan een veilige en duurzame regio.

We gaan daarbij de komende periode in transitie van inputfinanciering naar outcomesturing. De basis is daarbij een kwalitatief uitstekende en efficiënte uitvoering van onze kerntaken. De uitdaging is deze meer en meer op resultaat te verbinden aan maatschappelijk belangrijke vraagstukken als veiligheid, duurzaamheid, leefbaarheid en gezondheid.

Naast ons reguliere werk en de doorontwikkeling, vraagt ook de implementatie van de Omgevingswet de komende jaren veel aandacht. De oorspronkelijke ingangsdatum van deze wet was 1 januari 2021. De invoering van de Omgevingswet is onlangs uitgesteld.

De nieuwe ingangsdatum is nog niet bekend, maar naar verwachting is het uitstel een jaar. Daarbij horen nieuwe (kortere) processen, een nieuw digitaal stelsel en nieuwe instrumenten zoals de Omgevingsvisie en het Omgevingsplan. Allemaal van grote betekenis en met forse impact voor het bedrijfsleven, het bestuur en onze organisatie. De wet vraagt daarbij (ook) van de Omgevingsdienst om informatie actief te ontsluiten en laagdrempelig beschikbaar te stellen. Deze ontwikkeling vraagt forse investeringen waarvan we de omvang op dit moment nog niet in kunnen schatten.

Het takenpakket van de Omgevingsdienst is sinds de start in 2018 vrij stabiel. Binnen dit pakket is er wel sprake van groei in hoeveelheid werk, veroorzaakt door de economische groei – meer bedrijven – en incidentele onderwerpen zoals PFAS/ZZS en het stikstofdossier. Door scherp te sturen en te prioriteren, slagen we er tot op heden in om een sluitende meerjarenbegroting te presenteren die behoudens indexatie geen autonome groei vertoont. Deze lijn trekken we ook door in de nu voorliggende begroting 2021.

Drs. Mr. B. Koelewijn
Voorzitter Algemeen en Dagelijks Bestuur

P.J. van Zanten MSc
Secretaris

Programmaplan

Het programmaplan van Omgevingsdienst IJsselland is als volgt opgebouwd: eerst worden de basistaken toegelicht. Daarna werken we per thema en relevante ontwikkelingen twee vragen uit: 'Wat willen we bereiken?' en 'Wat gaan we daarvoor doen?'. De vraag 'Wat mag het gaan kosten?' behandelen we apart in hoofdstuk 3.

1.1 Basistaken Omgevingsdienst

Wij verzorgen vergunningverleningen, toezicht en handhaving van milieutaken (VTH) in opdracht van de provincie en gemeenten. Het gaat om de volgende taken:

1. Basistakenpakket: de taken zoals vastgelegd in artikel 7.1 van het besluit tot wijziging van het Besluit Omgevingsrecht (verbetering vergunningverlening, toezicht en handhaving).
2. Basistakenpakket Plus: de inrichtingsgebonden milieutaken, voor zover deze niet vallen onder het Basistakenpakket.
3. Enkele specialistische milieutaken: specialistische taken op het gebied van geluid, bodem, externe veiligheid en lucht, die aanvullend zijn op de taken uit het Basistakenpakket:
 - a. **Geluid:** de advisering op bouw/RO en verkeer;
 - b. **Bodem:** de vakinhoudelijke toetsing en beoordeling van bodemonderzoeksplannen en -rapporten, de vakinhoudelijke

bodemexpertise bij ruimtelijke en civiele projecten, het bijhouden van het bodeminformatiesysteem (BIS), de uitvoering van de Wet bodembescherming (Wbb) met betrekking tot bodemverontreiniging en sanering en meldingen Besluit Uniforme Saneringen (BUS);

- c. **Externe Veiligheid:** alle taken waarvoor moet worden voldaan aan de kwaliteitscriteria en advisering op bouw/RO;
- d. **Lucht:** alle taken waarvoor moet worden voldaan aan de kwaliteitscriteria.

1.2 Thema's

OD IJsselland is niet alleen een uitvoeringsorganisatie van bovengenoemde VTH-taken, ook geven wij - op verzoek en in aanvulling op de huidige adviestaken - inhoudelijk advies aan het bevoegd gezag over bijvoorbeeld een Omgevingsvisie of Omgevingsplan. Hierdoor kunnen partners onderbouwd vorm en inhoud geven aan de afwegingsruimte die de Omgevingswet biedt en aan de inrichting van het ondersteunende digitale stelsel.

We lichten we een aantal thema's toe. Om het onderscheid te maken, beginnen we met de (strategische) bestuurlijke thema's en volgen daarna de (operationele) ambtelijke thema's.

1.2.1 Strategisch

Omgevingswet

De voorbereidingen op de invoering van de Omgevingswet zijn in volle gang. De bevoegde gezagen in de regio ontwikkelen nieuwe visies en plannen met aangepaste kaders en uitgangspunten voor ruimtelijke projecten en initiatieven van bedrijven en inwoners. Daar waar het gaat om nieuwe milieukaders en milieunormen is OD IJsselland direct betrokken bij de uitvoering.

Om die reden trekken wij sinds de start van onze organisatie nauw met elkaar op en adviseren over de nieuwe kaders en milieunormen. We passen werkprocessen en IT-systemen aan en leiden medewerkers op. Tegelijkertijd investeren we hierbij in de samenwerking met ketenpartners als GGD, Veiligheidsregio en waterschappen die eveneens een rol in de uitvoering hebben. Doel daarvan is om de (kortere) procedures en wijze van adviseren aan de bevoegde gezagen beter op elkaar af te stemmen.

Ook leveren wij in een pilotproject onze bijdrage aan de inrichting van het landelijke Digitale Stelsel Omgevingswet (DSO). Aansluiting op het DSO wordt volgens planning in 2020 gerealiseerd. De ambities voor het DSO gaan veel verder dan wat dan beschikbaar is. De ontwikkeling zal nog jaren doorgaan. Dat betekent dat de IT zich voorbereidt om verdere stappen te zetten in het beschikbaar maken van informatie.

OD IJsselland is op tijd klaar om de Omgevingswet in de praktijk toe te passen op het VTH-proces en de advisering. We zijn er op voorbereid dat we in de beginperiode moeten bijsturen en procedures verder moeten uitlijnen. Ook daarbij helpt het dat onze medewerkers door ons decentraal werkconcept korte lijnen hebben met de werkvloeren in de gemeentehuizen en het provinciehuis. Kortom: we weten elkaar altijd te vinden.

Energie & Duurzaamheid

De Nederlandse overheid wil de opwarming van de aarde beperkt houden en stelt daarom het doel om in 2030 49% minder CO₂ uit te stoten ten opzichte van 1990. In 2050 moet de uitstoot van broeikasgassen met 95% afgenomen zijn. Dit is nodig om de opwarming niet verder te laten oplopen dan anderhalve graad. Bij deze temperatuurstijging lijken de gevolgen van klimaatverandering nog beheersbaar.

Om de doelstelling van 2030 te behalen, is de overheid samen met bedrijven en maatschappelijke organisaties tot een Klimaatakkoord gekomen. Met dit pakket aan maatregelen wordt het politieke reductiedoel van 49% in 2030 gerealiseerd. In dit akkoord staan onder andere afspraken met de sectoren (elektriciteit, landbouw en landgebruik, gebouwde omgeving,

industrie, mobiliteit) over de maatregelen die we de komende 10 jaar gaan nemen om de klimaatdoelen te halen. Het pakket bevat, naast maatregelen die het kabinet zelf zal nemen of acties die het zal faciliteren, ook afspraken die partijen onderling hebben gemaakt.

Voor OD IJsselland zijn vooral de maatregelen voor de industrie en landbouw relevant. Onze inzet is beschreven in het Projectplan Energie en Duurzaamheid 2019-2021. Dat heeft geleid tot een forse intensivering van onze inzet waarbij we bedrijven in de regio stimuleren en controleren op het treffen van energiebesparende maatregelen. Dat doen we door energietoezicht, energieadviesing en het frequent actualiseren van vergunningen met voorschriften over de best toepasbare technieken. Ook participeren we in een meer gebiedsgerichte energieaanpak, voor met name specifieke bedrijfsterreinen. We hebben hier inmiddels veel kennis over opgebouwd, die we gericht inzetten bij bedrijven waar relatief veel milieuwinst valt te behalen. Wij monitoren ook de mate van milieuwinst.

Gezien de grootte van de landelijke en regionale energieopgaven en het belang voor toekomstige generaties, verwachten we dat OD IJsselland ook na 2021 een belangrijke bijdrage kan leveren aan energiebesparingen bij bedrijven. De mate waarin en de manier waarop dat kan worden gefinancierd, is dan weer onderwerp van gesprek met onze partners. Verschillende gemeenteraden hebben lokale prioriteiten gesteld voor energie en duurzaamheid. Wij dragen daar aan bij.

Zeer Zorgwekkende Stoffen

Zeer zorgwekkende stoffen (ZZS) zijn gevaarlijke stoffen. Een voorbeeld hiervan is PFAS. ZZS zijn kankerverwekkend, gevaarlijk voor de voortplanting of hebben andere gevaarlijke eigenschappen. ZZS worden in veel producten gebruikt en komen dus ook in veel (afval)stoffen voor. Voorbeelden van ZZS zijn vlamvertragers in plastics, kleurstoffen in textiel of de vulling in een matras.

Doel van het overheidsbeleid is om deze stoffen zoveel mogelijk uit de leefomgeving te weren. Het overheidsbeleid is vastgelegd in milieuvergunningen of het landelijk geldende Activiteitenbesluit.

Dit besluit verplicht bedrijven hun lozingen en uitstoot van ZZS naar lucht en water te voorkomen. Als dat niet haalbaar is, dan moeten de emissies zoveel mogelijk worden beperkt (minimalisatieverplichting). In de afgelopen periode verschuift het accent van eindfase/afvalfase van ZZS naar productieprocessen. Het voorkomen van het ontstaan of gebruik van dergelijke stoffen heeft de voorkeur vanuit het voorzorgsprincipe.

Als OD IJsselland controleren wij of bedrijven voldoen aan de verplichtingen in de vergunningen en het Activiteitenbesluit. Waar dat mogelijk is, adviseren wij ondernemers.

Circulaire economie

Nederland hecht grote waarde aan de transitie naar een circulaire economie. In een circulaire economie behouden producten hun waarde en ontstaan er geen afvalstoffen. Er wordt effectief gebruik gemaakt van grondstoffen, de marktvrage en de kwaliteit zijn goed op elkaar afgestemd en er is balans tussen leefomgeving en consumptie.

Rondom afval en circulaire economie is veel wetgeving. Wij stimuleren graag de circulaire economie en denken mee met initiatiefnemers met (innovatieve) ideeën om dit toe te passen. We bekijken de mogelijkheden qua regelgeving en we kijken onder welke voorwaarden we stappen naar circulaire bedrijfsprocessen kunnen faciliteren. Om dit mogelijk te maken, is investering in opleiding en verankering van kennis noodzakelijk, naast de vereiste creativiteit om de invulling te benutten van de ruimte die de milieuregelgeving nu al biedt.

Het Landelijk Afvalbeheerplan (LAP) is een van de instrumenten om deze ambitie waar te maken en te vertalen naar de praktijk. In het LAP zijn onderwerpen opgenomen als hoogwaardige recycling, afval of grondstof en het verhogen van minimumstandaarden voor verwerking van afval. Het is belangrijk dat de vergunningen actueel zijn en aansluiten bij dit beleid en dat adequaat toezicht plaatsvindt.

Ondermijning en bestrijding milieucriminaliteit

OD IJsselland doet mee in een landelijk project, met als doel de samenwerking tussen de OD en de politie in de bestrijding van milieucriminaliteit te versterken. Hierin hebben we mooie vooruitgang kunnen boeken, waardoor de samenwerking in de driehoek OM, Politie en OD verder is verbeterd. Wat ons betreft een groot succes, waar we mee bijven doorgaan. Op deze manier zijn wij beter in staat (potentiële) milieucriminaliteit beter te bestrijden. Deze ontwikkeling heeft wel tot gevolg dat het aantal uren dat wordt ingezet door onze BOA's stijgt. We vragen de partners hun inbreng op dit product opnieuw te bekijken.

Bovengenoemde samenwerking wordt ook ingezet op het gebied van ondermijning. De OD zal bijvoorbeeld ook mee doen met de landelijke handhavingssweken, die in het teken komt te staan van ondermijning. Ook stelt OD IJsselland desgevraagd capaciteit beschikbaar voor provinciale en andere initiatieven op dit gebied.

RO-, bouw- en sloopuitvoeringstaken gemeente Ommen

Op verzoek van de gemeente Ommen is OD IJsselland in 2020 gestart met de VTH-uitvoeringstaken op het gebied van ruimtelijke ontwikkeling, bouw en sloop. Daarmee bouwen we de basis om in 2021 verder door te ontwikkelen. We zijn dan ook klaar om, wanneer gewenst, andere regiogemeenten de mogelijkheid te geven dit soort uitvoeringstaken ook bij ons te beleggen. OD IJsselland wil daarbij de vanzelfsprekende dienstverlenende organisatie zijn voor onze partners.

1.2.2 Operationeel

Risicogestuurd toezicht

OD IJsselland zet zich in om de leefomgeving te beschermen en de bedrijven te versterken. Om dit te kunnen doen, houden we onder meer toezicht op naleving van de milieuregels. Dit gebeurt programmatisch op basis van een (verouderde) gemeenschappelijke toezichtmatrix. Een werkgroep is inmiddels, onder leiding van een bestuurlijk en een ambtelijk trekker vanuit de gemeentelijke organisaties, hard aan het werk met opdrachtformulering voor een modelrisicoanalyse VTH voor heel Overijssel. De afronding hiervan vindt plaats in 2020. Naar verwachting leidt de nieuwe risicoanalyse tot een herijking van de verdeling van de werkvoorraad. Er moet dan ook rekening worden gehouden met een andere verdeling van de gelden over de partners. Vanzelfsprekend is dit ook afhankelijk van de groei van de bedrijven per partner. Dit zal onderdeel uitmaken van het proces naar outcomesturing.

Veehouderij, land- en tuinbouw; op weg naar duurzame landbouw

Het toewerken naar een duurzame landbouw (kringlooplandbouw) is een speerpunt van de lokale, provinciale en Rijksoverheid. De inzet is te komen tot een duurzame landbouw met respect voor dierenwelzijn en de leefomgeving (natuur, milieu en voor gezondheid). De Rijksoverheid en provincie ontwikkelen een pakket aan maatregelen om de agrarische sector te helpen en concrete stappen te zetten. Om de innovatieve, brongerichte verduurzaming van stallen te ondersteunen, wordt het ontwikkelen van nieuwe technieken gestimuleerd met een subsidieregeling.

Volksgezondheid, natuurbehoud en -versterking (zoals stikstofbeleid, adequate werking luchtwassers) zijn daarbij steeds belangrijker onderwerpen bij een voorgenomen ontwikkeling van een agrarisch bedrijf. VTH-taakuitvoering is daarbij van belang, niet alleen om bestaande knelpunten op te lossen, maar vooral om het voorkomen van nieuwe. Voor OD IJsselland betekent dit dat we verder inzetten op een zorgvuldige belangenafweging en dat we inspelen op de toenemende kennisbehoefte van ondernemers en burgers, in verbinding met onder andere de GGD in verband met hun nieuwe taak op het gebied van de humane gezondheid in de Omgevingswet.

Kosten

Wat mag het gaan kosten?

In dit hoofdstuk geven we aan welke kosten, opbrengsten en investeringen we verwachten om de ambities uit het voorgaande hoofdstuk te realiseren.

3.1 Meerjarenbegroting

De meerjarenbegroting is vertaald in onderstaande tabel.

Tabel 1 'Meerjarenbegroting'

Meerjarenbegroting	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Loonsom	7.595.645	7.595.645	7.739.962	7.910.241	8.068.446	8.229.815
Indexatie		1,9%	2,2%	2,0%	2,0%	2,0%
Subtotaal loonsom	7.595.645	7.739.962	7.910.241	8.068.446	8.229.815	8.394.411
Overige kosten	2.274.458	2.274.458	2.301.751	2.340.881	2.383.017	2.425.911
Indexatie		1,2%	1,7%	1,8%	1,8%	1,8%
Subtotaal overige kosten	2.274.458	2.301.751	2.340.881	2.383.017	2.425.911	2.469.577
Totale basisbegroting	9.870.103	10.041.713	10.251.122	10.451.463	10.655.726	10.863.989
VTH-2	345.526	349.672	355.617	362.018	368.534	375.168
Smartdocuments	26.330	26.646	27.099	27.587	28.083	28.589
Ontwikkelbudget	130.000	-	-	-	-	-
Begroting	10.371.959	10.418.032	10.633.838	10.841.068	11.052.344	11.267.745
Besparingspercentage	2%	0%	0%	0%	0%	0%
Besparing	-198.771	-	-	-	-	-

Besparing van 2020 is al verwerkt in de basisbegroting.



3.2 Lasten 2021

Alle taken van OD IJsselland vallen onder het programmaplan 'Milieu en Leefomgeving'. Om meer inzicht te geven in de cijfers, hebben we ervoor gekozen een eigen opzet onder het programmaplan Milieu en Leefomgeving te maken. We onderscheiden de volgende afdelingen:

- Bedrijfsvoering
- Vergunningen
- Toezicht en handhaving
- Advies

Per afdeling geven we een overzicht van de begrote lasten.

Tabel 2 'Lasten'

Omgevingsdienst IJsselland	Begroting 2020	Indexatie	Begroting 2021
Salarissen en sociale lasten	1.081.931	1,9%	1.102.488
Accountantkosten	26.137	1,2%	26.450
Verzekeringen	13.000	1,2%	13.156
Overige afdelingskosten	162.989	1,2%	164.945
Opleiding	104.546	1,2%	105.801
Reiskosten	214.174	1,2%	216.744
Representatie	26.137	1,2%	26.450
Overige personeelskosten	125.052	1,2%	126.553
Ontwikkeldbudget	130.000		-
ICT	911.858	1,2%	922.800
DVO	1.025.804	1,2%	1.038.114
Uitvoeringskosten	36.617	1,2%	37.056
Totaal Bedrijfsvoering	3.858.245		3.780.557
Salarissen en sociale lasten	1.672.133	1,9%	1.703.904
Totaal Vergunningen	1.672.133		1.703.904
Salarissen en sociale lasten	2.674.606	1,9%	2.725.424
Totaal Toezicht en handhaving	2.674.606		2.725.424
Salarissen en sociale lasten	2.166.975	1,9%	2.208.148
Totaal Advies	2.166.975		2.208.148
Eindtotaal	10.371.959		10.418.032

3.2.1 Loonkosten

Alle salarissen en sociale lasten zijn gebaseerd op de afspraken die gemaakt zijn in de begroting 2018. Het primaire proces bestaat uit 86,1 FTE. Voor bedrijfsvoering (inclusief MT) is dat 12,74 FTE.

3.2.2 Bedrijfsvoeringskosten

De bedrijfsvoeringskosten zijn opgedeeld in een aantal posten. We lichten een aantal posten verder toe.

Accountantkosten

Het contract met de accountant is in 2019 verlengd voor een periode van drie boekjaren. De kosten hiervan bedragen in 2021 26.450 euro.

Overige afdelingskosten

Overige afdelingskosten bestaan uit licenties, diverse lidmaatschappen, zoals ODNL of de diverse HRM-systemen, onderhoud van apparatuur, literatuur en externe communicatie. Hiervoor is 165.000 euro beschikbaar.

Opleidingskosten

Het opleidingsbudget is 105.800 euro, dat is ongeveer 1% van de begroting. Dit percentage is vergelijkbaar met andere soortgelijke instanties.

Reiskosten

Het budget voor reiskosten bedraagt 261.000 euro en heeft betrekking op de vergoedingen aan medewerkers voor het woon-werkverkeer en de dienstreizen volgens het vastgestelde mobiliteitsplan en sociaal plan.

Overige personeelskosten

De overige personeelskosten bestaan voornamelijk uit declaraties van medewerkers, aanschaf van bedrijfskleding en overige personeelsgerelateerde kosten. Hiervoor is 126.500 euro beschikbaar.

Kosten

IT

We maken samen met onze partners gebruik van een gezamenlijk softwaresysteem. De kosten hiervan dragen we met elkaar (VTH-1). Voor het VTH-2- en SmartDocuments-deel verzorgt OD IJsselland ook de administratieve kant. Wat we zien in 2019 is dat het gebruik door OD IJsselland en haar partners het aantal begrote licenties overschrijdt. Dit zorgt voor extra lasten. De concrete uitwerking hiervan wordt meegenomen in het voorstel IT in het 2020, zie ook paragraaf 4.4 bedrijfsvoering. Het totale bedrag van 922.800 euro is opgebouwd als in tabel 3.

Tabel 3 'IT'

VTH-1	546.482
VTH-2	349.672
SmartDocuments	26.646

Huisvesting

Met de gemeente Zwolle, die de huisvesting voor Omgevingsdienst IJsselland verzorgt, is een contract gesloten met een looptijd van 10 jaar. Gekoppeld aan dit contract is een overeenkomst afgesloten om meerdere diensten bij de gemeente Zwolle af te nemen. Denk hierbij aan facilitaire, financiële en personele diensten. Voor 2021 zetten we de bestaande afspraken voort. Deze overeenkomst is afgesloten voor een periode van 5 jaar. Het managementteam van OD IJsselland blijft sturen op de kwaliteit en kosten van deze dienstverlening. Hiervoor zal er halverwege 2020 een evaluatie komen van de bestaande dienstverlening en doorkijk naar de toekomst. Het totale budget is 1.038.000 euro.

Onvoorzien

In 2019 is besloten om de post onvoorzien zoals we deze hadden staan in onze begroting in te zetten voor de benodigde formatie die de extra ingebrachte taken met zich meebrengen. Dit betekent dat er voor 2021 geen post onvoorzien in onze begroting is opgenomen. Bij onvoorziene kosten zullen we ons bestuur actief informeren en om besluitvorming vragen.



3.3 Bijdragen partners

De bijdragen van de partners worden in de volgende tabel weergegeven. Per partner wordt de verdeelsleutel, bijdrage primaire proces, bijdrage loon overhead, overige kosten exclusief VTH, VTH-1, VTH-2, en SmartDocuments weergegeven.

Tabel 4 'Bijdrage partners 1'

Bevoegd gezag	Uren ingebracht	Verdeel-sleutel	Primair proces	Primair proces (via verdeelsleutel)	Loosom overhead
Gemeente Dalfsen	6.009	5,0%	304.454	7.512	55.590
Gemeente Deventer	16.735	14,0%	865.387	20.921	154.818
Gemeente Hardenberg	12.241	10,3%	705.715	15.303	113.243
Gemeente Kampen	10.780	9,0%	570.469	13.477	99.727
Gemeente Olst-Wijhe	6.169	5,2%	326.079	7.712	57.070
Gemeente Ommen	4.080	3,4%	235.238	5.101	37.745
Gemeente Raalte	9.000	7,6%	496.836	11.251	83.260
Gemeente Staphorst	5.644	4,7%	323.047	7.056	52.214
Gemeente Steenwijkerland	10.003	8,4%	531.142	12.505	92.539
Gemeente Zwartewaterland	6.976	5,9%	384.540	8.721	64.536
Gemeente Zwolle	18.414	15,5%	1.027.722	23.020	170.351
Provincie Overijssel	13.122	11,0%	717.861	16.404	121.394
VR IJsselland			-		
Totaal	119.173	100,0%	6.488.491	148.983	1.102.488

Tabel 5 'Bijdrage partners 2'

Bevoegd gezag	Overige kosten excl VTH	VTH-1	VTH-2	Smart Documents	Totaal
Gemeente Dalfsen	88.505	27.555	-	-	483.617
Gemeente Deventer	246.486	76.740	60.307	5.685	1.430.343
Gemeente Hardenberg	180.295	56.133	32.058	-	1.102.746
Gemeente Kampen	158.776	49.433	45.283	4.263	941.429
Gemeente Olst-Wijhe	90.862	28.289	15.130	1.421	526.563
Gemeente Ommen	60.093	18.709	10.686	-	367.572
Gemeente Raalte	132.559	41.271	30.153	2.842	798.172
Gemeente Staphorst	83.129	25.881	18.833	1.776	511.936
Gemeente Steenwijkerland	147.332	45.870	2.328	-	831.716
Gemeente Zwartewaterland	102.748	31.989	16.293	1.540	610.367
Gemeente Zwolle	271.215	84.440	69.088	6.514	1.652.349
Provincie Overijssel	193.271	60.172	-	-	1.109.102
VR IJsselland			49.515	2.605	52.120
Totaal	1.755.269	546.482	349.672	26.646	10.418.032

3.4 Uiteenzetting financiële positie

In deze paragraaf beschrijven we een uiteenzetting van de financiële positie. De volgende onderwerpen lichten we toe: werkvoorraad, besparingsdoelstelling, indexering, onzekerheden in de begroting, meerjarenbalans, subsidies, investeringen en governance.

3.4.1 Werkvoorraad

We zien een toenemende druk op de organisatie vanwege de groei van de economie. Deze brengt meer bedrijvigheid met zich mee, met als gevolg dat er significant meer inzet nodig is vanuit het werkveld vergunningverlening, toezicht en handhaving en advies (VTH). We zien bovendien op het werkveld van ons als OD IJsselland veel nieuwe ontwikkelingen, zoals de komst van de Omgevingswet met het bijbehorende Digitale Stelsel Omgevingswet (DSO) en de opgaven op het gebied van energie, duurzaamheid en klimaatadaptatie en sanering van asbestdaken. Onze werkvoorraad is met het opstellen van de begroting 2021 ten opzichte van 2020 veranderd. Gemeente Deventer heeft 500 uur aan asbesttaken ingebracht, daarnaast heeft de provincie Overijssel de bodemtaken overgeheveld naar ons. Dit bedraagt 1440 uur. Hierdoor verandert de verdeelsleutel, zie tabel 6.

Tabel 6 'Werkvoorraad'

Bevoegd gezag	Uren ingebracht	Verdeel-sleutel
Gemeente Dalfsen	6.009	5,0%
Gemeente Deventer	16.735	14,0%
Gemeente Hardenberg	12.241	10,3%
Gemeente Kampen	10.780	9,0%
Gemeente Olst-Wijhe	6.169	5,2%
Gemeente Ommen	4.080	3,4%
Gemeente Raalte	9.000	7,6%
Gemeente Staphorst	5.644	4,7%
Gemeente Steenwijkerland	10.003	8,4%
Gemeente Zwartewaterland	6.976	5,9%
Gemeente Zwolle	18.414	15,5%
Provincie Overijssel	13.122	11,0%
VR IJsselland		
Totaal	119.173	100,0%

3.4.2 Besparingsdoelstelling

In het bedrijfsplan van OD IJsselland is een efficiencydoelstelling van 8% opgenomen, in vier tranches van 2% over een periode van 2020 tot en met 2023. De efficiencydoelstelling van OD IJsselland heeft als uitgangspunt vier voorwaarden. Om efficiënt te kunnen werken moet er sprake zijn van:

1. Voldoende robuust takenpakket;
2. Ruime mate van (uniforme) mandatering;
3. Hoge mate van standaardisatie van producten en diensten (inclusief werkprocessen en archivering);
4. Goede samenwerking en rolverdeling tussen de deelnemers van de GR en OD IJsselland.

Vooraf in de rolverdeling en de standaardisatie van producten en diensten moeten we de komende periode nog stappen zetten om aan de voorwaarden te voldoen. Hierin spelen ook IT, GEO en archivering een grote rol.

Toch zijn we in staat geweest om met onze inspanningen de volgende stappen te zetten richting de efficiencydoelstelling:

1. In de begroting 2020 is 2% financiële besparing ingeboekt;
2. Binnen de bestaande begroting is 2,2% besparing gerealiseerd door het structureel uitvoeren van nieuwe taken met hiervoor de benodigde formatie;
3. Ook is er in de regio een autonome groei van het bedrijvenbestand met 11% (periode 2016-2018, de cijfers over 2019 zijn op dit moment nog niet bekend). Dit levert extra werk op, dat wordt opgevangen met de huidige middelen.

We constateren dat het minimumniveau waarvoor we bestuurlijk verantwoordelijkheid kunnen nemen voor risico's, zowel op het gebied van veiligheid en gezondheid, als voor de uitvoeringskwaliteit bereikt lijkt. Met het bereiken van dit minimumniveau zullen er bij verdere financiële besparingen keuzes gemaakt moeten worden in het primaire proces. De kwaliteit van de dienstverlening komt dan verder onder druk te staan en dat kan resulteren in bijvoorbeeld van rechtswege verstrekte vergunningen, te laat verstrekte adviezen of het niet - of minder - kunnen uitvoeren van preventief toezicht bij risicovolle bedrijven.

Daarom is het voorstel om de efficiencydoelstelling niet financieel te verwerken in de begroting 2021 en verder. Zoals in het bedrijfsplan is beschreven,

en aansluit bij de kernwaarden, kijken we constant naar eventuele kansen om efficiënter te werken. In de kaderbrief 2022 maken we opnieuw deze afweging.

3.4.3 Indexering

Bij de indexering van de kosten worden de volgende CPB-indices gehanteerd:

- voor de loonkosten: loonvoet sector overheid
- voor de overige kosten: kostenprijs netto materiële overheidsconsumptie

Loonindexatie

In de begroting 2020 is rekening gehouden met een indexatie van 3,2%. Uit de meest recente cijfers blijkt dat dit 2,5% zou moeten zijn. Daarom wordt dit verschil gecorrigeerd met de indexatie voor 2021, 2,6%. Waardoor de uiteindelijke indexatie 1,9% wordt (2,6% - 0,7%).

Overige kosten indexatie

In de begroting 2020 is rekening gehouden met een indexatie van 2,0%. Uit de meest recente blijkt dat dit 1,5% zou moeten zijn. Daarom wordt dit verschil gecorrigeerd met de indexatie voor 2021, 1,7%. Waardoor de uiteindelijke indexatie 1,2% wordt (1,7% - 0,5%).

Indexatiecijfers komen uit de septembercirculaire 2019 en zijn gebaseerd op prijs bruto binnenlands product en prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers.

3.4.4 Onzekerheden in de begroting

OD IJsselland zit tijdens het opstellen van deze begroting in het derde jaar vanaf de start. We zijn een relatief jonge organisatie. De onzekerheden van deze begroting zitten grotendeels in de veranderende wetgeving. De komst van de Omgevingswet, inclusief het Digitale Stelsel (DSO) en de wet Kwaliteitsborging Bouw zijn van invloed op onze werkwijze. Deze wetswijzigingen kunnen van invloed zijn op onze begroting, al is dit niet direct de verwachting. We gaan er vanuit dat we met de extra middelen voldoende zijn voorbereid om de komst van de Omgevingswet te kunnen borgen. Op het gebied van ICT zijn mogelijk investeringen nodig op het vlak van de GEO-voorzieningen. Mocht dit aan de orde zijn, dan bieden we hiervoor een apart voorstel aan aan het bestuur.

3.4.5 Meerjarenbalans

De verwachting is dat de eindbalans alleen bedragen bevat voor crediteuren, debiteuren, liquide middelen en een algemene reserve. Omdat we weinig gegevens hebben van voorgaande jaren, gaan we uit van de eindstanden zoals ze zijn opgenomen in het financieel jaarverslag 2019. We gaan niet verder dan begroting 2023 omdat er verder geen wijzigingen optreden in de balans.

Tabel 7 'Balans Activa'

	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Activa					
Vaste activa					
Materiële vaste activa					
Investerings met economisch nut	56.969				
Totaal vaste activa	56.969				
Vlottende activa					
Uitzettingen met een looptijd korter dan 1 jaar					
Vorderingen op openbare lichamen	723.378	723.378	723.378	723.378	723.378
Overige vorderingen	1.440	1.440	1.440	1.440	1.440
Liquide middelen					
Kas					
Banksaldi	1.688.685	1.654.905	1.654.905	1.654.905	1.654.905
Overlopende activa					
Nog te ontvangen bedragen en vooruibetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	115.351	115.351	115.351	115.351	115.351
Totaal vlottende activa	2.528.854	2.495.074	2.495.074	2.495.074	2.495.074
Totaal generaal	2.585.824	2.495.074	2.495.074	2.495.074	2.495.074

Tabel 8 'Balans Passiva'

	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Passiva					
Vaste passiva					
Eigen vermogen					
Algemene reserve	311.000	315.690	315.690	315.690	315.690
Bestemmingsreserve	90.750				
Gerealiseerd resultaat	4.690				
Voorzieningen					
Vaste schulden					
Onderhandse leningen van:					
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen					
- Buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige scholen					
- Openbare lichamen					
Totaal vaste passiva	406.440	315.690	315.690	315.690	315.690
Vlottende passiva					
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar					
Kasgeldleningen					
Banksaldi					
Overige schulden	1.859.646	1.859.646	1.859.646	1.859.646	1.859.646
Overlopende passiva					
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	319.738	319.738	319.738	319.738	319.738
Totaal vlottende passiva	2.179.384	2.495.074	2.495.074	2.495.074	2.495.074
Totaal generaal	2.585.824	2.495.074	2.495.074	2.495.074	2.495.074

Kosten

Het rekeningresultaat van 2019, 4.690 euro, is in de meerjarenbalans opgenomen als algemene reserve. De reden hiervoor is dat de bestemming van het resultaat nog niet bekend is.



Paragrafen

4.1 Lokale heffingen

OD IJsselland is niet bevoegd om lokale heffingen op te leggen. De deelnemers hebben er voornamelijk niet voor gekozen om deze heffingen bij ons te beleggen. De deelnemers voerende heffingen zelf uit.

4.2 Weerstandsvermogen & risicobeheersing

In juni 2018 stelde het Algemeen Bestuur de documenten nota 'Kaders weerstandsvermogen' en nota 'Weerstandsvermogen' vast. De laatstgenoemde nota gaat vooral in op de capaciteit van het weerstandsvermogen, het risicomanagement en de risico-inventarisatie. De invulling van het proces risicomanagement verloopt via de Demming Circle.

De Demming Circle bestaat uit de stappen Plan, Do, Check, Act. Hier onlosmakelijk mee verbonden is de risico-inventarisatie: welke risico's zijn er en welke beheersmaatregelen stellen we voor om of het risico te voorkomen, of de impact te beperken? De risico's zijn samengevat in de risico-inventarisatie en worden via de risicoklasse financieel gekwantificeerd.

Deze financiële vertaling vormt de basis voor de hoogte van de algemene reserve. De risico-inventarisatie zoals deze nu is vastgesteld, resulteert in een benodigd weerstandsvermogen van 311.000 euro en bedraagt hiermee ongeveer 3% van de begroting.

Het risicomanagement vormt onderdeel van de planning- en controlcyclus. Dit betekent dat in de begroting en het jaarverslag een paragraaf weerstandsvermogen is opgenomen. We passen de risico-inventarisatie aan, als dat nodig is. Dat wordt dan in de jaarrekening of begroting meegenomen. Voor dit jaar is de huidige inventarisatie nog actueel.

4.2.1 Financiële kengetallen

Netto schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen (alle schulden - vorderingen en liquide middelen)/totale baten). Omdat wij meer liquide middelen dan schulden hebben, is de quote 0%.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft de mate aan waarmee de bezittingen zijn betaald met eigen middelen. Anders gezegd: het aandeel van het eigen vermogen in het totale vermogen. De uitkomst hiervan is 16%, dit is goed.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie moeten we ook kijken naar de structurele baten en de structurele lasten. Een voorbeeld van structurele baten is bijvoorbeeld de gemeentelijke bijdrage. In ons geval zijn alle lasten structureel gedekt door structurele baten.

Tabel 8 'Kengetallen'

Financiële kengetallen BBV	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
1a. Netto schuldquote	0%	0%	0%	0%
1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	0%	0%	0%	0%
2. Solvabiliteitsratio	16%	16%	16%	16%
3. Kengetal grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
4. Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%	0%
5. Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoons huishoudens.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

4.3 Financiering

Met de dienstverleningsovereenkomst tussen de gemeente Zwolle en OD IJsselland is in de functie van treasurer voorzien. De treasurer voor de gemeente Zwolle zal op basis van de betreffende dienstverleningsovereenkomst de functie van treasurer voor OD IJsselland gaan vervullen. Hierbij blijft de eindverantwoordelijkheid voor het proces bij OD IJsselland.

Met de dienstverleningsovereenkomst is bekrachtigd dat de treasurer van de gemeente Zwolle, in de functie van treasurer voor OD IJsselland, de bevoegdheden krijgt zoals deze zijn omschreven in het treasurystatuut dat in 2018 is vastgesteld door het Algemeen Bestuur.

4.4 Bedrijfsvoering

Het managementteam heeft in samenwerking met het bestuur een doorontwikkelplan opgesteld in 2019. Dit plan krijgt ook zijn beslag in 2021. Het plan met de titel 'Van funderen naar professionaliseren' richt zich op de pijlers ICT, outcomesturing en andere projecten.

Personeel en organisatie

In 2021 is de OD IJsselland steeds meer een kennisexpertisecentrum geworden.

De gemiddelde leeftijd binnen de OD is hoog. Daarom besteden we ook in 2021 veel aandacht aan de thema's vitaliteit en duurzaamheid. Het onderzoek hiervoor vindt plaats in 2020.

In 2021 zal er met de komst van de Omgevingswet nog veel aandacht zijn voor scholing en cultuur, om gezamenlijk met onze partners de wet goed uit te kunnen voeren in de regio.

Financiën

In 2018 zijn we gestart met het systeem van inputfinanciering. In het bedrijfsplan is vastgelegd dat wij vanaf 2020 geleidelijk overgaan op de methodiek van outputfinanciering. In het doorontwikkelplan hebben we beschreven hoe we dit proces van input-, via outputfinanciering naar outcomesturing willen gaan ontwikkelen. In 2021 zullen we dan ook nog bezig zijn met de uitwerking van dit proces.

Huisvesting

Met de gemeente Zwolle, die de huisvesting voor Omgevingsdienst IJsselland verzorgt, is een contract gesloten met een looptijd van 10 jaar. Gekoppeld aan dit contract is een contract afgesloten om meerdere diensten van de gemeente Zwolle af te nemen. Denk hierbij aan facilitaire, financiële en personele diensten. Dit contract is afgesloten voor een periode van 5 jaar. Het managementteam van OD IJsselland blijft sturen op de kwaliteit en kosten van deze dienstverlening.

Inkoop en aanbesteding

De beleidskaders en werkwijze ten aanzien van inkoop en aanbesteding zijn door het managementteam, in samenwerking met de inkoopafdeling van Zwolle, uitgewerkt en vastgesteld in het bestuur. Dit beleid is ook in 2021 van toepassing.

Governance

Voor de sturing gaat OD IJsselland, naast deze begroting, werken met een meerjarig beleidsplan en een jaarplan. Dit jaarplan wordt vooral gevoed door de jaaropdrachten die de deelnemers geven. Gedurende het jaar stellen we periodiek rapportages over prestaties en financiën op voor directie en het Dagelijks Bestuur. We leggen op minimaal drie momenten in het jaar rapportages aan het Algemeen Bestuur voor met daarbij, waar nodig, voorstellen voor begrotingswijzigingen. Deze drie momenten sluiten zoveel mogelijk aan op de beleidscyclus van de deelnemers.



ICT

Om binnen de OD IJsselland duurzaam te kunnen blijven voldoen aan de eisen die het werk stelt, blijven investeringen in de ICT noodzakelijk. Deze investeringen worden in de tweede helft van 2020 ter besluitvorming aangeboden aan het Algemeen Bestuur. Dit doen we in de tweede helft van het jaar omdat nu nog niet alle kosten inzichtelijk zijn. Een deel van de investeringen kent een structureel karakter en is daarmee ook van invloed op de begroting 2021.

We onderscheiden 4 thema's die verder worden uitgewerkt:

1. De ontwikkeling ten behoeve van locatiegestuurd werken. Het gaat hier over GEO-informatie. Dit is noodzakelijk om efficiënter te kunnen werken. Hiervoor wordt in 2020 een pre-pilot gedraaid samen met de Provincie Overijssel.
2. Een goede invulling van de coördinerende rol zoals benoemd binnen de overeengekomen governancestructuur IJVI vergt een investering in een aantal ICT-functies. Hierbij valt te denken aan een informatiemanager, coördinator adviseur gegevensbeheer en een product owner.
3. Diepgaandere vragen om data en sturingsinformatie vanuit de regio vragen om een investering in de ICT en formatie om aan deze vraag te kunnen blijven voldoen. Denk hierbij aan een datawarehouse voor een goede opslag en uitvraag van data en een functionaris die deze data kan omzetten naar goede sturingsinformatie.
4. Voor de kantoorautomatisering en het platform hebben we een dienstverleningovereenkomst met de gemeente Zwolle. Deze besteedt de taken uit aan het shared service center ONS. De kosten voor deze ICT-dienstverlening stijgen sterk en vergen structurele en incidentele investeringen. Bijvoorbeeld voor Windows 10, Office 365 en security. Deze worden via gemeente Zwolle aan OD IJsselland doorberekend. Binnen onze begroting is hiervoor geen ruimte en we zijn genoodzaakt om deze kosten worden door te berekenen. De effecten op de begroting 2021 worden door ONS inzichtelijk gemaakt. Samen met bovenstaande punten worden deze kosten ter besluitvorming in 2020 aangeboden aan het Algemeen Bestuur.

Bijlagen

Tabel 9 'Baten en lasten per taakveld'

Taakveld	Baten	Lasten	Saldo
7.4 - Milieubeheer	10.418.032	-6.637.475	3.780.557
0.4 - Ondersteuning organisatie	-	-3.780.557	-3.780.557
Totaal	10.418.032	-10.418.032	-

Tabel 10 'Baten en lasten per taakveld'

Taakveld	Programma	Activiteiten
7.4 - Milieubeheer	Milieu	Milieu
0.4 - Ondersteuning organisatie	Milieu	BV

Tabel 11 'Formatieplan'

Onderdeel	FTE
Primair	86,1
Staf	12,7
Totaal	98,8

Tabel 12 'Bijdrage over 2 jaar'

Taakveld	Oud			Nieuw		
	Uren	Verdeel-sleutel	Begroting 2020	Uren	Verdeel-sleutel	Begroting 2021
Gemeente Dalfsen	6.009	5,1%	477.913	6.009	5,0%	483.617
Gemeente Deventer	16.235	13,8%	1.432.169	16.735	14,0%	1.430.343
Gemeente Hardenberg	12.241	10,4%	1.088.772	12.241	10,3%	1.102.746
Gemeente Kampen	10.780	9,2%	931.521	10.780	9,0%	941.429
Gemeente Olst-Wijhe	6.169	5,3%	522.324	6.169	5,2%	526.563
Gemeente Ommen	4.080	3,5%	362.924	4.080	3,4%	367.572
Gemeente Raalte	9.000	7,7%	789.906	9.000	7,6%	798.172
Gemeente Staphorst	5.644	4,8%	505.270	5.644	4,7%	511.936
Gemeente Steenwijkerland	10.003	8,5%	821.633	10.003	8,4%	831.716
Gemeente Zwartewaterland	6.976	6,0%	605.222	6.976	5,9%	610.367
Gemeente Zwolle	18.414	15,7%	1.632.947	18.414	15,5%	1.652.349
Provincie Overijssel	11.682	10,0%	1.149.856	13.122	11,0%	1.109.102
VR IJsselland	-	0,0%	51.502	-	0,0%	52.120
Totaal	117.233	100%	10.371.959	119.173	100%	10.418.032

COLOFON

Samenstelling: OD IJsselland
Ontwerp: studio SIEN
Fotografie: Erik Karst Fotografie

Omgevingsdienst IJsselland

Lübeckplein 2
8017 JZ Zwolle
Postbus 40252
8004 DG Zwolle

088 5251050
info@odijsselland.nl
www.odijsselland.nl

Waarborgt de
leefomgeving,
versterkt
bedrijven



Gemeenteraden en Provinciale Staten
deelnemende overheden
Omgevingsdienst IJsselland

Zwolle, 11 april 2020

Onderwerp: Concept-begroting met verzoek om zienswijze

Geachte raden en staten,

Het Coronavirus houdt Nederland in zijn greep. Het stelt onze inwoners, bedrijven en overheden voor geweldige opgaven waarvan de omvang in de toekomst besloten ligt. Ook voor de Omgevingsdienst zal dit gegeven nieuwe - soms nu nog niet te voorziene - uitdagingen opleveren. Vanzelfsprekend zullen wij flexibel reageren op mogelijke nieuwe omstandigheden die de corona-crisis met zich mee brengt. Dat neemt niet weg, dat ons gevraagd wordt om voor 1 augustus een vastgestelde en sluitende meerjarenbegroting aan te leveren bij het ministerie van BZK. Met deze brief bieden wij U de concept - begroting aan en stellen u in de gelegenheid uw zienswijze daarop kenbaar te maken. Het AB zal vervolgens begin juli de begroting vaststellen.

Bij het opstellen van de begroting 2021 stelt het Dagelijks Bestuur in zijn kaderbrief voor om de efficiencydoelstelling á 2% voor 2021 niet financieel te verwerken in de begroting voor 2021.

Hierover zijn een aantal reacties van Raden binnengekomen en zijn bij de behandeling van de kaderbrief in het laatste AB van 12 maart vragen gesteld aan het Dagelijks Bestuur. Deze hebben met name betrekking op een steviger onderbouwing van het voornemen en het in beeld brengen van de gevolgen als de efficiencydoelstelling wordt omgezet in een financiële taakstelling. Deze brief voorziet daarin.

Daarvoor reflecteren wij allereerst op de uitgangspunten van de opbouw van onze organisatie, de bijbehorende randvoorwaarden en de inmiddels al gerealiseerde maatregelen die hebben geleid tot een concrete bezuiniging op het budget van onze dienst. We sluiten af met het voorstel aan het Dagelijks bestuur.

Uitgangspunten

Om de vragen op een juiste wijze te kunnen beantwoorden is het goed terug te grijpen op de oorspronkelijke afspraken zoals wij die met elkaar hebben vastgelegd in het bedrijfsplan OD IJsselLand.

In het bedrijfsplan staat de volgende passage omtrent de besparingsambitie:

“realisatie van deze structurele besparingen is alleen mogelijk onder de voorwaarden dat de Omgevingsdienst de ruimte krijgt om te werken met een voldoende robuust takenpakket, een ruime mandatering en een hoge mate van standaardisatie van producten en diensten - dit in een goede samenwerking en rolverdeling tussen de deelnemers en de Omgevingsdienst”.

Met de vaststelling van het bedrijfsplan is op bovenstaande wijze invulling gegeven aan de doelstelling. De notulen van het betreffende AB zijn als volgt:

Paragraaf uit het vastgestelde verslag van het AB OD IJsselLand 08-09-2016: **beslispunt 3:**

...Vervolgens ontstaat een discussie over taakstelling versus doelstelling. Afsproken wordt de tekst niet te wijzigen, bij het vaststellen van het organisatie-en formatieplan of over twee jaar kan opnieuw gekeken worden of doelstelling een taakstelling kan worden. Instemming m.u.v. Staphorst, met beslispunt 3. Ofwel de bestuurlijke afspraak is inzet op een efficiency doelstelling.

Het Algemeen Bestuur heeft hiermee besloten om in te zetten op een efficiencydoelstelling met randvoorwaarden.

Randvoorwaarden

De randvoorwaarden zoals deze in het bedrijfsplan zijn genoemd zijn als volgt:

1. Voldoende robuust takenpakket;
2. Ruime mate van (uniforme) mandatering;
3. Hoge mate van standaardisatie van producten en diensten (inclusief werkprocessen en archivering);
4. Goede samenwerking en rolverdeling tussen de deelnemers van de GR en OD IJsselLand.

Punt 1 is bij de vorming van de OD goed ingevuld. Ook punt 2 is grotendeels gerealiseerd. Er is een ruime mate van (uniforme) mandatering. Dit met uitzondering van de in de tabel benoemde gemeenten, waarvoor nog een beperkt mandaat van toepassing is of het ruime mandaat via instructies feitelijk beperkt wordt¹. Wij ervaren dat hierdoor de uniformiteit steeds meer onder druk komt te staan. In de planning 2020 wordt geprobeerd terug te keren naar een uniforme uitvoering van het gegeven mandaat. Daarvoor is vanuit de partners daadwerkelijke medewerking en besluitvorming vereist.

¹ Met het vaststellen van twee mandaatpakketten (en het streven naar één pakket) is beoogd een hoge mate van standaardisatie van de VTH- werkprocessen mogelijk te maken, om de OD zo efficiënt mogelijk te laten functioneren. Dat beoogde effect wordt echter weer tenietgedaan door gedetailleerde (werk)instructies op te leggen aan de OD.

Bevoegd gezag	Mandaat		
	ruim	beperkt	werkafspraken
Gemeente Dalfsen	x		x
Gemeente Deventer	x		
Gemeente Hardenberg	x		x
Gemeente Kampen	x		
Gemeente Olst-Wijhe	x		
Gemeente Ommen	x		
Gemeente Raalte	x		x
Gemeente Staphorst		x	
Gemeente Steenwijkerland	x		x
Gemeente Zwartewaterland	x		
Gemeente Zwolle	x		
Provincie Overijssel	x		

Voor punt 3, de mate van standaardisering van producten, moeten nog wel stappen gezet worden. Wij hebben het dan vooral over het actualiseren van de regionale risicoanalyse (dat proces is opgestart) en aansluitend daarop het aanpassen van de Producten en Diensten Catalogus (PDC). Het zal van alle partners een grote inspanning vergen om dit nog in 2020 te realiseren. Mogelijk zal de aanpassing van de PDC pas in 2021 klaar zijn. Daarnaast zal stevig geïnvesteerd moeten worden in het op orde krijgen van de digitale uitwisseling van documenten uit de archiefsystemen van de partners. Op dit moment is dit bij de meeste partners nog onvoldoende geregeld. Zie onderstaand staatje voor de huidige stand van zaken

Partner	deelname in IJVI			Digitale uitwisseling mogelijk	opvraag oplossing	geen oplossing	proj plan
	ja	evt	niet				
Steenwijkerland			y			x	j
Hardenberg			y		x		
Kampen	y			x	x		
Ommen		y				x	
Deventer	y				x		j
Provincie			y			x	j
Dalfsen			y		x		
Raalte	y					x	j
Zwolle	y				x		j
Olst-Wijhe	y			x			
Staphorst	y						
Zwartewaterland	y			x			
	=	nu al akkoord					
	=	tijdelijke oplossing via IJVI of mail, werkbaar maar niet duurzaam houdbaar					
	=	project toegezegd of ingang wat tot een goede oplossing leidt					

* De digitale uitwisseling werkt slechts eenzijdig (OD → Kampen)

Met betrekking tot punt 4 is de samenwerking goed. Hier moeten echter nog wel stappen gezet worden in de wederzijdse verwachtingen als het bijvoorbeeld gaat om de informatievoorziening met betrekking tot bijvoorbeeld de sturingsinformatie. Voorbeeld hiervan is de kennelijke behoefte van de partners aan diepgaande cijfers met betrekking tot de door de OD uitgevoerde taken. Waarbij moet worden aangetekend dat deze gegevens voor alle partners zelf uit IJVI te halen zijn, maar algemeen wordt ervan uitgegaan dat de OD deze cijfers moet aanleveren. Daarvoor heeft de OD onvoldoende capaciteit gekregen.

Zoals in het Bedrijfsplan is voorzien kan met de invulling van alle bovenstaande punten de mogelijkheden om de besparingsdoelstelling te kunnen realiseren groeien.

Realisatie 2018 tot en met 2020

Sinds de start van de Omgevingsdienst is er gezocht naar mogelijkheden om binnen de bestaande voorwaarden efficiënter te kunnen werken. Dit niet alleen in het besparen van middelen maar ook in het extra uitvoeren van taken binnen de bestaande begroting. Hieronder de voorbeelden:

1. In de begroting 2020 is 2% financiële besparing ingeboekt.

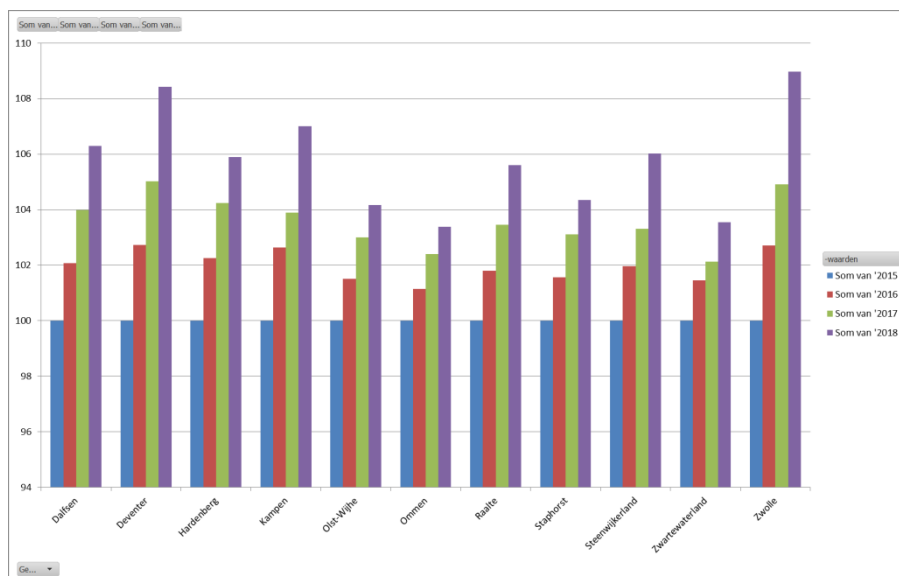
Taakstelling 2020	€ 198.771
-------------------	-----------

De wijze van invulling hiervan is eerder beschreven in de DB nota omtrent besparingen (oktober 2019). Deze nota was destijds noodzakelijk omdat het ministerie van Binnenlandse Zaken geen akkoord had gegeven op de begroting 2020: de financiële invulling van de besparingsdoelstelling, welke was omgezet in een taakstelling, was niet concreet genoeg vormgegeven. Na het voeren van gesprekken met BZK en de benoemde notitie is onder voorwaarden de begroting alsnog goedgekeurd.

2. Binnen de bestaande begroting 2020 is daar bovenop 2,2% besparing gerealiseerd door het structureel uitvoeren van nieuwe taken met hiervoor de benodigde formatie. Het betreffen hier capaciteit en wettelijke taken op het gebied van de privacy (AVG) en ARBO die niet voorzien waren bij de oprichting van de OD. Ook de opwaardering van de functie informatiemanager is binnen de eigen formatie opgevangen.

Opvangen intern dekken O&F	€ 215.571
----------------------------	-----------

3. Door de aantrekkende economie en het succes van onze regio is er in de regio een autonome groei van het bedrijvenbestand met 11% (periode 2016-2018. De cijfers over 2019 zijn op dit moment nog niet bekend). Dit levert extra werk op het gebied van vergunningverlening, specialistische adviezen, toezicht en handhaving. Dit is nu nog opgevangen met de huidige middelen. De autonome groei op basis van de CBS cijfers is procentueel als volgt weer te geven:



Het betreft hier per partner de groei van het bedrijvenbestand van de milieu relevante bedrijven. De totale groei van het bedrijvenbestand is tussen 2016 en 2018: 11%. Niet milieurelevante bedrijven en ZZP-ers zijn in deze cijfers niet opgenomen. Ook is in deze cijfers niet zichtbaar gemaakt de autonome groei van de bestaande bedrijven. Veel bestaande bedrijven zijn de afgelopen jaar (fors) gegroeid of uitgebreid. Het onderliggende databestand van het CBS zal worden verstrekt aan de partners via de ambtelijke lijn AAO/FO.

De directe toename op basis van cijfers uit 2016 en eerder is lastig te verstrekken. De OD was in die periode nog niet actief en uit de netwerkperiode zijn slechts op organisatieniveau globale productiecijfers beschikbaar. Dit werd ook duidelijk bij het opstellen van het jaarverslag 2017.

4. Ureninzet

Bovenstaande vertaalt zich ook in fors meer uren inzet door de OD. In 2019 zijn er substantieel meer uren ingezet per partner dan vooraf was begroot. Deze uren zijn echter vooral ten koste gegaan van het opleidingsbudget en het ontwikkelbudget en konden ook worden gemaakt vanwege een structureel steeds lager ziekteverzuim. Dit is met de invoering van de Omgevingswet en de daaraan gekoppelde inspanningen op allerlei gebied, in 2020 ev. naar ons inzicht niet meer mogelijk.

Bevoegd gezag	Ingebracht	Totaal besteed	%
Gemeente Dalfsen	6.009	7.667	128%
Gemeente Deventer	16.235	16.052	99%
Gemeente Hardenberg	12.241	15.202	124%
Gemeente Kampen	10.780	10.025	93%
Gemeente Olst-Wijhe	6.169	6.858	111%
Gemeente Ommen	4.080	4.900	120%
Gemeente Raalte	9.000	9.994	111%
Gemeente Staphorst	5.644	6.209	110%
Gemeente Steenwijkerland	10.003	11.040	110%
Gemeente Zwartewaterland	6.976	7.334	105%
Gemeente Zwolle	18.414	18.162	99%
Provincie Overijssel	12.522	13.317	106%
Totaal	118.073	126.760	107%
Ingebracht	118.073		
Gerealiseerd	126.760		
Extra gerealiseerde uren	8.687		

In geld betekent dit				
Uren	formatieve norm	fte	€ per fte	kosten
8687	1440	6,03	€ 75.000,00	€ 452.447,92

Met dit urenoverzicht willen we vooral in beeld brengen dat we ruimschoots de uren hebben besteed, zonder deze uren als meerwerk in rekening zijn gebracht. Te zien is dat er zowel op concernniveau, als bij de meeste partners een grote behoefte is aan taakuitvoering en de deskundigheid van onze organisatie.

Verder wordt het volgende opgemerkt:

De vergelijking met cijfers uit eerdere jaren is ook hier lastig. In de netwerkperiode waren de medewerkers onderdeel van de partners en werden er geen of op een andere wijze uren geschreven. Extra inzet, door de partners ingezet in die periode is veelal ook niet vertaald in de ingebrachte uren bij de vorming van de OD. Tijdens de opstart van de OD in 2018 is begonnen met het schrijven van uren. In het begin op grote lijnen, maar door bijsturing en verdere verfijning is een grotere mate van nauwkeurigheid bereikt. Vanaf 2020 worden de uren in een nieuwe applicatie verwerkt, waarbij de nauwkeurigheid nog steeds toeneemt. De routine van het tijdschrijven, het vergaren van data over een substantiële periode en het analyseren kosten echter tijd en dus capaciteit.

5. Overige

Er is verder sprake van een behoorlijke stijging van de kosten voor onze ICT dienstverlening vanuit Zwolle/ONS (het Shared Service Center van Zwolle/Kampen/Overijssel en sinds kort ook Dalfsen)

Financieel betekent dit het volgende:

Bijdrage	Offerte 2017	2018 (toetreding ONS)	2019	2020	Vershil 2018 - 2020	verschil offerte - 2020
Algemeen		69.209	78.894	75.315	-6.106	
Inkoop		13.032	13.692	13.165	-133	
PSA		48.530	50.348	40.169	8.361	
ICT		205.677	255.643	289.380	-83.703	
Totaal	281.000	336.448	398.577	418.029	-81.581	137.029

Hierbij dient opgemerkt te worden dat de oorspronkelijke som voor de dienstverlening bij de ondertekening van het contract 281.000 euro bedroeg. Er is dus verschil met de toetredingsdatum van 1-1-2018. Zie onderstaande mail, gestuurd vanuit de stuurgroep ONS aan de OD. Dit maakt het totale verschil dus 137.000 euro. Dit staat gelijk aan een structureel inverdieneffect van 1.5%. Met de nog te verwachten incidentele kosten en stijging is dit niet langer vol te houden.

Mail:

Voor de structurele kosten die Zwolle in rekening zal brengen was o.a. een indicatieve post opgenomen voor dienstverlening van ONS (Inkoop, PSA en informatievoorziening) á 281K. Wat betreft de dienstverlening van ONS is afgesproken dat Zwolle deze door zal leveren en in rekening zal brengen voor de werkelijke prijs conform de verrekensystematiek die ONS hanteert. Hiermee dus conform dezelfde prijsberekening als gehanteerd wordt voor de andere partners (Zwolle, Overijssel en Kampen) in het Shared Service Center.... Afgelopen week is de definitieve prijsstelling van ONS bekend geworden. Deze komt uit op een bedrag van 337K die wij één op één door zullen belasten. Hiermee een verschil van +56K, wat wij op voorhand transparant met jullie willen delen.

Er is vanuit de OD geen directe invloed mogelijk op deze besluitvorming daar wij geen onderdeel zijn van het bestuur. Wij worden hierin vertegenwoordigd door de gemeente Zwolle.

6. Projecten

Naast deze bovenstaande realisaties zijn er ook binnen de bestaande bedrijfsvoering een aantal projecten uitgevoerd zonder extra financiële doorrekening naar de partners. Hierbij kan gedacht worden aan de stoppersregeling en ICT opgaven. De inzet voor deze projecten zijn ambtelijk besproken en veelal ten kosten gegaan van de uren primair proces.

Van efficiencydoelstelling naar taakstelling?

Ondanks de stappen die wij eerder budgettair hebben gezet, kan het Algemeen Bestuur alsnog besluiten tot een financiële taakstelling voor 2021. Concreet betekent dit een financiële taakstelling van ongeveer € 200.000. Formatief betekent dit 3 fte werk, netto dus 3 x 1440 uur is totaal 4320 uur.

Wij spreken dan niet meer over een efficiencymaatregel, maar over financiële ingrepen met concrete gevolgen voor de kwaliteit van onze dienstverlening en capaciteit van onze organisatie.

Deze ingrepen zullen in alle gelederen van de organisatie gevoeld worden. Of dit nu is een verlies aan kwaliteit bij vergunningverlening door langere doorlooptijden en summierdere beoordelingen van meldingen, het niet meer in staat zijn alle aanvragen binnen de gestelde termijnen van de Omgevingswet af te doen, met het risico van ernstige termijnoverschrijdingen of het verder uithollen van het milieutoezicht. De gevolgen zullen voelbaar zijn en de dienstverlening van de individuele partners schaden.

Uitgaande van een verlaging van de lastenkant van 2% zou dat als volgt kunnen worden ingevuld, waarbij er ook een combinatie van scenario's mogelijk is.

Scenario's:

1. Vergunningaanvragen en meldingen voor bedrijven of locaties met een middelzware of relatief lichte milieubelasting worden niet meer inhoudelijk getoetst (voor kennisgeving afstempelen). Datzelfde geldt in dit scenario voor specialistische milieurapporten op het gebied van geluid, bodem, lucht en externe veiligheid. Alleen meldingen en vergunningaanvragen van zwaardere milieubelastende bedrijven, of saneringslocaties worden inhoudelijke getoetst en volledig beoordeeld.
Als er niet inhoudelijk wordt getoetst, vindt er dus geen preventieve beoordeling plaats op de aspecten veiligheid, gezondheid, duurzaamheid en leefbaarheid. Daarmee wordt onze dienstverlening aan ondernemers en partners sterk verminderd. Dit lijkt in strijd met één van onze belangrijkste kernwaarden, namelijk kwaliteit.
2. In plaats van voorgaand scenario 1 kan gekozen worden voor de maatregel om de behandeltijd van vergunningaanvragen, meldingen en specialistische milieurapporten te verlengen met 20% á 30% per dossier. Ondernemers, bewoners en partners moeten dan langer wachten op de afhandeling van hun aanvragen en rekening houden met een langere behandeltermijn van hun projecten en plannen. Datzelfde geldt voor de afhandeling van klachten en handhavingsverzoeken. Onze kernwaarde “de OD versterkt bedrijven” wordt door deze keuze mogelijk uitgehold
3. Toezicht: Natuurlijk kan ook gekozen worden om het niveau voor milieutoezicht nog verder omlaag te brengen. De afgelopen jaren is, in samenspraak met de ambtelijk vertegenwoordigers van de partners als fors gesneden in het aantal uit te voeren controles, op basis van de aantallen waarmee bij de vorming van de OD was gerekend. Hiervoor zijn verschillende redenen doorslaggevend geweest.
 - (a) Behandeling van klachten en meldingen
 - (b) Onvoorziene werkzaamheden naar aanleiding van ontwikkelingen in de samenleving en voorschriften vanuit de Haagse politieke prioriteiten. (Denk hierbij o.a. aan PFAS, Stikstof, stoppers en Natte koeltorens).
 - (c) Verbetering van datakwaliteit van het overgedragen bedrijvenbestand.

Dit alles heeft ertoe geleid dat veel controles in het lagere risicosegment niet kunnen worden uitgevoerd. Op dit moment zetten we alles op alles om te bereiken dat we alle bedrijven met een bezoekfrequentie van 3 jaar of hoger eind 2020 hebben bezocht conform toezichtplanning. Hiermee weten we nu al dat we de bedrijven met een lagere frequentie met de huidige capaciteit waarschijnlijk niet meer allemaal zullen kunnen controleren. Hoewel de risico's hiervan vaak lager zijn, kan dit wel leiden tot hogere kosten bij andere overheidsorganen, zoals Waterschappen of de VRIJ. In deze groep is de intrinsieke nalevingsbereidheid vaak laag en slechts naar aanleiding van uitgevoerde controles. Daarnaast betekent dit ook dat de verminderde toezichtsaanwezigheid als gevolg heeft dat we minder in staat zullen zijn om signalen op het gebied van bijvoorbeeld georganiseerde milieucriminaliteit en ondermijning tijdig te onderkennen. Dit heeft zijn weerslag op onze kernwaarde de OD beschermd de leefomgeving.

Samengevat:

Als we het voorgaande, financieel, bij elkaar optellen komen we uit op het volgende:

Onderwerp	Bedrag
Taakstelling 2020	€ 198.771,00
Opvangen intern dekken O&F	€ 215.571,00
Extra uren 2019	€ 452.447,92
ONS kostenstijging	€ 137.029,00
Totaal	€ 1.003.818,92

Het betreft hier de zaken welke uit te drukken zijn in financieel opzicht. Rekening houdend met bovenstaande tabel komen we met twee mogelijke opties.

Voorstel:

Met vorenstaande toelichting op onze eerder financiële maatregelen en de 3 aanvullende alternatieve scenario's geeft uw bestuur een goed afwegingskader voor verdere besluitvorming.

Gezien de directe effecten op onze kwaliteit van dienstverlening naar bedrijven, bewoners en onze partners opteren wij niet voor de 3 alternatieve scenario's. De negatieve effecten daarvan zijn naar onze overtuiging te groot. Gezien alle opgaven waar onze organisatie in 2020 en 2021 voor staat, in het bijzonder ook de nog steeds voorziene invoering van de Omgevingswet medio 2021/begin 2022, is het niet opportuun om in 2021 in te boeten op kwaliteit en capaciteit van onze dienst. Laten wij met elkaar de verantwoordelijkheid nemen om in de loop van 2021 (ambtelijk en bestuurlijk) te beoordelen welke mogelijkheden tot efficiencywinst te bereiken valt voor 2022. Dat geeft ons de ruimte voor nu om de kwaliteit en professionaliteit van onze jonge organisatie verder uit te bouwen en slagvaardig door te ontwikkelen. Het DB stelt daarom voor de 2% besparingsdoelstelling in 2021 niet in de begroting te verwerken.

Daarbij wordt opgemerkt dat eventueel door ONS of het Rijk opgelegde financiële en onvermijdelijke inspanningsverplichtingen op het gebied van de implementatie van de Omgevingswet en de daarmee gepaard gaande ICT/GEO voorzieningen via een separate begrotingswijziging aan u voorgelegd zullen worden omdat het opvangen van deze posten niet binnen de mogelijkheden van de dienst vallen.

Reactie.

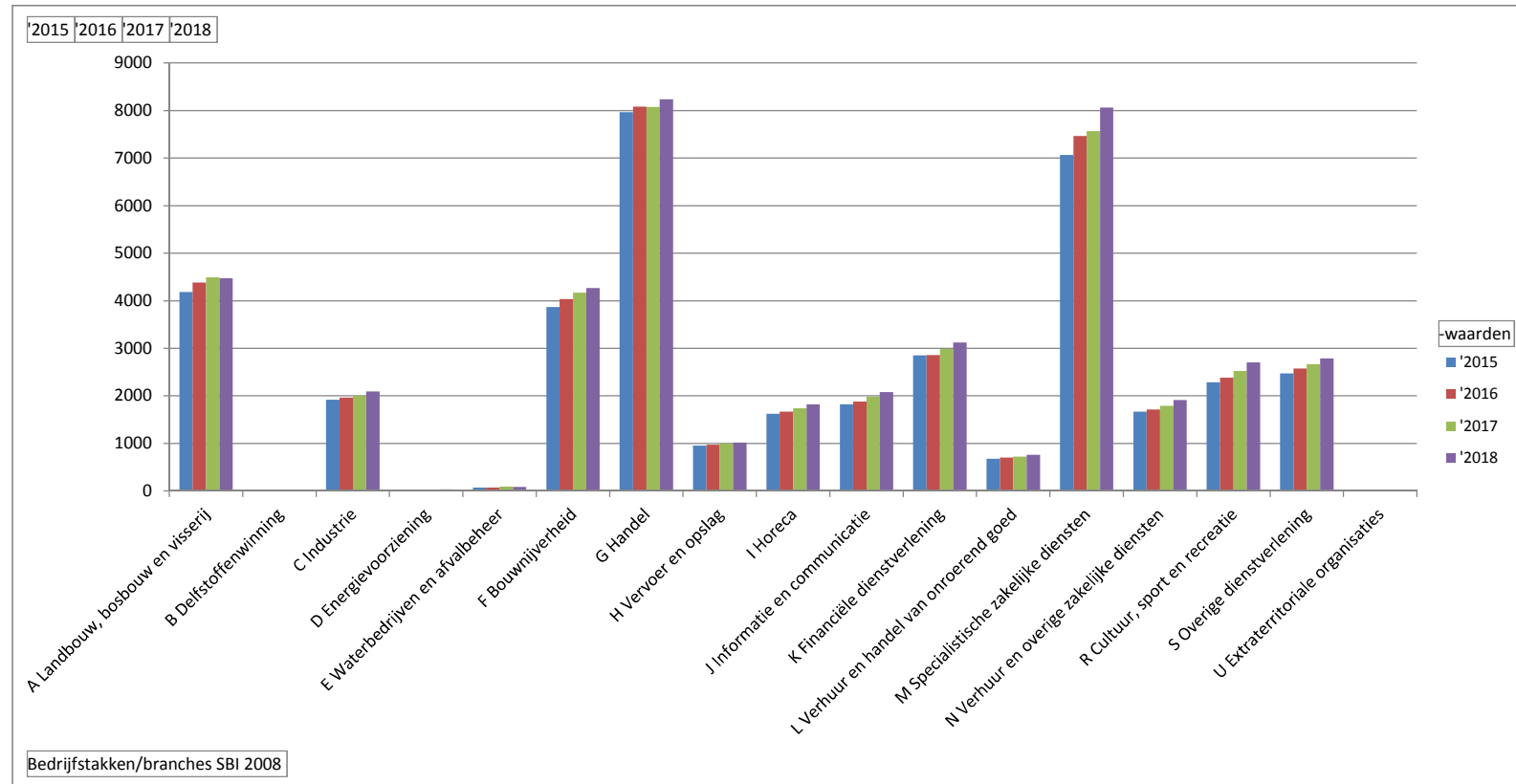
Vanaf 15 april bent u in de gelegenheid om binnen 8 weken uw zienswijze kenbaar te maken. Deze zienswijze zal betrokken worden bij de definitieve besluitvorming in het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst over de meerjarenbegroting.

Met vriendelijke groet,

Drs. Mr B. Koelewijn
Voorzitter

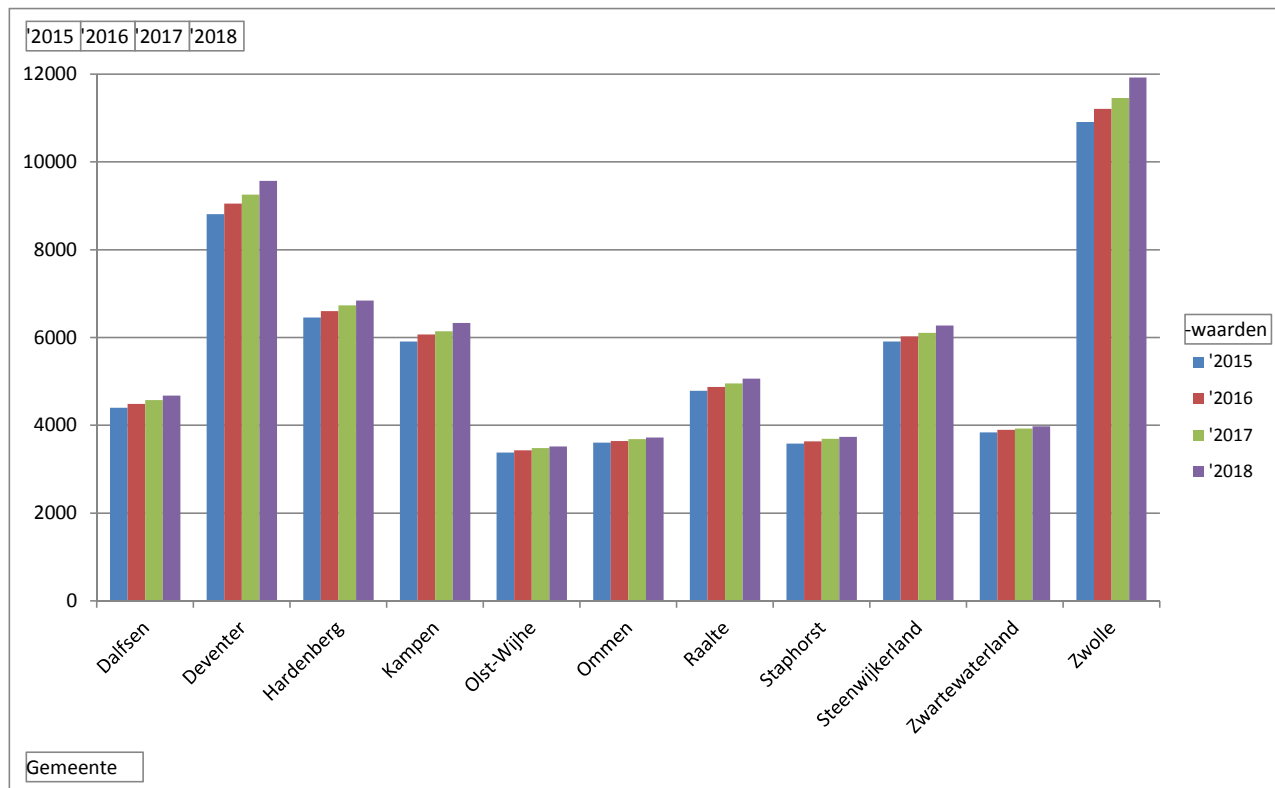
P.J. van Zanten MSc
Secretaris

Bedrijfstakken/branches SBI 2008	Gegevens			
	'2015	'2016	'2017	'2018
A Landbouw, bosbouw en visserij	4185	4385	4490	4470
B Delfstoffenwinning	10	5	10	15
C Industrie	1920	1965	2005	2095
D Energievoorziening	15	25	25	35
E Waterbedrijven en afvalbeheer	70	70	90	85
F Bouwnijverheid	3870	4035	4170	4270
G Handel	7965	8085	8075	8235
H Vervoer en opslag	955	970	1000	1015
I Horeca	1620	1670	1740	1825
J Informatie en communicatie	1825	1880	1985	2080
K Financiële dienstverlening	2850	2855	2990	3125
L Verhuur en handel van onroerend goed	680	700	725	760
M Specialistische zakelijke diensten	7065	7465	7570	8065
N Verhuur en overige zakelijke diensten	1665	1710	1790	1915
R Cultuur, sport en recreatie	2285	2385	2525	2705
S Overige dienstverlening	2475	2575	2665	2790
U Extraterritoriale organisaties	0	0	0	0
Eindtotaal	39455	40780	41855	43485

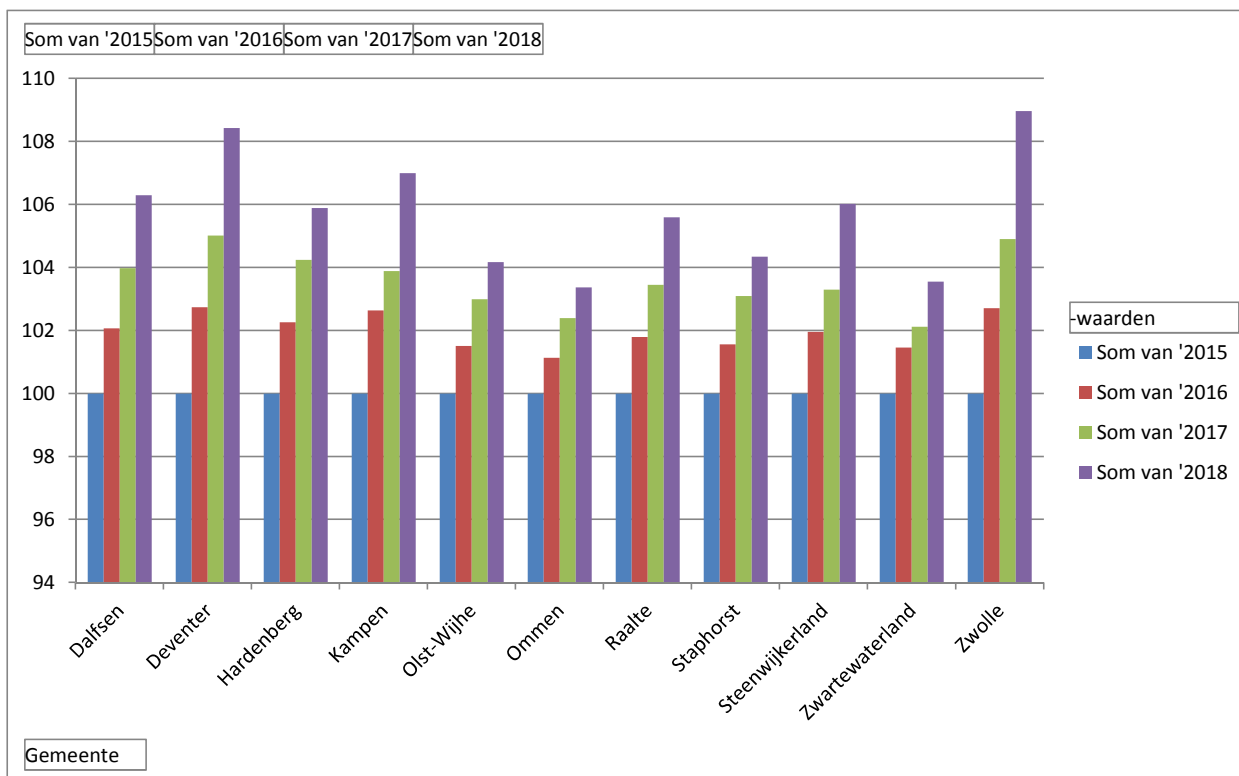


Regio's	IJsselland				
Bedrijfstakken/branches SBI 2008	2015	2016	2017	2018	
A Landbouw, bosbouw en visserij	4185	4385	4490	4470	7%
B Delfstoffenwinning	10	5	10	15	50%
C Industrie	1920	1965	2005	2095	9%
D Energievoorziening	15	25	25	35	133%
E Waterbedrijven en afvalbeheer	70	70	90	85	21%
F Bouwnijverheid	3870	4035	4170	4270	10%
G Handel	7965	8085	8075	8235	3%
H Vervoer en opslag	955	970	1000	1015	6%
I Horeca	1620	1670	1740	1825	13%
J Informatie en communicatie	1825	1880	1985	2080	14%
K Financiële dienstverlening	2850	2855	2990	3125	10%
L Verhuur en handel van onroerend goed	680	700	725	760	12%
M Specialistische zakelijke diensten	7065	7465	7570	8065	14%
N Verhuur en overige zakelijke diensten	1665	1710	1790	1915	15%
R Cultuur, sport en recreatie	2285	2385	2525	2705	18%
S Overige dienstverlening	2475	2575	2665	2790	13%
U Extraterritoriale organisaties	0	0	0	0	22%
Totaal	39455	40780	41855	43485	

Gegevens				
Gemeente	'2015	'2016	'2017	'2018
Dalfsen	4400	4491	4577	4683
Deventer	8810	9051	9257	9573
Hardenberg	6460	6606	6737	6848
Kampen	5915	6071	6147	6338
Olst-Wijhe	3380	3431	3482	3523
Ommen	3605	3646	3692	3728
Raalte	4790	4876	4957	5063
Staphorst	3585	3641	3697	3743
Steenwijkerland	5915	6031	6112	6278
Zwartewaterland	3845	3901	3927	3983
Zwolle	10915	11211	11457	11923
Eindtotaal	61620	62956	64042	65683



Gegevens				
Gemeente	Som van '2015	Som van '2016	Som van '2017	Som van '2018
Dalfsen	100	102,1	104,0	106,3
Deventer	100	102,7	105,0	108,4
Hardenberg	100	102,3	104,2	105,9
Kampen	100	102,6	103,9	107,0
Olst-Wijhe	100	101,5	103,0	104,2
Ommen	100	101,1	102,4	103,4
Raalte	100	101,8	103,5	105,6
Staphorst	100	101,6	103,1	104,3
Steenwijkerland	100	102,0	103,3	106,0
Zwartewaterland	100	101,5	102,1	103,5
Zwolle	100	102,7	104,9	109,0
Eindtotaal	1100	1121,8	1139,4	1163,6



RAADSVOORSTEL

Onderwerp Begroting 2021 omgevingsdienst

Agendapunt
Voorstelnummer
Team

2020-000779
DEV-FC

Portef.houder
BenW-besluit d.d.:

Burgemeester
2 juni 2020

Voorstel

1. Kennis te nemen van de door het bestuur van de Omgevingsdienst IJsselland aangeboden jaarrekening 2019, begrotingswijziging 2020 en begroting 2021;
2. In te stemmen met de begrotingswijziging 2020 en resultaatbestemming 2019.

Kern van het raadsvoorstel

De Omgevingsdienst IJsselland heeft de resultaatbestemming 2019, begrotingswijziging 2020 en de concept begroting 2021 aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten.

Tevens zijn de concept-jaarrekening 2019 en het concept-publieksverslag ter informatie bijgevoegd.

Conform de Wet gemeenschappelijke regelingen wordt de gemeenteraad in de gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting. Gebruik is dat uw College een standpunt bepaalt en dat aanbiedt aan de Raad. De Raad bepaalt of het standpunt van het college wordt gevolgd of dat de Raad een andere zienswijze uitbrengt. De gevraagde begrotingswijziging over 2020 vraagt een raadsbesluit.

Beoogd resultaat

Vaststelling van de Programmabegroting 2021 van Omgevingsdienst IJsselland en wijziging van de begroting 2020.

Kader

Gemeentewet, wet gemeenschappelijke regelingen en GR Omgevingsdienst IJsselland.

Argumenten ten behoeve van de raad

Jaarrekening 2019 en resultaatbestemming

Volgens de wet GR stelt het bestuur van de Omgevingsdienst IJsselland de jaarrekening vast en krijgen de deelnemende gemeenten in de GR de jaarrekening ter informatie.

Voorstel van de omgevingsdienst is het positieve rekeningresultaat €4.690 terug te geven aan de partners na afrekening van kosten uit het sociaal plan en het VTH systeem. Voor Deventer volgt een afrekening van €24.874. Dit is conform afspraken en kan worden opgevangen binnen het programma Milieu en Duurzaamheid.

Begrotingswijziging 2020

Na het vaststellen van de begroting 2020 hebben zich een aantal wijzigingen en ontwikkelingen voorgedaan. Om een rechtmatige en realistische begroting te kunnen hanteren zal de begroting worden aangepast vanwege het project energie en duurzaamheid (conform projectplan), de juiste

fasering van het ontwikkelbudget, de inbreng van bouwtaken gemeente Ommen en de voorbereiding op de komst van de omgevingswet. De partners zijn betrokken en ondersteunen deze ontwikkelingen.

Begroting 2021

Volgens de wet GR stelt het bestuur van de Omgevingsdienst IJsselland de ontwerpbegroting vast en krijgen de gemeenteraden de gelegenheid een zienswijze in te dienen. Advies is geen zienswijze in te dienen en in te stemmen met de ontwerpbegroting 2020-2023.

De omgevingsdienst IJsselland is ook druk met handhaving van energiebesparende maatregelen. De subsidie bij de provincie is aangevraagd, de inzage van EED-rapportages (European Energy Directive) is geregeld met RVO. En er is gestart met bedrijfscontroles, maar helaas door Corona even in de wacht gezet.

Ketenpartners/ participatie

Er is bestuurlijk draagvlak voor de regionale samenwerking.

Voor de activiteiten van de Omgevingsdienst IJsselland bestaat veel waardering.

Aan de inzet van de Omgevingsdienst IJsselland is de noodzaak tot bijdragen in de kosten verbonden.

Financiële consequenties

Geen.

De bijdrage van Deventer voor 2021 is € 1.430.343,- De indexatie van de begroting is conform afspraak gelijk aan die van Deventer en zal zoals gebruikelijk worden opgevangen binnen de indexatie van de gemeentelijke begroting 2021, waarna de bijdrage weer passend is.

De verrekening van het resultaat 2019 en de begrotingswijziging 2020 kan worden opgevangen binnen de beschikbare middelen uit het programma Milieu en Duurzaamheid en de rijks- en provinciale bijdrage voor het project energie en duurzaamheid.

Betrokkenheid van de raad

De raden van de deelnemende gemeenten kunnen hun zienswijze over de ontwerp-begroting naar voren brengen. De begrotingswijziging vraagt een raadsbesluit.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Deventer,
de secretaris, de burgemeester,



M.A. Kossen



R.C. König

RAADSBESLUIT

Onderwerp	Begroting 2021 omgevingsdienst
Voorstelnummer	2020-000779
Raadstafel d.d.	--
Raadsvergadering	

De raad van de gemeente Deventer,

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 2 juni 2020, nummer 2020-000779.

BESLUIT

- 1 Kennis te nemen van de door het bestuur van de Omgevingsdienst IJsselland aangeboden jaarrekening 2019, begrotingswijziging 2020 en begroting 2021;
- 2 In te stemmen met de begrotingswijziging 2020 en resultaatbestemming 2019.

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van
De raad voornoemd,
de griffier, de voorzitter,

A. Kerver

R.C. König

RAADSVOORSTEL

Onderwerp Begroting 2021 omgevingsdienst

Agendapunt

Voorstelnummer

Team

2020-000779

DEV-FC

Portef.houder

BenW-besluit d.d.:

Burgemeester

2 juni 2020

Voorstel

1. Kennis te nemen van de door het bestuur van de Omgevingsdienst IJsselland aangeboden jaarrekening 2019, begrotingswijziging 2020 en begroting 2021;
2. In te stemmen met de begrotingswijziging 2020 en resultaatbestemming 2019.

Kern van het raadsvoorstel

De Omgevingsdienst IJsselland heeft de resultaatbestemming 2019, begrotingswijziging 2020 en de concept begroting 2021 aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten.

Tevens zijn de concept-jaarrekening 2019 en het concept-publieksverslag ter informatie bijgevoegd.

Conform de Wet gemeenschappelijke regelingen wordt de gemeenteraad in de gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen op de ontwerp-begroting. Gebruik is dat uw College een standpunt bepaalt en dat aanbiedt aan de Raad. De Raad bepaalt of het standpunt van het college wordt gevolgd of dat de Raad een andere zienswijze uitbrengt. De gevraagde begrotingswijziging over 2020 vraagt een raadsbesluit.

Beoogd resultaat

Vaststelling van de Programmabegroting 2021 van Omgevingsdienst IJsselland en wijziging van de begroting 2020.

Kader

Gemeentewet, wet gemeenschappelijke regelingen en GR Omgevingsdienst IJsselland.

Argumenten ten behoeve van de raad

Jaarrekening 2019 en resultaatbestemming

Volgens de wet GR stelt het bestuur van de Omgevingsdienst IJsselland de jaarrekening vast en krijgen de deelnemende gemeenten in de GR de jaarrekening ter informatie.

Voorstel van de omgevingsdienst is het positieve rekeningresultaat €4.690 terug te geven aan de partners na afrekening van kosten uit het sociaal plan en het VTH systeem. Voor Deventer volgt een afrekening van €24.874. Dit is conform afspraken en kan worden opgevangen binnen het programma Milieu en Duurzaamheid.

Begrotingswijziging 2020

Na het vaststellen van de begroting 2020 hebben zich een aantal wijzigingen en ontwikkelingen voorgedaan. Om een rechtmatige en realistische begroting te kunnen hanteren zal de begroting worden aangepast vanwege het project energie en duurzaamheid (conform projectplan), de juiste

fasering van het ontwikkelbudget, de inbreng van bouwtaken gemeente Ommen en de voorbereiding op de komst van de omgevingswet. De partners zijn betrokken en ondersteunen deze ontwikkelingen.

Begroting 2021

Volgens de wet GR stelt het bestuur van de Omgevingsdienst IJsselland de ontwerpbegroting vast en krijgen de gemeenteraden de gelegenheid een zienswijze in te dienen. Advies is geen zienswijze in te dienen en in te stemmen met de ontwerpbegroting 2020-2023.

De omgevingsdienst IJsselland is ook druk met handhaving van energiebesparende maatregelen. De subsidie bij de provincie is aangevraagd, de inzage van EED-rapportages (European Energy Directive) is geregeld met RVO. En er is gestart met bedrijfscontroles, maar helaas door Corona even in de wacht gezet.

Ketenpartners/ participatie

Er is bestuurlijk draagvlak voor de regionale samenwerking.

Voor de activiteiten van de Omgevingsdienst IJsselland bestaat veel waardering.

Aan de inzet van de Omgevingsdienst IJsselland is de noodzaak tot bijdragen in de kosten verbonden.

Financiële consequenties

Geen.

De bijdrage van Deventer voor 2021 is € 1.430.343,- De indexatie van de begroting is conform afspraak gelijk aan die van Deventer en zal zoals gebruikelijk worden opgevangen binnen de indexatie van de gemeentelijke begroting 2021, waarna de bijdrage weer passend is.

De verrekening van het resultaat 2019 en de begrotingswijziging 2020 kan worden opgevangen binnen de beschikbare middelen uit het programma Milieu en Duurzaamheid en de rijks- en provinciale bijdrage voor het project energie en duurzaamheid.

Betrokkenheid van de raad

De raden van de deelnemende gemeenten kunnen hun zienswijze over de ontwerp-begroting naar voren brengen. De begrotingswijziging vraagt een raadsbesluit.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Deventer,
de secretaris, de burgemeester,



M.A. Kossen



R.C. König

RAADSBESLUIT

Onderwerp	Begroting 2021 omgevingsdienst
Voorstelnummer	2020-000779
Raadstafel d.d.	--
Raadsvergadering	

De raad van de gemeente Deventer,

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 2 juni 2020, nummer 2020-000779.

BESLUIT

- 1 Kennis te nemen van de door het bestuur van de Omgevingsdienst IJsselland aangeboden jaarrekening 2019, begrotingswijziging 2020 en begroting 2021;
- 2 In te stemmen met de begrotingswijziging 2020 en resultaatbestemming 2019.

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van
De raad voornoemd,
de griffier, de voorzitter,

A. Kerver

R.C. König

Geachte griffies,

Bijgaand treft u de volgende documenten aan:

1. de concept - jaarrekening 2019
 - A. Aanbiedingsbrief – ter informatie
 - B. Accountantsverklaring – ter informatie
 - C. Accountantsverslag – ter informatie
 - D. Gewaarmerkte jaarrekening – ter informatie
 - E. Bijlage verrekening resultaat – ter zienswijze
2. het concept - publieksjaarverslag 2019
 - A. Publieksjaarverslag – ter informatie
3. begrotingswijzigingen 2020
 - A. Begrotingswijzigingen 2020 - ter zienswijze
4. de concept - begroting 2021
 - A. ODIJ begroting 2021 – ter zienswijze
 - B. Opzet bijlage bij begroting 2021 – ter zienswijze
 - C. Vestigingen – ter informatie

Wij stellen u in de gelegenheid om een zienswijze op de resultaatbestemming 2019, begrotingswijziging 2020 en de concept-begroting 2021 in te dienen. Voor het indienen van een zienswijze is in de gemeenschappelijke regeling een termijn van 8 weken opgenomen. Uw eventuele zienswijze ontvangen wij graag uiterlijk 8 juni van u.

De concept-jaarrekening 2019 en het concept-publieksjaarverslag 2019 zenden wij u ter informatie.

Met vriendelijke groet,

Arjan van Gelderen
Concerncontroller / Manager Stafbureau
E: A.van.Gelderen@odijsselland.nl
T: 06-25776932



VERTROUWELIJK

Omgevingsdienst IJsselland
t.a.v. het Bestuur
Lübeckplein 2
8017 JZ ZWOLLE

Zwolle, 26 maart 2020
17786/RO/JJ/CU

Doorkiesnummer: 038-8515220

Betreft: gewaarmerkte jaarrekening 2019 met controleverklaring

Geachte directie,

Hierbij zenden wij u de gewaarmerkte jaarrekening 2019 met controleverklaring van Omgevingsdienst IJsselland te Zwolle. Tevens ontvangt u het accountantsverslag van de jaarrekeningcontrole 2019.

Jaarrekening

Wij bevestigen u ermee akkoord te gaan dat de controleverklaring openbaar worden gemaakt, mits de opgemaakte jaarrekening ongewijzigd worden vastgesteld door de algemene vergadering.

De toestemming tot openbaarmaking komt te vervallen indien tussen de datum van de controleverklaring en de datum van openbaarmaking zaken bekend zijn geworden die een wezenlijke invloed zouden hebben op het beeld van de jaarrekening of bij het vaststellen wijzigingen zijn aangebracht in de jaarrekening, het jaarverslag, dan wel de overige gegevens. Indien deze omstandigheden zich voordoen, verzoeken wij u ons hiervan op de hoogte te stellen.

Indien u de jaarstukken en de verklaring opneemt op internet, dient u te waarborgen dat de jaarrekening goed is afgescheiden van de overige informatie op de internetsite. Afscheiding kan bijvoorbeeld plaatsvinden door de jaarrekening in niet-bewerkbare vorm als een afzonderlijk bestand op te nemen of door een waarschuwing op te nemen indien de lezer de jaarrekening verlaat ("u verlaat de beveiligde, door de accountant gecontroleerde jaarrekening")."

Tot het verstrekken van een nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Met vriendelijke groet,
BROUWERS ACCOUNTANTS B.V.

R.J.A. Obdeijn RA

Accountantsverslag 2019

Omgevingsdienst IJsselland





VERTROUWELIJK

T.a.v. het bestuur van Omgevingsdienst IJsselland
Lübeckplein 2
8017 JZ Zwolle

Zwolle, 24 maart 2020

Accountantsverslag jaarrekeningcontrole 2019

Geacht bestuur,

Hierbij ontvangt u ons accountantsverslag over het boekjaar 2019. Daarin zijn onze controlebevindingen samengevat naar aanleiding van de controle van de jaarrekening 2019.

De jaarrekening 2019 is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur. In overeenstemming met uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 gecontroleerd. Bij deze jaarrekening hebben wij een controleverklaring verstrekt.

Wij maken u erop attent dat voor dit accountantsverslag een beperkte verspreidingskring geldt. Het accountantsverslag is uitsluitend bestemd voor het dagelijks bestuur en algemeen bestuur. Het is zonder voorafgaande

toestemming niet toegestaan om dit accountantsverslag te publiceren. Dit geldt ook voor publicatie op uw website.

Wij willen graag van deze gelegenheid gebruikmaken om u en uw medewerkers te bedanken voor de prettige medewerking die we ervaren hebben tijdens onze werkzaamheden.

Met vriendelijke groet,
Brouwers Accountants & Adviseurs BV

R.J.A. Obdeijn RA



Inhoudsopgave

Aanbiedingsbrief

Inhoudsopgave

1. Onze controle
2. Belangrijkste controlebevindingen

Disclaimer en beperking in gebruik



1. Onze controle

Opdracht

In ons accountantsverslag informeren wij u over onze bevindingen naar aanleiding van de uitgevoerde controle van de jaarrekening 2019. Onze bevindingen vloeien voort uit onze gebruikelijke werkzaamheden voor de jaarrekeningcontrole uit hoofde van uw opdracht d.d. 3 juni 2019.

Wij wijzen u tevens op onze verstrekte managementletter van 2019, waarin aanbevelingen ten behoeve van de administratieve organisatie en interne beheersing naar aanleiding van de uitgevoerde interim-controle 2019 zijn opgenomen.

Reikwijdte

De controle is uitgevoerd op de jaarrekening 2019 van Omgevingsdienst IJsselland.

Jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten ('BBV') daarvoor geeft.

Controleverklaring

Wij kunnen u melden dat wij op basis van onze controle een goedkeurende verklaring zullen verstrekken bij de jaarrekening met een eigen vermogen per 31 december 2019 van € 406.440 en resultaat over 2019 van € 4.690.

Onze controle-aanpak

Wij verrichten de controle van de jaarrekening door middel van een combinatie van procesgerichte en gegevensgerichte controlemaatregelen, die zijn gebaseerd op een risicoanalyse. De risicoanalyse richt zich op een betrouwbare totstandkoming van de jaarrekening. Dit betekent dat wij niet alle processen en risico's die voor u als onderneming relevant zijn adresseren. De risicoanalyse is een interactief proces en stellen wij gaandeweg bij indien nodig. Ditzelfde geldt voor onze aandachtspunten in de controle.



1. Onze controle

Materialiteit

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2, lid 1 Bado. Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 114.000.

De rapporteringstolerantie bedraagt € 5.700. Deze is gesteld op 5% van de goedkeuringstolerantie. Bevindingen gelijk aan of hoger dan de rapporteringstolerantie worden gerapporteerd in het accountantsverslag.

Onafhankelijkheid

De voorschriften in het kader van onafhankelijkheid zijn binnen de Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants (de NBA) opgenomen in de 'Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten' (de ViO). Op basis van onze toetsing van eventueel aanvullende dienstverlening concluderen wij dat onze onafhankelijkheid als controlerend accountant voldoende is gewaarborgd.

Kwaliteit

Brouwers Accountants streeft voortdurend naar een kwalitatief hoogwaardige accountantscontrole. Onze controleaanpak is hierop gebaseerd. Wij beschikken over de vereiste controlevergunning van de AFM. Als accountantsorganisatie voldoen wij aan de regelgeving voor accountantsorganisatie zoals vastgelegd in de Wet Toezicht Accountantsorganisaties (Wta), het Besluit Toezicht Accountantsorganisaties (Bta), Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA) en de Nadere Voorschriften Controle en Overige Standaarden (NV COS).

IT en de jaarrekening

De accountant dient op basis van art. 2:393 lid 4 BW aandacht te besteden aan de bevindingen met betrekking tot de betrouwbaarheid en continuïteit van de geautomatiseerde gegevensverwerking. Tijdens de interim-controle hebben wij relevante processen en bijbehorende geautomatiseerde gegevensverwerking getoetst in het kader van de jaarrekeningcontrole. Voor een verdere uitwerking verwijzen wij naar onze bevindingen in de managementletter.



1. Onze controle

Fraude

Van de accountant wordt op grond van de regels van de beroepsorganisatie NBA een professioneel-kritische houding verwacht ten aanzien van de afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude. Ter invulling van deze professioneel-kritische houding zal de accountant een inschatting maken van de frauderisico's, zich een beeld moeten vormen van de maatregelen van interne beheersing die de organisatie heeft getroffen om mogelijke fraudes van materieel belang te voorkomen en moeten bezien of deze maatregelen effectief zijn. Wanneer sprake is van een aanwijzing voor fraude zal de accountant dit moeten communiceren met, afhankelijk van de aard van de fraude, de directie en/of met governance belaste personen. Wij hebben met u de belangrijkste frauderisico's besproken.

Continuïteit

De waarderingen in de jaarrekening zijn gebaseerd op de veronderstelling dat de onderneming als geheel in continuïteit zal worden voortgezet. Als de omstandigheden zodanig zijn dat duurzame voortzetting onmogelijk is dan kan niet van dit continuïteitsbeginsel worden uitgegaan. In dat geval worden de activa en passiva tegen liquiditeitswaarde opgenomen. De inschatting of een duurzame voortzetting mogelijk is, inclusief de eventueel in de jaarrekening op te nemen toelichting, is de wettelijke verantwoordelijkheid van de directie. Als accountant beoordelen wij de aanvaardbaarheid van de door de directie ingeschatte mogelijkheden tot een duurzame voortzetting. Er is geen indicaties dat de onderneming risico's loopt om direct in continuïteitsproblemen te geraken.

Schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarden van activa en verplichtingen, en van lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellen zijn in het kader van onze controleopdracht op aanvaardbaarheid beoordeeld.

NOCLAR

Sinds 1 januari 2019 gelden voor ons de Nadere voorschriften NOCLAR (NON-Compliance with Laws And Regulations), hierna NV NOCLAR. Hierin staat hoe wij moeten handelen ingeval van niet-naleving van wet- en regelgeving door uw vennootschap. In voorkomend geval moeten wij mogelijk een relevante niet-naleving onmiddellijk melden aan een bevoegde instantie. Voor meer informatie over de NV NOCLAR verwijzen wij u graag naar de website van de Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants (<https://nba.nl>).



2. Belangrijkste controlebevindingen

Bevindingen

In dit hoofdstuk zijn onze controlebevindingen, bestaande uit fouten en onzekerheden die de rapporteringstolerantie overschrijden, gerapporteerd aangaande de jaarrekening. Er wordt onderscheid gemaakt in gecorrigeerde controleverschillen en ongecorrigeerde controleverschillen.

Onze controle houdt in dat wij niet alle transacties controleren. Wij steunen bij onze controle deels op de administratieve organisatie en interne beheersing.

	Jaarrekening post	Omschrijving	Reactie management	Conclusie
1	Externe verslaggeving	Het financieel jaarverslag bevat afwijkingen ten opzichte van de geldende voorschriften BBV. De correcties zien toe op de toelichting en de rubricering van jaarrekeningposten. De afwijkingen zijn separaat aan u gecommuniceerd.	De bevindingen zijn gecorrigeerd in de jaarrekening.	Gecorrigeerd.
2	Meerwerk kosten / projectkosten	De meerwerk kosten en projectkosten worden apart gerubriceerd in de staat van baten en lasten, maar zien toe op de inzet van de personeelskosten en inhuur derden. Dit dient tevens zodanig toegelicht te worden voor het inzicht in de totale personeelskosten.	De bevindingen zijn gecorrigeerd in de jaarrekening. De totale loonkosten over 2019 zijn opgenomen onder paragraaf 3.2.1 loonkosten.	Gecorrigeerd.



2. Belangrijkste controlebevindingen

Bevindingen

	Jaarrekening post	Omschrijving	Reactie management	Conclusie
3	Debiteuren	Er is een factuur opgenomen met een factuurdatum in 2020. Deze dient gepresenteerd te worden onder de nog te factureren omzet. Het betreft een factuur van €4.178.	-	Gecorrigeerd controleverschil
4	Overige bedrijfskosten	<p>In de overige bedrijfskosten zijn facturen opgenomen welke betrekking hebben op boekjaar 2018. Het betreft een saldo van €33.194, waardoor de lasten te hoog zijn opgenomen.</p> <p>In de overige bedrijfskosten zijn facturen opgenomen welke betrekking hebben op boekjaar 2020. Het betreft een saldo van €25.505, waardoor de lasten te hoog zijn opgenomen. Deze lasten moeten worden opgenomen als vooruitbetaalde kosten.</p> <p>Er is geen reservering accountantskosten opgenomen. De prijsafpraak voor 2019 is €22.400, waarvan €8.900 is geboekt in 2019. Het restant van €13.500 dient te worden opgenomen als reservering onder de overlopende passiva.</p>		<p>Niet gecorrigeerd controleverschil.</p> <p>Geconstateerde afwijking €45.000</p> <p>De maximale afwijking bedraagt €71.000.</p>



Disclaimer en beperking in het gebruik

Kader van onze werkzaamheden

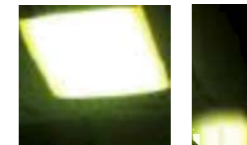
Volledigheidshalve merken wij op dat onze analyse en evaluatie is uitgevoerd in het kader van de door u verstrekte opdracht tot controle van de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als het gevolg van fraude of fouten. Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing.

Hierdoor is onze analyse en evaluatie beperkter dan dat deze zou zijn geweest in het kader van een opdracht tot het geven van een oordeel omtrent de opzet, het bestaan, de effectiviteit en de efficiency van de interne beheersing als geheel en bestrijkt daarom niet noodzakelijkerwijze alleen de interne organisatie vervatte tekortkomingen.

Beperking in verspreiding

Wij attenderen u erop dat deze brief is opgesteld ten behoeve van het bestuur en daarom niet zonder onze toestemming aan derden mag worden verstrekt.

'Als ik nu niet snel schakel,
dan halen ze me in!'



Bijlage verrekening resultaat 2019

De jaarrekening 2019 is de tweede jaarrekening van de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst IJsselland. In dit jaar was er veel aandacht voor het verder uitbouwen van een in alle opzichten solide basis voor een goede bedrijfsvoering. Onderwerpen als financiën, ICT en managementinformatie zijn daarbij sleutelonderwerpen waar veel in is geïnvesteerd en veel voortgang op is geboekt. In deze jaarrekening wordt primair verantwoording afgelegd over het gevoerde financiële beleid en de prestaties die voor de beschikbare middelen geleverd zijn. De baten en de lasten passen binnen de opgestelde begroting 2019. Het positieve rekeningresultaat is 4.690 euro. Het voorstel is om het overgebleven bedrag wordt terug te geven aan de partners. Hier zal eerst een afrekening met betrekking tot het sociaalplan en VTH-2 plaats vinden. Hierdoor kan het bedrag afwijken van de verdeelsleutel genoemde bedrag.. De uitkomsten hiervan zijn in de volgende tabel samengevat.

Afrekening 2019 Partner	Te betalen (+), te ontvangen (-)
Hardenberg	€ -18.099
Ommen	€ -7.933
Dalfsen	€ 1.776
Deventer	€ 24.874
Kampen	€ 12.526
Olst-Wijhe	€ 6.407
Provincie Overijssel	€ -6.671
Raalte	€ -2.945
Staphorst	€ 9.004
Steenwijkerland	€ 1.128
Zwartewaterland	€ 6.933
Zwolle	€ -9.736
VR IJsselland	€ -21.953
Totaal	€ -4.690

De volgende tabel bevat de gedetailleerde uitwerking.

2019		Bedrag		Verdelen									
Resultaat 2019		-4.690		G									
LVI 2 - resultaat 2019		-21.918		F									
Te verdelen		17.228		E= G-F									
A		B		C=A-B		D		E=C+D		F		G=E+F	
Afrekening 2019	Verlof	Reiskosten	Lokaal keuzebudget	Totale kosten sociaalplan	Verdeels keutel	Verdeling sociaalplan conform verdeelsleutel	Op basis van het sociaalplan (+), te ontvangen (-)	Terruggave zonder sociaalplan	Uitbetaling excl VTH-2, Te betalen (+), te ontvangen (-)	Afrekening VTH-2	Daadwerkelijke uitbetaling (+), te ontvangen (-)		
Handenberg	€ 7.186	€ 3.148	€ -	€ 10.335	10,4%	€ 6.413	€ 3.921	€ 1.792	€ 5.713	€ -23.812	€ -18.099		
Ommen	€ 2.395	€ 1.049	€ -	€ 3.445	3,5%	€ 2.158	€ 1.287	€ 603	€ 1.890	€ -9.822	€ -7.933		
Dalsen	€ 3.549	€ -	€ -	€ 3.549	5,1%	€ 3.145	€ 404	€ 879	€ 1.283	€ 493	€ 1.776		
Deventer	€ 5.770	€ 784	€ 5.322	€ 11.876	13,8%	€ 8.510	€ 3.366	€ 2.377	€ 5.743	€ 19.131	€ 24.874		
Kampen	€ 5.533	€ -	€ -	€ 5.533	9,2%	€ 5.673	€ -140	€ 1.585	€ 1.445	€ 11.081	€ 12.526		
Oost-Vrijne	€ 2.578	€ -	€ 1.861	€ 4.439	5,3%	€ 3.268	€ 1.171	€ 913	€ 2.084	€ 4.323	€ 6.407		
Provincie Overijssel	€ 432	€ 14	€ 2.007	€ 2.452	10,0%	€ 6.186	€ -3.714	€ 1.723	€ -1.991	€ -4.680	€ -6.671		
Raalte	€ 3.991	€ -	€ -	€ 3.991	7,7%	€ 4.748	€ -757	€ 1.327	€ 570	€ -3.515	€ -2.945		
Staphorst	€ 533	€ -	€ -	€ 533	4,8%	€ 2.960	€ -2.427	€ 827	€ -1.600	€ 10.604	€ 9.004		
Steenwijkerland	€ 6.113	€ 644	€ -	€ 6.757	8,5%	€ 5.242	€ 1.516	€ 1.464	€ 2.980	€ -1.853	€ 1.128		
Zwartewaterland	€ 2.230	€ -	€ -	€ 2.230	6,0%	€ 3.700	€ -1.470	€ 1.034	€ -436	€ 7.370	€ 6.933		
Zwolle	€ 6.524	€ -	€ -	€ 6.524	15,7%	€ 9.681	€ -3.157	€ 2.705	€ -453	€ -9.284	€ -9.736		
VR IJsselland	€ -	€ -	€ -	€ -	0,0%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -21.953	€ -21.953		
Totaal	€ 46.835	€ 5.640	€ 9.190	€ 61.665	100,0%	€ 61.665	€ 0	€ 17.228	€ 17.228	€ -21.918	€ -4.690		

Beslisnota voor het Dagelijks Bestuur

Onderwerp	Jaarrekening OD IJsselland 2019
Datum	27 maart 2020
Opsteller	A. van Gelderen/M. Geerlings
Functie	Concerncontroller
Telefoon	
Email	a.van.gelderen@odijsselland.nl
Status	Openbaar/vertrouwelijk
Portefeuillehouder	H. Vroomen

Voorgestelde behandeling

- Opinievormend
- ter besluitvorming, bespreekpunt
- ter besluitvorming, hamerstuk
- ter kennisname
- Anders, nl.....

Voorgestelde routing

- Alleen besluit door DB => informeren AB
- Voorstel vanuit DB => beslissing AB
- Voorgenomen besluit AB => Adviesaanvraag OR => definitief besluit DB
- Anders nl. voorstel vanuit DB => Zienswijze Raden en Staten => Beslissing AB

Samenvatting/kern van het voorstel

In dit jaarrekening wordt primair verantwoording afgelegd over het gevoerde financiële beleid en de prestaties die voor de beschikbare middelen geleverd zijn. De baten en de lasten passen binnen de opgestelde begroting 2019. Het positieve rekeningresultaat is 4600 euro.

Ontwerp besluit

Het dagelijks bestuur besluit:

1. Akkoord te gaan met het concept Jaarrekening 2019.
2. Het concept Jaarrekening 2019 ter besluitvorming voor te leggen aan het Algemeen Bestuur.
3. Kennis te nemen van de bestemming van het resultaat 2019 en de Raden en Staten in de gelegenheid stellen een zienswijze in te dienen op de resultaatbestemming.

Bijlagen

1. Jaarrekening 2019
2. Accountantsverklaring
3. Accountantsverslag

Toelichting voorstel

De jaarrekening 2019 is de tweede jaarrekening van de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst IJsselland. In dit jaar was er veel aandacht voor het verder uitbouwen van een in alle opzichten solide basis voor een goede bedrijfsvoering. Onderwerpen als financiën, ICT en managementinformatie zijn daarbij sleutelonderwerpen waar veel in is geïnvesteerd en veel voortgang op is geboekt. In deze jaarrekening wordt primair verantwoording afgelegd over het gevoerde financiële beleid en de prestaties die voor de beschikbare middelen geleverd zijn. De baten en de lasten passen binnen de opgestelde begroting 2019. Het positieve rekeningresultaat is 4600 euro.

Voorgestelde planning:

- Ontwerp resultaatbestemming 2019 vaststellen door DB 9 april 2020
- Ontwerp resultaatbestemming 2019 ter informatie naar het AB 11 april 2020
- Zienswijzen termijn GR/PS 8 juni 2020 (uiterlijk retour)
- Vaststelling resultaatbestemming 2019 door AB 2 juli 2020 (uiterlijk 15 juli)

Beoogd effect

We beogen met de jaarrekening 2019 de Raden en Staten te informeren over de geleverde prestaties en de daarmee gemoeide financiën, zodat zij hun kaderstellende, vertegenwoordigende en controlerende rollen kunnen vervullen.

Argumenten

1. *Akkoord te gaan met het concept Jaarrekening 2019.*
2. *Het concept Jaarrekening 2019 ter besluitvorming voor te leggen aan het Algemeen Bestuur.*

De GR meldt dat het dagelijks bestuur de voorlopige jaarrekening over het afgelopen kalenderjaar, met alle bijbehorende bescheiden, jaarlijks vóór 15 april aan het algemeen bestuur biedt ter voorlopige vaststelling en aan provinciale staten en de raden van de deelnemers.

3. *Kennis te nemen van de bestemming van het resultaat 2019 en de Raden en Staten in de gelegenheid stellen een zienswijze in te dienen op de resultaatbestemming*

Het bestemmen van de het resultaat is gelijk aan een begrotingswijziging. Daarom wordt hier ook hetzelfde proces voor gevolgd. Zie de hierbovenstaande planning voor de exacte datums.

Financien

Teruggave partners

Het overgebleven bedrag wordt terug gegeven aan de partners. Hier zal eerst een afrekening met betrekking tot het sociaalplan en VTH-2 plaats vinden. Hierdoor kan het bedrag afwijken van de verdeelsleutel genoemde bedrag.

Afrekening 2019 Partner	Te betalen (+), te ontvangen (-)
Hardenberg	€ -18.099
Ommen	€ -7.933
Dalfsen	€ 1.776
Deventer	€ 24.874
Kampen	€ 12.526
Olst-Wijhe	€ 6.407
Provincie Overijssel	€ -6.671
Raalte	€ -2.945
Staphorst	€ 9.004
Steenwijkerland	€ 1.128
Zwartewaterland	€ 6.933
Zwolle	€ -9.736
VR IJsselland	€ -21.953
Totaal	€ -4.690

Communicatie

Er is door de Corona crisis geen fysiek overleg geweest met de partners. De partners zijn wel in de gelegenheid om voor de DB vergadering te reflecteren op de stukken.

Vervolg

Na ontvangst van de eventuele zienswijzen zullen we de resultaatbestemming, met zienswijzen, aan het DB en AB voorleggen, 18 juni resp. 2 juli 2020.

JAAARREKENING 2019

Waarborgt de
leefomgeving,
versterkt
bedrijven



Omgevingsdienst
IJSELAND

Inleiding

2019 was het tweede volle jaar dat de omgevingsdienst IJsselland de VTH-laken milieu voor de 11 gemeenten en de Provincie in onze regio uitvoerde. Voorbouwen naar volwassenheid op de solide basis die in 2018 gelegd is, was daarbij het credo. We hebben de productie in het primaire proces link op kunnen voeren nadat we in 2018 en begin 2019 veel nieuwe collega's hebben mogen aanstellen en de processen hebben gesroomlijnd. Zowel intern, tussen ons en de partners als met de bedrijven. Ook is er veel inzet gepleegd op het verbeteren van de datakwaliteit, een proces dat in 2019 onverdroten verder is opgepakt.

Om een uitvoeringsorganisatie goed te kunnen sturen, is bestuurs- en managementinformatie onontbeerlijk. In 2019 hebben we hiervoor PowerBI ingericht, dat in staat is om grote hoeveelheden data op een overzichtelijke wijze te presenteren. Naast een steeds nauwkeuriger manier van tijdschrijven door een nieuwe softwareapplicatie en voornoemde investeringen in datakwaliteit, hebben we flinke stappen in de bedrijfsvoering gemaakt. Een investering die komende jaren doorgezet zal moeten worden omdat we nog niet op het niveau zijn waar we willen komen.

Binnen de financiële kaders hebben we ruimte gevonden om extra werk uit te voeren. Binnen het primaire proces ging het hier onder meer over de PFAS- en stikstofproblematiek en een project op het gebied van agrarische luchtwassers, dat overigens doorloopt in 2020. Met extra externe financiering hebben we projecten op het gebied van Energie & Duurzaamheid en LAP-3 uitgevoerd. Deze zijn binnen de afspraken, zowel qua prestatie als financieel, afgerond. Ook de extra (wettelijke) taken op het gebied van onder meer AVG, archief en ICT hebben we, al dan niet tijdelijk, met de beschikbare middelen kunnen uitvoeren.

De jaarrekening 2019 sluit af met een heel kleine plus. Dit betekent dat we gewerkt hebben met een realistische begroting die ons in staat gesteld heeft de afgesproken prestaties te leveren. De financiële en organisatorische kwetsbaarheid is daarbij wel toegenomen. Zo is de post 'onvoorzien', 1% van de begroting, vanaf 2020 niet meer beschikbaar. Gecombineerd met een groeiend werkaanbod en steeds hogere eisen aan processen en ICT maakt dat we de komende jaren kritisch zullen moeten zijn op de keuzes die we in de uitvoering maken en de dienstverlening die we kunnen bieden. Immers, als we een taak oppakken, willen we die voor alle betrokkenen van het begin tot het eind goed uitvoeren.

Omgevingsdienst IJsselland,
waarborgt de leefomgeving, versterkt bedrijven.

Programmaplan

Ons programmaplan begint met een feitelijke oorzakenanalyse van onze basistaken.

Vervolgens werken we per thema uit wat we het afgelopen jaar bereikt hebben en hoe we die resultaten behaalden. De kosten en investeringen die daarmee gepaard gingen, komen in het laatste hoofdstuk aan bod.



Inleiding

Programmaplan

Paragrafen

Kosten

Bijlagen

“ Als 3t?ï? «".*?.ir' sc'e»3

Wij verzorgen vergunningverleningen, toezicht en handhaving van milieutaken (VTH) in opdracht van de provincie en gemeenten. Het gaat om de volgende taken:

1. Basistakenpakket: de taken zoals vastgelegd in artikel 7.1 van het besluit tot wijziging van het Besluit Omgevingsrecht (verbetering vergunningverlening, toezicht en handhaving).
2. Basistakenpakket Plus: de inrichtingsgebonden milieutaken, voor zover deze niet vallen onder het Basistakenpakket.
3. Enkele specialistische milieutaken: specialistische taken op het gebied van geluid, bodem, externe veiligheid en lucht, die aanvullend zijn op de taken uit het Basistakenpakket:
 - a. Geluid: de advisering op bouw/RO en verkeer;
 - b. Bodem: de vakinhoudelijke toetsing en beoordeling van bodemonderzoekplannen en -rapporten, de vakinhoudelijke bodemexpertise bij ruimtelijke en civiele projecten, het bijhouden van het bodeminformatiesysteem (BIS), de uitvoering van de Wet bodembescherming (Wbb) met betrekking tot bodemverontreiniging en sanering en meldingen Besluit Uniforme Saneringen (BUS);
 - c. Externe Veiligheid: alle taken waarvoor moet worden voldaan aan de kwaliteitscriteria en advisering op bouw/RO;
 - d. Lucht: alle taken waarvoor moet worden voldaan aan de kwaliteitscriteria.

1.2 Thema's

OD IJsselland is niet alleen een uitvoeringsorganisatie van bovengenoemde VTH-taken, ook geven wij - op verzoek en in aanvulling op de huidige adviestaken - inhoudelijk advies aan het bevoegd gezag over bijvoorbeeld een Omgevingsvisie of Omgevingsplan. Hierdoor kunnen partners onderbouwd vorm en inhoud geven aan de afwegingsruimte die de Omgevingswet biedt en aan de inrichting van het ondersteunende digitale stelsel.

We lichten we een aantal thema's toe. Om het onderscheid te maken, beginnen we met de (strategische) bestuurlijke thema's en volgen daarna de (operationele) ambtelijke thema's.

1.2.3 Strategisch

Omgevingswet

In 2019 hebben wij de noodzakelijke voorbereiding getroffen om in 2020 de grote stap voorwaarts te maken naar de aanstaande invoering van de Omgevingswet. In nauwe samenwerking met onze partners hebben wij in beeld gebracht op welke onderdelen onze organisatie zich moet voorbereiden om onze taken binnen het nieuwe wetgevingskader uit te voeren. Het gaat dan om aanpassingen in bijvoorbeeld processen, IT-omgeving en het op peil brengen van het kennisniveau van medewerkers. Daarvoor hebben wij ook gebruik gemaakt van de kennis die op landelijk niveau aanwezig is, onder meer via onze collega's van andere omgevingsdiensten (ODNL). Tegelijkertijd zien wij deze ontwikkeling als een heel mooie kans om op de belangrijke milieuthema's geluid, veiligheid, lucht, bodem en stikstof meer en meer de verbinding te leggen met onze partners voor de beoordeling van lokale initiatieven en ruimtelijke projecten.

Energie & Duurzaamheid

Een belangrijk deel van de landelijke energiebesparing moet worden gerealiseerd door toezicht en handhaving bij bedrijven die vallen onder de milieuwet- en regelgeving. Daarbij gaat het onder meer over verplichte energiebesparende maatregelen die bedrijven binnen 5 jaar kunnen terugverdienen. Deze verplichting geldt voor grotere bedrijven en instellingen die jaarlijks meer dan 50.000 kWh aan elektriciteit of 25.000 m³ aan aardgas gebruiken. Het gemiddelde besparingspotentieel dat te behalen is, is ongeveer 7% van het totale energieverbruik per bedrijf. Dit gemiddelde is gebaseerd op ervaringcijfers uit een andere regio. In 2019 hebben wij 137 bedrijven in de regio gericht gecontroleerd op deze maatregelen. Bij ruim 50% van de controles door de toezichthouder is geconstateerd dat er niet voldoende energiebesparende maatregelen zijn getroffen. Wij zien erop toe dat die wettelijke maatregelen alsnog worden uitgevoerd. Daarnaast hebben wij voor de grotere bedrijven 118 auditverslagen beoordeeld en 27 milieuvergunningen geactualiseerd op het thema 'energiebesparing'. Dit is volgens planning.

Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS) / PFAS-kwestie

Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS) zijn gevaarlijke stoffen die gezondheidsrisico's met zich meebrengen. ZZS worden in veel producten gebruikt en komen daardoor ook in veel afvalstoffen voor. Voorbeelden zijn vlamvertragers in plastics, kleurstoffen in textiel of de vulling in een matras. Zeer zorgwekkende stoffen krijgen steeds meer aandacht, bijvoorbeeld de PFAS-stoffen. De Rijksoverheid heeft in juli 2019 met een tijdelijk handelingskader eisen gesteld aan het hergebruik van grond en baggerspecie. Hiermee wordt verspreiding van de PFAS-stoffen voorkomen. Dit kader was echter zo streng, dat grondverzet nauwelijks meer mogelijk was. Wij hebben in overleg met onze partners gewerkt aan een regionale oplossing door met specifiek bodemonderzoek de bodemkwaliteitskaart te actualiseren. Op die manier kunnen werkzaamheden wel weer plaatsvinden. Mede dankzij het beschikbaar stellen van onze onderzoeksgegevens, is er landelijk een hogere norm vastgesteld eind november 2019. Grondverzet kan hierdoor weer op gang komen.

Onderdeel van de vervolgaanpak is dat gemeenten de bestaande bodemkwaliteitskaarten actualiseren en bestuurlijk laten vaststellen. Daarnaast moeten ze de kaarten van de andere partners accepteren. Daarmee wordt grondverzet binnen onze regio een stuk eenvoudiger.

Circulaire economie -actualisatie milieuvergunningen provincie
In een circulaire economie behouden producten hun waarde en ontstaan er geen afvalstoffen. Het Landelijk Afvalbeheerplan (LAP3) is een van de instrumenten om de overgang naar een circulaire economie waar te maken en te vertalen naar de dagelijkse praktijk.

De provincie heeft ons opdracht verstrekt om de vergunningen van alle provinciale bedrijven onder de loep te nemen en te actualiseren. Het gaat dan om afvalbedrijven en veevoeder-, zuivel- en voedingsfabrieken. We constateren dat de provincie en OD IJsselland met deze actualisatie voorop lopen ten opzichte van de rest van het land. We worden gevraagd om onze aanpak, ervaringen en resultaten te delen en dat doen we. Bij de opdracht hebben we ook actuele thema's als 'Energie & Duurzaamheid', 'Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS)' en 'Opslag gevaarlijke stoffen' betrokken. Inmiddels zijn alle provinciale vergunningen gecheckt en waar nodig geactualiseerd of in procedure genomen. We hebben dit binnen het beschikbare budget uitgevoerd.

Stikstofkwestie

De Raad van State oordeelde op 29 mei 2019 dat het Programma Aanpak Stikstof (PAS) niet meer gebruikt mag worden voor vergunningverlening. Het PAS maakte het mogelijk om stikstof-uitstotende activiteiten toe te laten, vooruitlopend op de positieve effecten van PAS-maatregelen. Zo'n toestemming 'vooraf' mag niet volgens de Raad van State. De gevolgen van deze uitspraak zijn fors en kregen veel media-aandacht. Denk hierbij aan vertraging of het niet doorgaan van talloze infrastructurele en bouwprojecten, het verlagen van maximumsnelheden op de weg en discussie over forse inkrimping van de veestapel.

ï.?. 2 Operationeel

Ureninzet

Sinds 1 januari 2019 hebben we het tijdschrijven verbeterd. Hierdoor hebben we meer inzicht in hoe de uren ingezet zijn. Voor alle partners samen is er 107% aan productieve uren ingezet. Concreet betekent dit dat OD IJsselland in 2019 in staat is geweest meer dan 8500 uur extra in te zetten ten behoeve van projecten of extra taken zoals PFAS en stikstof. Verder is een deel van deze extra uren incidenteel ten laste gebracht van onder meer opleidingen en ontwikkeling en een lager ziekteverzuim dan was begroot.

De verschillen tussen de verschillende partners zijn groter dan we graag zouden willen. Om te voorkomen dat de verschillen te groot zouden worden, hebben we na de tweede bestuursrapportage maatregelen genomen om de verschillen niet verder te laten oplopen. Desondanks denken we dat het belangrijk is dat de onderlinge verschillen tussen de partners verder worden verkleind. In de laatste Algemeen Bestuursvergadering van 2019 is erover gesproken. We onderzoeken hoe we in 2020 met een voorstel kunnen komen om te werken met een beperkte bandbreedte tussen de partners binnen een jaarschijf. In 2020 gaan we dat nadrukkelijker monitoren en sturen op de inzet. Als blijkt dat een partner structureel meer inzet nodig heeft dan is afgesproken, gaan wij met de betreffende partner in gesprek om hier, waar mogelijk, scherpere keuzes te maken of de inbreng aan te passen.

Programmaplan

Klanttevredenheid

OD IJsselland vindt een goede dienstverlening belangrijk. Daarom doen we onderzoek naar de klanttevredenheid van onze stakeholders. In 2019 hebben we deze klanttevredenheid gemeten voor de afnemers van drie producten: melding activiteitenbesluit, melding besluit bodemkwaliteit en milieuadvies op verzoek van onze partners. De klanttevredenheid meten we door aan bedrijven, bewoners en partners waarvoor wij zaken behandelen online feedback te vragen. Zij kunnen antwoorden met 'zeer tevreden', 'tevreden' of 'ontevreden'. Ook is het mogelijk om een open reactie te geven.

Tabel 1 'Klanttevredenheid'

Klanttevredenheid	
Aantal verzuurde verzoeken om feedback	610
Aantal respondenten	192 (31%)
Resultaten	
% Zeer tevreden	25%
% Tevreden	68%
% Ontevreden	7%

Het overgrote deel van de respondenten is tevreden tot zeer tevreden. Vooral onze manier van communiceren met onze klanten wordt als heel positief ervaren. Van de respondenten was 7% ontevreden. Als onderbouwing hiervoor zijn de volgende oorzaken opgegeven:

Tabel 2 'Oorzaken ontevreden'

Redenen - groep ontevreden	
Communicatie	4
Geen motivatie opgegeven	4
Nut en noodzaak product	2
Expertise OD	1
Termijn	4
Machten over derden	8

Wij nemen altijd contact op met de respondent die negatief heeft gereageerd, zodat wij hiervan kunnen leren en verbeteren. Vanaf 2020 breiden we de metingen van onze dienstverlening uit naar meerdere producten.

Programmaplan

Toezicht

In 2019 hebben we ruim 96% van de planning weten te halen. Dit is een hele verbetering ten opzichte van vorig jaar, toen we op 80% uitkwamen. Per individuele partner zitten er verklaarbare verschillen in. Deze verschillen lichten we in het partnerspecifieke deel, waar nodig, toe.

We merken dat de kwaliteit van de overgedragen bedrijvenbestanden minder is dan verwacht. Bij controles blijkt bijvoorbeeld regelmatig dat bedrijfsbeëindigingen, overnames of uitbreidingen niet bekend zijn. Dat kost extra tijd. Hierdoor kwam de planning onder druk te staan.

Alle milieurelevante bedrijven in de zwaardere categorieën zijn goed in beeld en het toezicht daarop is goed op de rit. Voor zover nog sprake is van een inhaalslag, ronden we deze in 2020 af. Er zijn geen grotere risico's voor de partners geweest. Wel blijkt dat het toezicht op met name de agrarische bedrijven onder druk komt te staan. We zetten ons in om zoveel mogelijk van deze bedrijven ook te bezoeken. Tot nu toe lukt dit in veel gevallen, maar de ontwikkelingen op het gebied van stikstof en PFAS hebben impact hebben op de in te zetten capaciteit. We hebben in 2019 afspraken gemaakt met de partners dat we een deel van de capaciteit inzetten voor de stoppersregeling. Hierdoor is het toezicht op de lichtere categorie agrarische bedrijven licht achtergebleven. Dit zorgt niet voor risicogevele. Regiobreed is de capaciteit die is ingebracht op het product asbest voldoende gebleken om het toezicht hierop goed vorm te kunnen geven. Het asbesttoezicht in IJsselland wordt landelijk geroerd om haar level playingfield dat binnen onze regio is gecreëerd. Vrij zijn er trots dat we deze kwaliteit regiobreed hebben kunnen leveren.

De inzet op klachten en meldingen in onze regio is in 2019 ruim 50% meer geweest dan we hadden verwacht. We hebben totaal ruim 1000 klachten in behandeling gekregen. 75% daarvan is afgehandeld. 25% is nog in behandeling.

We werkten in 2019 ook aan diverse projecten. We benoemen de belangrijkste.

Project tussenopslag asbest in de keten

De keten van asbestverwijdering is complex en risicovol. Er is nog steeds onvoldoende zicht op de naleving van de regelgeving door de verschillende actoren in de asbestverwijderingsketen. Dit is noodzakelijk om grip te krijgen op de verwijderingsketen van asbest. Daarom is in 2019 een eerste stap gezet in de programmatische ketenaanpak van de asbestketen. Omgevingsdienst IJsselland levert een belangrijke bijdrage door (keten)toezicht uit te voeren op het verwijderen van asbest; van de sloopmelding tot het storten. Door deze manier van werken lopen inwoners en milieu minder risico's. De eerste conclusies zijn dat er een hoog percentage aan overtredende bedrijven is in de branches loonwerkers (50%) en saneerders (inclusief inzameling) (50%). De kennis op het gebied van de verplichtingen bij bedrijven die onder andere asbest ontvangen (loonwerkers, saneerders met inzameling naar eigen terrein) is gebrekkig. We zetten dit project daarom in 2020 voort.

Project Garagebedrijven

Om de efficiency én effectiviteit van toezicht en handhaving te vergroten, startten we het IGH2-project 'Garagebedrijven'. Op basis van onderzoeken van handhavingspartners is de verwachting dat 10 tot 15% van de garagebedrijven niet in beeld zijn van het bevoegd gezag. Ook zijn zij niet in het controleregime van de handhavingsuitvoeringsprogramma's meegenomen. We hebben daarom besloten in 2019 op basis van een steekproef bedrijven te controleren die mogelijk niet in beeld zijn. We bezochten, verdeeld over alle partners, 63 bedrijven. Daarvan bleken er 37 daadwerkelijk als garagebedrijf in bedrijf te zijn. Bij 63% van deze bedrijven zijn overtredingen geconstateerd. We vervolgen dit project in 2020.

Programmaplan

Inzet Buitengewoon opsporingsambtenaren (Boa's)

We hebben in 2019 in totaal 1466 uur besteed aan inzet van onze Boa's. Boa's worden vooral ingezet als op basis van de landelijke handhavingsstrategie wordt vastgesteld dat strafrechtelijk opgetreden moet worden. Dit komt het meest voor bij asbestgerelateerde zaken. In 2019 waren wij betrokken bij een aantal grotere onderzoeken, waarvoor in nauwe samenwerking met het OM, proces-verbaal is opgemaakt.

Vergunningen/meldingen

We zien dat het werk op het gebied van vergunningen/meldingen is toegenomen, als gevolg van de aantrekkende economie. Ook belangenafweging wordt steeds intensiever, doordat de belangen complexer worden en om expertise vragen. Ook zien we belangentegenstellingen groeien tussen bijvoorbeeld een initiatiefnemer, omwonenden en natuur-/milieuorganisaties.

Dat de economie sterk is, zien we ook terug in (voor)overleg over plannen van ondernemers. Dit overleg is bedoeld om plannen goed te bespreken, zodat het formele vergunningtraject soepel verloopt. Er is ook regelmatig overleg met onze partners, Veiligheidsregio en GGD om plannen integraal te beoordelen.

Prestaties, urenbesteding en doorlooptijd

Onze prestaties zijn op hoofdlijnen in lijn met de planning. Wel zijn er soms (beduidende) verschillen tussen planning en productie per klassen en ook tussen de partners. Dit is verklaarbaar omdat het werk aanbodgericht is en daardoor niet altijd goed valt te voorspellen. Tussen partners kan er een verschil zijn, bijvoorbeeld omdat er bij een gemeente een nieuw industrieterrein is gerealiseerd en er daardoor meer vergunningen/meldingen binnenkomen. Deze dynamiek houden we komend jaar beter bij, zodat tijdige sturing beter mogelijk is. Er is ook sprake van effecten van de uitspraak van de Raad van State over het PAS (stikstofkwestie), waardoor vergunningverlening langere tijd niet mogelijk was, vooral bij de agrarische sector.

De urenbesteding is gekoppeld aan aantal en complexiteit van vergunningaanvragen, meldingen en (voor)overleg. Dat zien we dan ook terug in onze rapportage.

We monitoren de tijdigheid van onze procedures, vanwege wettelijke vereisten en servicetermijnen van onze partners. Urgente zaken krijgen voorrang en we houden rekening met de signalen die we van ondernemers en partners krijgen. Voor een reguliere procedure geldt doorgaans dat we tijdig moeten beschikken, omdat anders de beschikking van rechtswege geldt. Doorgaans, want voor een product als de OBM (omgevingsvergunning beperkte milieutoets) geldt dat bijvoorbeeld niet. We hebben 72 reguliere procedures gehad waarvan 26 OBM en 3 intrekkingen. Dan blijven er 43 procedures over, waarbij van rechtswege geldt. Op basis van onze monitoring zien we dat bij die procedures de tijdigheid in de knel komt. Dit gebeurt overigens altijd in overleg met de aanvrager. We gaan dan ook meer aandacht besteden aan het beheersen van de doorlooptijd.

Voor de uitgebreide procedure geldt de beschikking van rechtswege niet en is er een termijn van orde van 26 weken. In 2019 zijn 43 procedures afgerond, waarvan 17 binnen en 26 buiten die termijn. Van die 26 is bij ongeveer de helft de proceduretijd langer dan 1 jaar. Onze ervaring is dat het zorgen dat de aanvraag compleet, volledig en op voldoende niveau is, meer tijd vraagt. De ingediende aanvragen zijn regelmatig van een onvoldoende niveau. We wegen dan af of een bedrijf meer tijd krijgt om tot een vergunbare aanwaag te komen of dat we ten behoeve van de afronding binnen de behandelingstermijn een weigering of buiten behandeling afgegeven. Hierdoor komt in het belang van de aanvrager het streven naar tijdigheid door de dienst wat meer op de achtergrond te staan. Dit is overigens de gangbare praktijk, die partners hanteerden toen zijzelf de vergunningverlening verzorgden en is door ons overgenomen. Deze werkwijze nemen we komend jaar onder de loep door actualisatie risicoanalyse (inclusief risicogestuurde vergunningverlening). Een andere stimulans is de komst van de Omgevingswet waarbij als uitgangspunt de reguliere procedure geldt.

Programmaplan

Activa /ite't vergunningen

In het VTH-beleid van onze partners is de indicator dat 20% van de vergunningen op actualiteit wordt getoetst (5-jaarlijkse check).

In 2019 startten we met het verkrijgen van overzicht.

Dat levert het volgende beeld op:

- binnen onze regio hebben we ongeveer 600 vergunningen;
- het aantal actuele vergunningen (dat wil zeggen niet ouder dan 5 jaar) is ongeveer 30%;
- het percentage bij de provincie ligt flink hoger (ongeveer 90%), dankzij het project 'actualisatie vergunningen' (LAP3).

Het overzicht analyseren we en werken we komend jaar verder uit naar een plan voor een programmatische aanpak.

Stoppersregeling agrarische bedrijfstak

Met stoppers worden veehouders (pluimvee, varkens) bedoeld die meedoen aan de stoppersregeling. Op grond van dit landelijke gedoogbeleid hoeft er tot uiterlijk 1 januari 2020 niet te worden voldaan aan het Besluit emissiearme huisvesting. Om te kunnen voldoen aan dit besluit, vergt dit forse financiële investeringen. Het is belangrijk dat bedrijven ook daadwerkelijk zijn gestopt, omdat dit bijdraagt aan een verminderde stikstofuitstoot en het recht doet aan ondernemers die wel hebben geïnvesteerd.

We hebben alle betrokken stoppersbedrijven in onze regio (extra) geïnformeerd. We vroegen ze in hoeverre men daadwerkelijk is gestopt of bijvoorbeeld plannen heeft waardoor alsnog aan de eisen wordt voldaan. Na dit jaar zijn nog niet gestopte of aangepaste bedrijven in overtreding en handhaven we daarop. In 2020 vindt bij alle relevante bedrijven een (her) controle plaats en treden we bij overtreding op.

Luchtwassers

Een luchtwasser wordt in de intensieve veehouderij gebruikt om de uitstoot van stikstof (in de vorm van ammoniak) te verminderen. In 2019 hebben we samen met de provincie en de OD Twente de goede werking van deze luchtwassers projectmatig onderzocht. De resultaten van de 0-meting laten zien dat er nog veel moet worden verbeterd. Vrijwel alle bedrijven met een luchtwasser hebben één of meerdere punten waardoor het bedrijf niet (helemaal) aan de regelgeving voldoet. Samen met de provincie investeren we in 2020 verder in dit project, met als doel alle bedrijven aan de relevante wet- en regelgeving te laten voldoen.

Bodytekst

Paragrafen

2.1 Weerstandsvermogen & risicobeheersing

In juni 2018 stelde het Algemeen Bestuur de documenten nota 'Kaders weerstandsvermogen' en nota 'Weerstandsvermogen' vast. De laatstgenoemde nota gaat vooral in op de capaciteit van het weerstandsvermogen, het risicomanagement en de risico-inventarisatie. De invulling van het proces risicomanagement verloopt via de Demming Circle. De Demming Circle bestaat uit de stappen Plan, Do, Check, Act. Hier onlosmakelijk mee verbonden is de risico-inventarisatie: welke risico's zijn er en welke beheersmaatregelen stellen we voor om of het risico te voorkomen, of de impact te beperken? De risico's zijn samengevat in de risico-inventarisatie en worden via de risicoklasse financieel gekwantificeerd. Deze financiële vertaling vormt de basis voor de hoogte van de algemene reserve. De risico-inventarisatie zoals deze nu is vastgesteld, resulteert in een benodigd weerstandsvermogen van 311.000 euro en bedraagt hiermee ongeveer 3% van de begroting. Het risicomanagement gaat onderdeel vormen van de planning- en controlcyclus. Dit betekent dat in de begroting en jaarverslag een paragraaf weerstandsvermogen is opgenomen. We passen de risico-inventarisatie aan, als dat nodig is. Dat wordt dan in de jaarrekening of begroting meegenomen. Voor dit jaar is de huidige inventarisatie nog actueel.

2.1.1 Financiële kengetallen

Netto schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen (alle schulden - vorderingen en liquide middelen)/totale baten). Omdat wij meer liquide middelen dan schulden hebben, is de quote 0%».

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft de mate aan waarmee de bezittingen zijn betaald met eigen middelen. Anders gezegd: het aandeel van het eigen vermogen in het totale vermogen. De uitkomst hiervan is 16%, dit is goed.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie moeten we ook kijken naar de structurele baten en de structurele lasten. Een voorbeeld van structurele baten is bijvoorbeeld de gemeentelijke bijdrage. In ons geval zijn alle lasten structureel gedekt door structurele baten.

Tabel 3 'Kerngetallen'

Financiële kengetallen BBV	Begroting	Realisatie
	2019	2019
1a. Netto schuldquote	0%	0%
1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	0%	0%
2. Solvabiliteitsratio	0%	16%
3. Kengetal grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.
4. Structurele exploitatieruimte	0%	0%
5. Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoons huishoudens.	n.v.t.	n.v.t.

2.2 Financiering

In deze paragraaf nemen we de beleidsitems op die betrekking hebben op het risicobeheer van de financieringsportefeuille. De Wet Fido en de regeling Ruddo en het treasurystatuut 2018 zijn van toepassing.

Algemeen

Begin 2018 stelde ons bestuur het treasurystatuut vast. Hiermee zijn de bevoegdheden en verantwoordelijkheden ten aanzien van de treasury-functie geregeld. De treasuryfunctie beweegt zich op de achtergrond en is uitgevoerd door de treasurer van de Gemeente Zwolle. Dit is onderdeel van de dienstverlening die tussen Omgevingsdienst IJsselland en gemeente Zwolle op financieel gebied is afgesproken.

Renteontwikkelingen

De korte rente is in 2019 door de Europese Centrale Bank met 0,1% verlaagd. Het gevolg hiervan was dat de 3-maands Euribor-rente ook daalde en op 31 december 2019 uit kwam op -0,383%. De huidige marktverwachting is dat de 3-maands Euribor-rente weinig zal veranderen in 2020. De lange rente (basis is 10-jaars swaprente) heeft een behoorlijke daling laten zien, van begin van het jaar op 0,81% naar begin september naar negatief -0,24% om daarna weer licht positief te worden richting eind 2019 en uit te komen op +0,21% per 31 december. De markt verwacht geen grote veranderingen van de lange rente in 2020.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft het bedrag aan dat maximaal met korte externe middelen mag worden gefinancierd. Dit betreft een gemiddelde per maand primo over een kwartaal. De Wet Financiering decentrale overheden (Fido) geeft aan dat een eventuele overschrijding van twee kwartalen is toegestaan. De kasgeldlimiet is in 2019 op 8,2% van het begrotingstotaal berekend en kwam uit op 841.589 euro. In tabel 4 is het verloop in 2019 weergegeven.

Tabel 4 Kasgeldlimiet

x C 1.000	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Kasgeldsaldo	J.541,60	1.335,10	1.360,60	1.940,70
Kasgeldlimiet	841,6	841,6	841,6	841,6
Overschrijding+/overschrijding -	:2.383,20	2.177,70	2.202,20	2.782,30

De kasgeldlimiet is in 2019 niet overschreden, we hebben geen gebruik gemaakt van vreemd vermogen.

Financiering en renterisiconorm

We trokken geen langlopende leningen aan in 2019. De renterisiconorm is niet in werking omdat er geen langlopende leningen zijn.

Schatkistbankieren

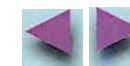
De Wet Fido schrijft voor dat de GR tijdelijk overtollige liquide middelen (boven een drempelbedrag) moet aanhouden in de Rijkschatkist.

Er zijn regelmatig tijdelijk overtollige liquide middelen bij de schatkist gestald. Dit is zo uitgevoerd dat het drempelbedrag volgens de voorgeschreven wetgeving geheel 2019 niet is overschreden. Zie hiervoor tabel 5. Het drempelbedrag voor het begrotingsjaar waarover verantwoording wordt afgelegd is 250.000 euro. Er zijn geen bedragen aan middelen, bedoeld in artikel 2, vierde lid, van de Wet financiering decentrale overheden, dat in het kader van het drempelbedrag door de Omgevingsdienst buiten Rijks schatkist is aangehouden.

Paragrafen

Tabel 5 'Schatkistbankieren'

		2017	2018	2019	2020
(1)	Drempelbedrag	250			
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	181,5	192,9	166,5	177,0
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	68,5	57,1	83,5	73,0
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag				
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	10.263	-	-	-
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is dan E 500 miljoen	10.263	-	-	-
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de G 9'00 miljoen tebovengaat				
(1) = (4b) * 0,0075 + (4c) * 0,002 met een minimum van QSO	Drempelbedrag	250	-	-	-
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden minderen (negatieve bedragen tellen als nihil)	16.336,0	17.553,6	15.320,0	16.288,0
(5b)	Dagen in het kwartaal	90,0	61,0	92,0	92,0
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	181,5	192,9	166,5	177,0



2.3 Bedrijfsvoering

2.31 P&O

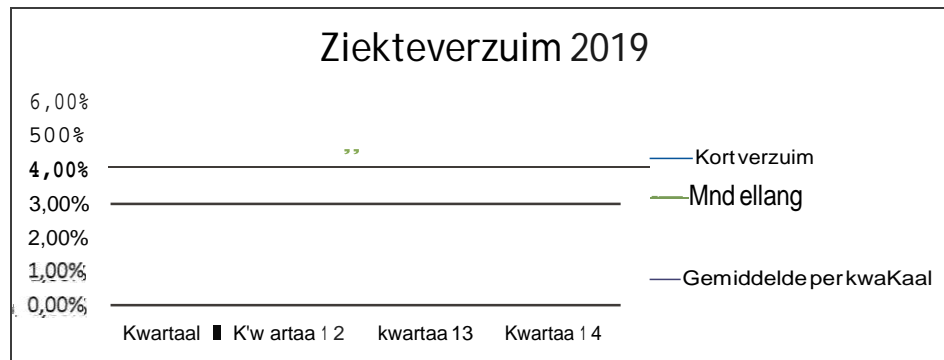
Formatie

Op 31 december 2019 hadden we 102 medewerkers in dienst. Hiermee is het aantal vaste medewerkers gestegen met 6 ten opzichte van het jaar ervoor. In 2019 huurden we gemiddeld 20 medewerkers per maand in. De gemiddelde leeftijd van de vaste medewerkers was op 31 december 2019 48,6 jaar.

Verzuim

Het gemiddelde verzuim over 2019 is 5,17%. Dit is onder te verdelen in 0,73% kort verzuim (korter dan 8 dagen), 0,38% middellang verzuim (8-42 dagen) en 4,06% lang verzuim (langer dan 42 dagen). We zien een dalende lijn in het lang verzuim. Zie hiervoor grafiek 1.

Grafiek 1 'Ziekteverzuim



Omgevingswet

Op 1 januari 2021 treedt de Omgevingswet in werking. Deze wet vraagt andere kennis en ander gedrag van onze medewerkers. In 2019 is er een projectteam 'Omgevingswet' opgericht en zijn de eerste stappen gezet om onze organisatie Omgevingswetproof te maken.

Resultaten MTO en RI&E

Het in 2019 gehouden MTO geeft een positief beeld, waarbij vooral de collegialiteit en cultuur, het werkgeverschap en de kernwaarden positief gewaardeerd werden. Tegelijk moet er aandacht zijn voor samenwerking met en bij de deelnemers van de GR, de werkdruk en de werkplek. Er is een projectgroep samengesteld die zich in 2020 gaat bezighouden met de aanbevelingen uit het MTO en daarbij ook aandacht heeft voor de kernwaarden.

In 2019 voerden we een RI&E uit en startten we met het Plan van Aanpak. Ondertussen is het arbobeleidsplan gereed. In 2020 ronden we meer punten af, waaronder diverse verdiepende functie-RI&E's.

Evaluatie

Zowel het sociaal plan als het mobiliteitsplan zijn in 2019 geëvalueerd. Het sociaal plan is op 31 december 2019 afgelopen en het mobiliteitsplan loopt in 2020 onveranderd door.

Wnra

In het kader van de Wet normalisatie rechtspositie ambtenaren (Wnra) hebben alle medewerkers op 11 november een arbeidsovereenkomst ontvangen om te ondertekenen. Op 31 december heeft bijna 80% van de medewerkers de arbeidsovereenkomst getekend.

Daarnaast zijn de lokale OD-regelingen omgezet in een personeelshandboek.

Paragrafen

2.3.2 Accountant

De accountant heeft de controle over het boekjaar 2018 in het voorjaar van 2019 uitgevoerd. Dit is gebeurd op basis van het 1-jarig contract. De werkzaamheden zijn geëvalueerd en op basis van deze evaluatie heeft het bestuur besloten om het contract met de accountant te verlengen met drie boekjaren. De aandachtspunten uit de managementletter worden opgepakt en krijgen de benodigde opvolging.

2.3.3 Financiën

Voor de financiën sloten we met betrekking tot de advisering en de administratie een overeenkomst met de gemeente Zwolle als dienstverlener. Dit zorgde in 2018 voor een goede opstart en een sterke mate van control op het proces. Door het aansluiten bij de geoptimaliseerde processen van de gemeente Zwolle is er sprake van een goede functiescheiding en systeemcontrole op de processen. Dit samen met een goede advisering en maandgesprekken omtrent budgetten en uitgaven beheert het financiële huishoudboekje op adequate wijze.

2.3.4 Huisvesting

Tijdens de oprichtingsfase is Zwolle gekozen als hoofdlocatie. Bij de start van onze omgevingsdienst was deze locatie volledig ingericht en klaar voor gebruik. Naast deze hoofdlocatie maken wij ook gebruik van werkplekken bij onze partners. De kosten van de hoofdlocatie en de bijbehorende dienstverlening op facilitair gebied zijn binnen de begroting gerealiseerd. Eind 2019 zijn we met Zwolle in gesprek gegaan over een mogelijke extra ruimte voor 6 werkplekken, vanwege extra taken, zoals de taken vanuit de Gemeente Ommen, die op ons afkomen. De financiering hiervan komt uit de overheadbijdrage die meekomt met de extra taken. Definitieve besluitvorming zal plaatsvinden in het voorjaar 2020.

2.3.5 IT

In 2019 is er een stijging te zien van de ICT-kosten zoals het Shared Service Centrum (ONS) deze doorbelast (via de Gemeente Zwolle als leverancier). In 2019 is deze kostenstijging incidenteel opgevangen binnen

de reguliere bedrijfsvoering. Voor 2020 is de verwachting dat de kosten verder zullen toenemen. Dit in verband met de verdere aanscherping van het veiligheidsbeleid, introductie van Windows 10 en Office 365. In 2020 komen we met een voorstel over de hoogte van de extra kosten en de bijbehorende financiering.

Op het gebied van IT en informatievoorziening hebben we in 2019 een aantal belangrijke stappen gezet.

De datakwaliteit is verbeterd door op verschillende gebieden validatie uit te voeren met externe bronnen, zoals NHG. Dit heeft het onder meer mogelijk gemaakt om de toezichtplanning geautomatiseerd te laten uitvoeren.

- We hebben het initiatief genomen om tot een regionale samenwerking te komen op het gebied van beheer en ontwikkeling van IJVI. Er is inmiddels een goed functionerende governance-organisatie waarbinnen alle deelnemers zijn vertegenwoordigd.
- We hebben stappen gezet om IJVI op te waarderen naar de nieuwste versie. Op basis van de bevindingen is besloten om deze uit te stellen tot het moment dat deze versie meer volwassen is.
- De vastlegging van de processen voor VTH en advies is in 2020 voor een groot deel afgerond, we zijn begonnen met optimalisatie en harmonisatie die tot efficiënter werken en een betere beheersbaarheid en proceskwaliteit zal leiden.

In 2019 zijn we begonnen met tijdregistratie in IJVI. Omdat IJVI op termijn deze functionaliteit niet zal bieden, startten we een project om TimeTell als taakspecifieke applicatie in te voeren. Dit project wordt begin 2020 afgerond.

De doelstelling om IJVI te koppelen met de archiefsystemen van partners is voor een deel gehaald. Voor enkele partners is of wordt deze nu gerealiseerd, maar in op één na alle gevallen is er slechts sprake van een eenzijdige koppeling. OD IJsselland heeft geen toegang vanuit IJVI tot archiefstukken. Met partners wordt nog overlegd om deze situatie op zo kort mogelijk termijn te verbeteren.

U

Paragrafen

2.3.6 Inkoop en aanbesteding

In 2019 werkten we volgens het vastgestelde inkoop- en aanbestedingsbeleid. Hierbij is er bij het aanbesteden van werkzaamheden rekening gehouden met lokale en wettelijke eisen. In de praktijk merken we wel dat er betrekkelijk weinig aanbieders op de markt zijn voor specifieke specialistische functies die voldoende kwaliteit kunnen leveren. Het effect is dat we in een enkel geval tegen de grenzen van het wettelijk kader aanliepen. Om dit op een goede manier vorm te geven hebben we in deze gevallen gebruikt gemaakt van afgesloten raamcontracten, een intermediair of inhuur via een meervoudige onderhandse aanbesteding.

2.3.7 Governance

De versterking van de gemaakte afspraken uit 2018 is doorgezet in 2019. De structuur van ambtelijke overleggen heeft verder vorm gekregen. Er is in 2019 nog een aantal verordeningen opgesteld en herzien. Dit laatste heeft ook te maken met de inwerkingtreding van de Wnra.



Kosten

that heeft het gekost?

In dit hoofdstuk geven we aan welke kosten, opbrengsten en investeringen we hebben gemaakt om de ambities te realiseren.

3.1 Grondslagen voor waarderingen resultaatbepalingen

Bij de opmaak van de jaarrekening hebben we rekening gehouden met de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij we het bij onderdeel waar het om gaat anders vermelden, nemen we de activa en passiva op tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten en winsten worden alleen genomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. We nemen verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar in acht, als ze voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.



Kosten

3J1 Balans

Materiële vaste activa

In artikel 63 van het BBV staat dat vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs bestaat uit de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kan verder een redelijk deel van de indirecte kosten (bijvoorbeeld urentoerekening) worden opgenomen.

Bij vaste activa is er alleen sprake van herwaardering bij verandering van bestemming of duurzame waardevermindering. Op vaste activa met een beperkte gebruiksduur, wordt jaarlijks lineair afgeschreven volgens een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur.

Vorderingen

Devorderingen hebben we gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voorzeningen wegens oninbaarheid worden met de nominale waarde van de vorderingen verrekend en op de balans op de debetzijde verantwoord (de hoogte van de voorziening brengen we in mindering op de post vorderingen).

Vaste en vlottende schulden

We hebben langlopende schulden en kortlopende schulden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Activeren

De ontvangen bijdragen van derden brengen we in één keer in mindering op de kostprijs.

Personeelslasten

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het wettelijke verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Denk daarbij aan componenten zoals vakantiegelden en vakantiedagen. Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. Op basis van de aanbevelingen van de commissie BBV geldt hetzelfde voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen met een jaarlijks constante ontwikkeling.

3.2 Baten en lasten

Alle taken van OD IJsselland vallen onder het programmaplan 'Milieu en Leefomgeving'. Om meer inzicht te geven in de cijfers, hebben we voor een eigen opzet onder het programmaplan 'Milieu en Leefomgeving' gekozen. Per afdeling geven we een overzicht van de begrote lasten. We nemen de kolom 'Begroting 2019 na wijzigingen' dan ook als uitgangspunt. In de volgende paragrafen lichten we de afwijkingen toe.

Tabel 6 "Prestaties en Lasten"

Omgevingsdienst Ijsselland	Begroting 2019	Begroting 2019 na wijzigingen	Realisatie	Saldo (+) positief (-) negatief
Salarissen en sociale lasten	1.000.864	957.252	904.210	52.982
Inhuur derden	-	-	31.188	-31.188
Accountant kosten	25.400	25.400	15.900	9.500
Verzekeringen	25.400	25.400	2.635	12.765
Overige afdelingskosten	152.400	156.666	167.956	-11.290
Opleiding	101.600	101.600	158.599	-56.999
Reiskosten	205.232	207.256	188.349	18.907
Representatie	25.400	25.400	3.720	21.680
Overige personeelskosten	273.797	273.797	162.614	111.183
Ontwikkelbudget	270.000	370.000	279.250	90.750
ICT	907.997	1.212.982	1.222.158	-9.176
DVO	982.472	992.570	1.003.177	-10.607
Onvoorzien	91.440	91.950	-	91.950
Salarissen en sociale lasten	1.556.562	1.556.562	1.436.513	120.049
Inhuur derden	-	-	176.241	-176.241
overige kosten	20.320	20.320	7.482	12.838
Meerwerk kosten	-	-	144.369	-144.369
Salarissen en sociale lasten	2.600.099	2.624.729	2.155.154	469.575
Inhuur derden	-	-	168.694	-168.694
Overige kosten	20.320	20.320	270.122	-249.802
Meerwerk kosten	-	-	50.618	-50.618

Omgevingsdienst Ijsselland	Begroting 2019	Begroting 2019 na wijzigingen	Realisatie	Saldo (+) positief (-) negatief
Salarissen en sociale lasten	1.983.656	2.066.550	1.773.340	293.210
Inhuur derden	-	-	448.491	-448.491
Overige kosten	20.320	21.930	32.700	-10.770
Meerwerk kosten	-	-	139.550	-139.550
Totaal Advies	2.003.976	2.088.480	2.394.081	-305.601
Projectkosten	-	454.404	462.138	-7.734
Subtotaal	10.263.279	11.205.088	11.415.229	-201.142
Bijdragen gemeenten	-10.263.279	-10.350.684	-10.321.729	-28.955
Ontrekking IT-reserve	-	-300.000	-300.000	-
Ontrekking OB-reserve	-	-100.000	-9.250	-90.750
Meerwerk dekking Vergunningen	-	-	-144.369	144.369
Meerwerk dekking Toezicht en handhaving	-	-	-50.618	50.618
Meerwerk dekking Advies	-	-	-139.550	139.550
Bijdrage projectkosten	-	-454.404	-454.404	-
Totaal bijdragen	-10.263.279	-11.205.088	-11.419.920	214.832
Eindtotaal	-	-	-4.690	4.690

3.2.1 Loonkosten

Op basis van vacatureruimte kunnen we personeel inhuren. Omdat de posten 'Salarissen en sociale lasten' en 'Inhuur derden' samenhangen, bekijken we deze ook samen. Meerwerk laten we buiten beschouwing en komt in paragraaf 3.2.3 aan bod. De totale loonkosten over 2019 bedragen €6.862.816. Deze kosten komen terug in de afdelingskosten en in meerwerk-en projectkosten.

Team Bedrijfsvoering

Bij de besteding van het beschikbare budget, ruim 957.000 euro, is sprake van een onderbesteding van 20.000 euro. Dit komt neer op 2%. De onderbesteding op de loonkosten komt voornamelijk door minder inhuur op het taakveld ICT. De kosten hiervan zijn gedekt vanuit de bestemmingsreserve.

Team Vergunningen

Van het beschikbare budget van ruim 1.556.000 euro, is sprake van een overschrijding van 56.000 euro. Dit komt neer op 3,6%. De oorzaak hiervan is dat de formatieve omvang van de administratie is vastgesteld aan de hand van de ureninbreng van de partners, 2,5 FTE. In het eerste jaar van onze organisatie is gebleken dat dit onvoldoende is. Inmiddels bedraagt de bezetting 6,2 FTE. De structurele uitbreiding naar 4,5 FTE is in 2019 vastgesteld door het Algemeen Bestuur en is verwerkt in de begroting 2020.

Team Toezicht en handhaving

Van het beschikbare budget, ruim 2.624.000 euro, is een groot deel anders ingezet. De ruimte van 300.000 euro op de loonkosten is ingezet om externe controles uit te laten voeren. Dit is zichtbaar bij het afdelingsbudget 'overige kosten'. Daar is sprake van overschrijding van 250.000 euro. Dit wordt gedekt door de onderbesteding op de loonkosten. In totaal blijft er dus 50.000 euro niet besteed. Dit komt neer op 1,9%.

Team Advies

Van het beschikbare budget, ruim 2.394.000 euro, is sprake van een overschrijding van 155.000 euro. Dit komt neer op 6,5%. De oorzaak hiervan is hoog ziekteverzuim en tijdelijke invulling van vacatureruimte. Team Advies heeft te maken met een hoog ziekteverzuim waardoor er extra capaciteit ingehuurd moet worden. Daarnaast is er ingehuurd om de overbrugging van het invullen van een vacature op te vangen.

3.2.2 Bedrijfsvoeringskosten

Reiskosten

De reiskosten vallen lager uit dan begroot, omdat in 2019 niet alle vacatureruimte was ingevuld. De hiervoor ingezette externe medewerkers berekenen een uurtarief inclusief reiskosten. Deze reiskosten zijn niet zichtbaar en vormen daarmee de basis voor de onderschrijding van 18.000 euro.

Representatie

De representatiekosten zijn dit jaar lager dan begroot. Hiervoor is niet een direct aanwijsbare oorzaak.

Ontwikkelbudget

Bij de start van de organisatie kregen we de beschikking over een ontwikkelbudget om goed van start te kunnen gaan in de opstartfase van de organisatie. In 2018 hebben we hiermee een goede start gemaakt en hebben deze lijn in 2019 doorgetrokken. Door de druk op de organisatie en de inrichtingsvraagstukken hebben we nog niet voldoende gelegenheid gehad dit budget optimaal in te zetten. Hierdoor is de begrote onttrekking van de bestemmingsreserve lager dan verwacht. Zie ook paragraaf 3.3.3 voor extra informatie over de bestedingen.

Overige personeelskosten

De post 'Overige personeelskosten' is opgenomen op basis van een benchmark met andere omgevingsdiensten. De invulling van deze post verschilt per omgevingsdienst. In het afgelopen jaar was er een onderschrijding van 111.000 euro op deze post. In 2020 wordt dit geld ingezet om de actualisatie van het organisatie- en formatieplan te dekken. Dan verwachten we dat de kosten zich zullen verhouden met de begroting.

ICT

De post ICT heeft betrekking op de kosten van de applicatie IJVI en de extra capaciteit voor het project 'OD Next level'. De overschrijding van 9.1 euro komt voornamelijk dat er meer capaciteit nodig was dan voorzien.

DVO

De Dienstverleningsovereenkomst met de Gemeente Zwolle bevat naast een aantal vaste componenten ook een aantal flexibele posten. Door IT-ontwikkelingen zijn de kosten gestegen, dit is extra toegelicht in paragraaf 2.3.4. Dit resulteert uiteindelijk in een nadeel van 9.000 euro.

Onvoorzien

Binnen de begroting is er een post 'Onvoorzien', voor onvoorziene zaken die we niet binnen de begroting kunnen oplossen. In 2019 hebben we deze post niet nodig gehad, waardoor het totale begrotingssaldo van 91.950 euro is overgebleven.



Kosten

3.2.3 Bijdragen partners en derden

Op de bijdrage van Dalfsen na, zijn alle bijdragen volgens de begroting binnengekomen. Dalfsen stond oorspronkelijk genoteerd als deelnemer IJVI2 in de begroting 2019. Deze partner is in 2019 niet aangesloten, waardoor de bijdrage lager is dan begroot.

Tabel 7 'Bijdrage partners'

Partner	Begroting 2019	Begroting 2019 na wijzigingen	Realisatie	Verschil
Provincie Overijssel	-1.052.603	-1.107.008	-1.107.008	
Gemeente Zwolle	-604.987	-604.987	-604.987	
Gemeente Raalte	-789.273	-789.273	-786.273	
Gemeente Ommen	-362.586	-362.586	-362.586	-
Gemeente Staphorst	-504.689	-504.689	-504.689	-
Gemeente Steenwijkerland	-822.150	-822.150	-822.150	-
Gemeente Deventer	-1.397.424	1.430.424	-1.430.424	-
Gemeente Hardenberg	-1.087.758	-1.087.758	-1.087.758	-
Gemeente Olst-Wijfie	-522.305	-522.305	-522.305	-
Gemeente Kampen	-930.839	-930.839	-930.839	-
Gemeente Oude Wierde	-1.634.197	-1.634.197	-1.634.197	-
Veiligheidsregio IJsselland	-50.051	-50.051	-50.051	-
Gemeente Dalmen	-507.437	-507.437	878.481	-28.956

VSt betreft bijdragen van derden is het volgende gerealiseerd:

Tabel 8 'Bijdrage derden'

Bijdrage derden	Begroting 2019	Realisatie	Saldo
Bijdrage meerwerk	-	-334.537	-334.537
Totaal	-	-334.537	-334.537

Bijdrage meerwerk

We voerden in totaal 23 meerwerkopdrachten uit. De grootste opdrachten zijn LAP3 van de provincie en de het actualiseren van de bodemkwaliteitskaart voor alle partners. Daarnaast vonden twee detacheringen plaats tussen de OD IJsselland, Raalte en Kampen.

3.3 Uiteenzetting financiële positie

In deze paragraaf beschrijven we de financiële positie. We lichten de onderwerpen 'balans', 'niet uit balans blijvende verplichtingen', 'Werkvoorraad', 'incidentele baten en lasten' en 'projecten' toe.

Kosten

3.3.1 Balans

tabel 9 Balans Activa

	Balans per 31-12-2018	Balans per 31-12-2019
Activa		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Investerings met economisch nut	113.939	56.969
Totaal vaste activa	113.939	56.969
Vlottende activa		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	126.256	250.972
Terug te vragen BTW	405.806	382.420
Overige vorderingen	1.017	1.440
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	2.082.547	1.488.721
Liquide middelen		
Kas		
Banksaldi	85.208	199.964
Overlopende activa		
Overige nog te ontvangen bedragen	43.265	104.349
Nog te factureren omzet		4.178
Vooruitbetaalde bedragen		11.002
Totaal vlottende activa	2.744.097	2.443.046
Totaal generaal	2.858.036	2.500.016

tabel 10 Balans Passiva

	Balans per 31-12-2018	Balans per 31-12-2019
Passiva		
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve		311.000
Bestemmingsreserve		90.750
Gerealiseerd resultaat	755.258	4.690
Voorzieningen		
Vaste schulden		
Totaal vaste passiva	755.258	406.440
Vlottende passiva		
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Overige schulden	1.589.452	1.725.858
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	234.027	160.879
Nog te factureren lasten		33.997
Vooruitontvangen facturen		13.983
Overige vooruit ontvangen bedragen	279.300	158.859
Totaal vlottende passiva	2.102.779	2.093.576
Totaal generaal	2.858.036	2.500.016
Niet uit balans blijvende verplichtingen	5.817.006	3.957.190

Brouwers

BROUWERS ACCOUNTANTS BV
Uitsluitend voor
Identificatiedoeleinden

22

PAGINA
TERUG

PAGINA
VOORUIT

Kosten

Activa

Vaste activa

De materiële vaste activa zijn de kapitaaluitgaven waar tegenover een actief staat met een nuttigheidsduur van meerdere jaren. We maken onderscheid in investeringen met economisch nut en investeringen met maatschappelijk nut. Investeringen met economisch nut zijn alle investeringen die bijdragen aan de mogelijkheid middelen te verwerven of verhandelbaar te zijn. Investeringen met maatschappelijk nut zijn investeringen die geen middelen genereren, maar wel duidelijk een publieke taak vervullen. OD IJsselland heeft geen activa met maatschappelijk nut.

Tabel 11 Afschrijvingstabel

Verloop vaste activa	
Boekwaarde per 1 januari	113.939
Investeringen	
Desinvesteringen	
Afschrijvingen	56.969
Afwaardering wegens duurzame waardeverminderingen	
Bijdrage van derden direct gerelateerd aan een actief	

Bij de start van OD IJsselland hebben we mobiele hardware aangeschaft.

Vlottende activa

Onder 'vorderingen op openbare lichamen' vallen meerwerkopdrachten die aan het einde van het jaar zijn gefactureerd. Het gaat om 14 meerwerkopdrachten. Ook gaat het om een bijdrage vanuit de provincie Overijssel voor de subsidie energie. Deze subsidie ontvangen we door facturatie vooraf. Daarnaast presenteert het een saldo van het ontvangen en terug te vragen btw. Het banksaldo betreft het saldo in rekeningcourant bij de Bank Nederlandse Gemeenten, waarvan het grootste deel op de rekening van schatkistbankieren staat. De post 'nog te ontvangen bedragen' bestaat uit

drie bedragen. Ruim 59.000 euro moeten we nog in rekening brengen bij de provincie Overijssel voor de ingebrachte bodemtaken. Ook de rekening van een detachering moet nog in rekening worden gebracht, ruim 18.000 euro. Daarnaast is er een voordelig resultaat van ruim 7.000 euro geboekt op de exploitatie van IJVI, hiervan moeten we nog een creditnota ontvangen van DOWR-i. Er is geen voorziening voor oninbare vorderingen aanwezig.

Tabel 12 Uitsluiting vorderingen

Uitsluiting vorderingen	2018	2019
Debiteuren	126.255	250.972
Terug te vragen BTW	40a.805	382.420
Overige vorderingen	1.017	1.440
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	2.082.547	1.488.721

Tabel 3 Liquide middelen

Liquide middelen	2018	2019
Banksaldo BNG	85.208	199.964
Totaal	85.208	199.964

Tabel 14 Overlopende activa

Overlopende activa	2018	2019
Overige nog te ontvangen bedragen	43.265	104.349
Vooruitbetaalde bedragen	-	11.002
Nog te factureren omzet		4.178
Totaal		

Brouwers

BROUWERS ACCOUNTANTS BV
Uitsluitend voor
Iöeni Ecatedogleinden

Passiva

Vaste passiva

OD IJsselland heeft een algemene reserve van 311.000 euro. Dit bedrag is tot stand gekomen door middel van een risicoanalyse. De bestemmingsreserve bedraagt 90.750. Dit is het incidenteel ontwikkelbudget. Daarnaast is het gerealiseerde resultaat van 2019 van 4.690 euro opgenomen onder het eigen vermogen.

Tabel 15 Overlopende reserves

Verloop van algemene reserve	2019
Boekwaarde per 1 januari	-
Resultaatbestemming vorig boekjaar	311.000
Toevoegingen	-
Onttrekkingen	-
Boekwaarde per 31 december	311.000

Verloop van bestemmingsreserves	2019
Boekwaarde per 1 januari	-
Resultaatbestemming vorig boekjaar	444.258
Toevoegingen	-
Onttrekkingen	353.508
Boekwaarde per 31 december	90.750

Viottende passiva

De 'overige schulden' hebben betrekking op crediteuren die nog betaald moeten worden, ruim 1,2 miljoen euro. Daarnaast moet er bijna 550.000 euro betaald worden aan de afdracht van loonheffing en pensioenen. De verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, bestaan uit een nog te betalen post van ruim 160.000 euro en vooruit ontvangen post van ruim 158.000 euro. De nog te betalen post bestaat uit facturen over 2019 die na sluitingsdatum van het boekjaar 2019 zijn binnengekomen. De vooruit ontvangen bedragen zijn de subsidies. Deze worden pas geboekt aan het einde van het jaar, als de prestatie is geleverd. Zie paragraaf 3.3.4 voor extra informatie.

Tabel 16 Overige schuld^n

Crediteuren	1.105.605	1.179.909
Sociale lasten/loonheffing	483.846	545.94g

Tabel 17 Overloende passiva

Vooruitontvangen bedragen	279.300	USB.859
Vooruitontvangen facturen		13.983
Nog te factureren Taster		33.997
Nog te betalen bedragen	234.027	160.879

Kosten

Niet uit balans blijvende verplichtingen (NUBBV)

De niet uit balans blijvende verplichtingen bestaan uit twee langdurige contracten en de verlofsaldi van medewerkers. Eén contract betreft de huisvesting, financiële administratie en het werkplekbeheer. De ander is het contract met betrekking tot IJVI en het beheer hiervan.

Tabel 16 'NUBBV

Resterend (o.b.v. begroting)	Toelichting
2.901.000	Dienstverleningsovereenkomst. Hieronder valt onder andere huisvesting, financiën en werkplekbeheer.
895.700	Het systeem wat het primaire proces gebruikt om het werk uit te voeren, beter bekend als IJVI.
160.490	Openstaand verlofsaldi op 31-12-2019
3.957.190	

3.3.2 Incidentele baten en lasten

Het incidentele gedeelte van de begroting 2018 bestaat uit het ontwikkelbudget, dat in totaal 800.000 euro bedraagt. In 2019 verwachtten we een bestedingsbehoefte van 370.000 euro. We hebben ruim 270.000 euro uitgegeven. Door de druk op de organisatie en de inrichtingsvraagstukken hebben we nog niet voldoende gelegenheid gehad dit budget optimaal in te zetten. Het bedrag dat na de drie jaar eventueel overblijft, wordt - na besluitvorming door het Algemeen Bestuur - bestemd voor reservering of teruggegeven aan de deelnemers naar rato van hun inbreng van de taken.

Tabel 17 Incidenteel

Programma	Lasten	Baten
Milieu & Leefomgeving	11.080.693	11.085.383
Waarvan incidenteel	1.375.925	1.368.191
Specificatie:		
Ontwikkelbudget	279.250	
Meerwerk	334.537	
IT Next level	300.000	
Projecten	462.138	
Bijdragen partners		270.000
Ontdekking reserve ontwikkelbudget		9.250
Bijdrage meerwerkkosten		334.537
Ontdekking reserve IT		300.000
Projecten		454.404

3.3.3 Bijzonderheden na balansdatum

Na de balansdatum hebben zich geen bijzonderheden voorgedaan die van invloed kunnen zijn op het resultaat.

3.3.4 Subsidies/projecten

Externe veiligheid

Ook dit jaar hebben wij met subsidie van de provincie Overijssel adviestaken uitgevoerd voor externe veiligheid. Daarbij brengen wij vooral risico's voor groepen personen in beeld voor ruimtelijke projecten die gerealiseerd worden in de buurt van de opslag of transport van gevaarlijke stoffen. Mede als gevolg van het vertrek van een van de twee adviseurs is de inzet op dit taakveld lager geweest dan gepland. In 2020 is de vacature weer ingevuld.

Tabel 20 Subsidie EV'

	Kostensoort	Begroot	Realisatie	Nog te besteden
Meme veiligheid - kosten	Deelprogramma 4	363.123	253.768	109.355
	Deelprogramma 3	-	10.476	-10.476
Subtotaal		363.123	264.245	98.878
Externe veiligheid - inkomsten	Deelprogramma 4	-363.123	-253.768	-109.355
	Deelprogramma 3	-	-10.476	10.476
Subtotaal		-363.123	-264.245	-98.878
Eindtotaal		-	-	-

Energie en duurzaamheid

Een belangrijk deel van de landelijke energiebesparing moet worden gerealiseerd door toezicht en handhaving bij bedrijven die vallen onder de milieuwet- en regelgeving. De omgevingsdienst voert die taak uit voor de partners. In 2019 hebben wij 137 bedrijven in de regio gericht gecontroleerd op deze maatregelen. Bij ruim 50% van de controles door de toezichthouder is geconstateerd dat er niet voldoende energiebesparende maatregelen zijn getroffen. Wij zien erop toe dat die wettelijk maatregelen alsnog worden uitgevoerd. Daarnaast hebben wij voor de grotere bedrijven 118 auditverslagen beoordeeld en 27 milieuvergunningen geactualiseerd op het thema energiebesparing. Dit is meer dan gepland, hierdoor is er een kleine overschrijding van totaal 10.000 euro op de onderdelen 'Energietoezicht' en 'EED'. Daarnaast is er nog 22.000 euro beschikbaar voor overige onderdelen. Deze middelen blijven beschikbaar voor Energie en Duurzaamheid in 2020.

Tabel 21 Energie en Duurzaamheid

Subsidie	Kostensoort	Begroot	Realisatie	Nog te besteden
Energie en Duurzaamheid • kosten	Energie toezicht	189.000	191.420	-2.420
	EED	172.066	179.800	-7.734
	Overige (niet gelabeld)	157.900	135.488	22.412
Subtotaal		518.966	506.708	12.258
Energie en Duurzaamheid - inkomsten	Energie toezicht	-189.000	-191.420	2.420
	EED	-172.066	-179.800	7.734
	Overige (niet gelabeld)	-157.900	-135.488	-22.412
Subtotaal		-518.966	-506.708	-12.258
Eindtotaal		-	-	-

3.4 ENU-saldo

Een negatief EMU-saldo betekent dat OD IJsselland meer uitgaven heeft gedaan dan aan inkomsten is ontvangen en dat de organisatie externe financieringsmiddelen heeft moeten aantrekken om dit tekort te kunnen financieren. Een positief EMU-saldo betekent dat de organisatie meer inkomsten heeft ontvangen dan we aan uitgaven hebben gedaan.

Tabel 22 'EMU'

Kas- en banksaldi	-47g.070
Kortlopende leningen: opgenomen kasgeldleningen	
Langlopende leningen: financiële vaste activa + vaste schulden	
uioettingen < 1 jaar + overige schulden + overlopende activa en passiva	
Totaal EMU saldo	-282.849

3.5 WNT

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording stelden we op basis van de regelgeving over het algemene WNT-maximum dat op OD IJsselland van toepassing is. Het bezoldigingsmaximum in 2019 voor OD IJsselland is 194.000 euro. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie hebben we berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen ook de duur) van het dienstverband. Daarbij kan voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte.

Tabel 23 'WNT'

Naam	Functie	Met dienstbetrekking	Beloning	Belastbare en variabele onkostenvergoeding	
P.J. van Zanten	Directeur	Ja	105.366	286	
Naam	Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	Totale bezoldiging	Duur van het dienstverband in het jaar (in dagen)	Omvang van het dienstverband in het jaar (fte)	(herrekende) WNT-norm
P.J. Van Zanten	18.079	123.731	365	1	194.000

Naam	Partner	Functie	Periode 2018	Bezoldiging
Dhr. B. Koelewijn	Gemeente Kampen	Voorzitter Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12	-
Mevr. A. Traag		Üg	01-01 t/m 31-12	-
Dhr. T. de Bree	Provinbe Ov@ssel	Lid Algemeen Bestuur	11-07 t/m 31-12	-
Dhr. G. Knol	Demeaote Zwertwaterland	Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12	-
Dhr. W. Wagenmans	Gemeente Rene	Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12	-
Dhr. J. de Vries	Gemeente Staphorst	Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12	-
Dhr. J. de Vries	Gemeente Steenwijkerland	Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12	-
Dhr. E. de Vries	Gemeente Deventer	Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12	-
Dhr. M. de Vries	Gemeente Olst-Wijhe	Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12	-
Dhr. W. de Vries	Gemeente Zwolle	Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12	-
Dhr. V. de Vries	Gemeente Ommen	Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12	-
Dhr. S. de Vries	Gemeente Hardenberg	Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12	-
Dhr. V. de Vries	Gemeente Hardenberg	Lid Algemeen Bestuur	03-10 t/m 31-12	-
Dhr. de Vries	Gemeente Dalfsen	Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12	-

Bijlagen

Tabel 2< Taakveld 1'

Taakveld	Baken		Lasten		Saldo	
	B u d d e t	W e r k e l i j k	B u d g e t	W e r k e l i j k	B u d g e t	W e r k e l i j k
7.4 - Milieubeheer	-10.805.088	-11.111.098	6.164.815	7.265.841	-4.040.273	-3.845.257
0.4 - Ondersteuning organisatie		-500	4.440.273	4.150.317	4.440.273	4.149.817
0.1 - Mutaties reserves	-400.000	-309.250	-	-	-400.000	-309.250

Tabel 25 Taakveld 2'

Taakveld	Programma	Activiteit
7.4 - Milieubeheer	Milieu & Leefomgeving	Milieu & Leefomgeving
0.4 - Ondersteuning organisatie	Milieu & Leefomgeving	Bedrijfsvoering
0.1 - Mutaties reserves	Milieu & Leefomgeving	Bedrijfsvoering

Tabel 26 Formatieplan

Primair	84,8	82,1
Staf	12,2	11,6

COLOFON

Samenstelling: OD IJsselland
Ontwerp: studio SIEN
Fotografie: Erik Karst Fotografie

Omgevings dienst IJsselland

Lübeckplein 2
8017 JZ Zwolle
Postbus 40252
8004 DG Zwolle

088 5251050
info@odijselland.nl
www.odijselland.nl



• " ◦ OmgevingsdienstL
• IJSSELLAND

Inleiding

Programmaplan

Paragrafen

Kosten

Bijlagen

PAGINA
TERUG



JAARVERSLAG 2019

Waarborgt de
leefomgeving,
versterkt
bedrijven



Omgevingsdienst
IJSSHELLAND

CONCEPT

Voorwoord

Beste lezer,

2019 is het tweede jaar waarin Omgevingsdienst IJsselland voor haar inwoners, bedrijven, 11 gemeenten, provincie Overijssel en medeoverheden de milieutaken heeft uitgevoerd. Een jaar van verder bouwen aan een stevig fundament, dat de vele uitdagingen die voor ons liggen aan kan. En die uitdagingen zijn legio. In 2019 is milieu en hoe we in de toekomst onze planeet veilig, leefbaar en gezond kunnen houden en doorgeven aan volgende generaties een topprioriteit geworden. De nieuwe Europese Commissie heeft dit bij haar aantreden tot speerpunt benoemd en ook in ons land staat het hoog op de agenda. Omgevingsdienst IJsselland ondersteunt daarbij de regio met kennis, capaciteit en enthousiasme om de uitdagingen die voor ons liggen aan te pakken. In 2019 is hierbij veel aandacht uitgegaan naar het thema Energie & Duurzaamheid, Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS) en in het bijzonder PFAS, de stikstofproblematiek en de Omgevingswet die haar schaduw vooruit werpt. Wij nodigen u uit om hierover verder in dit jaarverslag meer te lezen.

Onze regio heeft in 2019 een forse economische groei doorgemaakt. Veel nieuwe bedrijven hebben zich hier gevestigd en bestaande bedrijven hebben geïnvesteerd en uitgebreid, in vele opzichten is dat goed nieuws.

Dat heeft ons veel extra werk opgeleverd in vergunningverlening, toezicht en handhaving en advisering. In de cijfers zien we dit dan ook terug. Op veel producten hebben we meer kunnen leveren dan gepland, zowel in aantal als in bestede uren. Daarbij hebben wij een hoge klanttevredenheid gescoord en daar zijn we natuurlijk trots op.

In 2019 is ons fundament verstevigd, een goede basis om in 2020 verder te professionaliseren.

Omgevingsdienst IJsselland, maart 2020

Bort Koelewijn,
Voorzitter Dagelijks en Algemeen Bestuur

Pieter-Jan van Zanten,
Secretaris-directeur

Inleiding

Wie zijn we en wat doen wij?

Een schoon, veilig en gezond leefmilieu. Dat is wat we willen en waarvoor regels zijn opgesteld. OD IJsselland controleert of bedrijven en inwoners zich aan de (milieu)regels houden. OD IJsselland werkt in opdracht van de gemeenten Dalfsen, Deventer, Hardenberg, Kampen, Olst-Wijhe, Ommen, Raalte, Staphorst, Steenwijkerland, Zwartewaterland en Zwolle en de provincie Overijssel, zij zijn daarvoor een gemeenschappelijke regeling (GR) aangegaan. We geven adviezen over de omgevingsvergunningen en treden zo nodig handhavend op. In onze regeling blijft het bevoegd gezag bij de eigenaren: de gemeenten en de provincie.

Naast het uitvoeren van de basistaken zijn er nog een aantal thematische- of projectmatige activiteiten. Vaak zijn dit actuele onderwerpen die op regionaal, maar ook landelijk niveau spelen.



Ons werk

Onze productie in 2019

De productiecijfers op organisatieniveau geven over de hele linie het beeld dat de begrote productieaantallen ruimschoots gehaald zijn, soms zelfs wel twee of drie keer zoveel. Daarbij is het belangrijk om een onderscheid te maken tussen vraaggerichte productie (vergunningverlening en advies), geplande productie (toezicht) en projecten (energie & duurzaamheid). Bij de vraaggerichte productie valt vooral op dat de advisering op lucht, geluid, bouwakoestiek en milieuzonering erg hoog was, mede veroorzaakt door de florierende regionale economie. Alleen externe veiligheid blijft hierbij wat achter. Bij toezicht valt op dat het aantal producten op asbest twee keer zo hoog is als vorig jaar en de productie op toezicht nagenoeg gehaald is waarbij er ruim 500 controles meer uitgevoerd zijn dan vorig jaar. Bij het project Energie & Duurzaamheid zijn de afgesproken activiteiten ook meer dan gehaald, op de effecten wordt dieper ingegaan in het hoofdstuk Projecten.

Per bevoegd gezag liggen onder deze cijfers natuurlijk nuanceringen waarover wij afzonderlijk rapporteren aan het desbetreffende bevoegde gezag.

Er ligt een belangrijke relatie tussen geleverde aantallen en klanttevredenheid met het product. Klanttevredenheid monitoren wij door het jaar heen en meer dan 90% van de achteraf door ons daarop bevroegde relaties is (zeer) tevreden.



Tabel 1 'Producten totaal'

Uitsplitsing vorderingen	Planning	Afgerond	%
Vergunningen en meldingen	869	1019	117%
Klachten	0	735	nvt
Asbestmeldingen en -adviezen	0	4251	nvt
Toezichtcontroles	2183	2106	96%
Energie en duurzaamheid	33	467	1415%
Adviezen bodem	3221	3615	112%
Bodemtoezicht	177	178	101%
Adviezen bouwakoestiek	10	27	270%
Externe veiligheid	308	185	60%
Adviezen geluid	419	649	155%
Juridisch advies	278	329	118%
Adviezen lucht	45	129	287%
Milieuzonering	83	243	293%

De cijfers bij energie en duurzaamheid zijn veel hoger omdat er externe middelen zijn ingebracht, een toelichting staat in het hoofdstuk Projecten.

Tabel 2 'Verdeling per partner'

Bevoegd gezag	Uren ingebracht	Uren geschreven	%
Gemeente Dalfsen	6.009	7.667	128%
Gemeente Deventer	16.235	16.052	99%
Gemeente Hardenberg	12.241	15.202	124%
Gemeente Kampen	10.780	10.025	93%
Gemeente Olst-Wijhe	6.169	6.858	111%
Gemeente Ommen	4.080	4.900	120%
Gemeente Raalte	9.000	9.994	111%
Gemeente Staphorst	5.644	6.209	110%
Gemeente Steenwijkerland	10.003	11.040	110%
Gemeente Zwartewaterland	6.976	7.334	105%
Gemeente Zwolle	18.414	18.162	99%
Provincie Overijssel	12.522	13.317	106%
	118.073	126.759	

Actuele thema's

Omgevingswet

In 2019 hebben we samen met de partners in beeld gebracht wat er moet gebeuren om onze taken binnen het nieuwe wetgevingskader, de Omgevingswet, uit te voeren. Daarvoor is veel landelijke informatie opgehaald, maar is ook veel contact geweest met andere omgevingsdiensten. Er komen procesmatige veranderingen aan waardoor er ook een andere werkwijze van medewerkers wordt gevraagd.

PFAS-kwestie/Zeer Zorgwekkende Stoffen

In 2019 hebben wij met onze partners het thema bodemkwaliteit goed op de kaart weten te zetten. De PFAS-problematiek zorgde voor veel ophef bij bouwbedrijven, aannemers en projectontwikkelaars. Maandenlang was het verplaatsen van grond niet mogelijk. Samen met onze partners hebben we specifieke bodemonderzoeken gedaan en de resultaten gedeeld met het Ministerie die o.a. daarmee nieuwe normen heeft kunnen vaststellen. Daarnaast konden wij de onderzoeksresultaten gebruiken voor het actualiseren van de bodemkwaliteitskaarten in de regio. Al met al zorgde dat voor een snellere beoordeling van aanvragen om grondverzet, waardoor ruimtelijke- en infrastructurele werken weer in uitvoering konden worden genomen.



De stikstofkwestie

In mei oordeelde de Raad van State dat het Programma Aanpak Stikstof (PAS) dat vergunningverlening in het kader van de PAS niet meer mogelijk was, waardoor de vergunningverlening stakte. De gevolgen waren fors, talloze infrastructurele- en bouwprojecten liepen vertraging op of kwamen zelfs stil te liggen. Vervolgens ontstond er een landelijke discussie over de maatregelen: verlagen van maximumsnelheden op de weg en een discussie over een forse inkrimping van de veestapel. De OD IJsselland heeft twee relevante projecten uitgevoerd, die een vervolg hebben in 2020:

De stoppersregeling

Hieraan nemen een aantal veehouders (pluimvee en varkens) deel. Op grond van het landelijke gedoogbeleid hoeven deze boeren tot uiterlijk 1 januari 2020 niet te voldoen aan het Besluit emissiearme huisvesting. Wil de boer voldoen, dan vergt dat een forse financiële investering om de stikstofuitstoot te minimaliseren. De desbetreffende bedrijven zijn aangeschreven en gestart is met het controleren of er daadwerkelijk gestopt is of aangepaste voorzieningen zijn getroffen.

Verbetering werking luchtwassers

In de intensieve veehouderij zijn luchtwassers verplicht om de uitstoot van stikstof te verminderen. Uit onderzoek is gebleken dat een groot deel van de luchtwassers in Overijssel niet goed werkt. Het onderwerp is projectmatig opgepakt, waarbij een provinciebrede projectgroep is gevormd die gestart is met een nalevingsanalyse en het maken van afspraken voor het vervolg. Bij dit project zijn de toezichthouders, de veehouders en ook de leveranciers van luchtwassers betrokken. Samen met de provincie en OD Twente organiseren we in 2020 informatieavonden om de veehouders te faciliteren in de activiteiten die nodig zijn om een goede werking van de luchtwassers te bewerkstelligen en te laten voldoen aan de relevante wet- en regelgeving onder het motto "de ondernemer is aan zet".

Projecten

Energie en Duurzaamheid

Voor de grotere bedrijven geldt de verplichting om energiebesparende maatregelen te treffen. Bedrijven kunnen deze maatregelen binnen 5 jaar terugverdienen.

Door hierop toezicht te houden moet een belangrijk deel van de landelijke energiebesparing worden gerealiseerd. Wij voeren deze taak voor de gemeenten uit. In 2019 hebben wij 137 bedrijven gecontroleerd op deze maatregelen. Bij ruim 50% van de bedrijven is geconstateerd dat er niet voldoende energiebesparende maatregelen zijn getroffen, de bedrijven zijn in de gelegenheid gesteld dit alsnog te doen. Daarnaast hebben wij 118 auditverslagen beoordeeld en 27 milieuvergunningen geactualiseerd op het thema energiebesparing.

Het auditverslag geeft een gedetailleerd overzicht van alle energiestromen binnen een onderneming en inzicht in de mogelijke besparingsmaatregelen en de te verwachten effecten daarvan. Het gaat niet alleen om gebouwen, maar ook om industriële processen en installaties. De auditverslagen gaan niet altijd over één afzonderlijk bedrijf, het kan ook gaan om een bedrijf met meerdere locaties in meerdere gemeenten.



Actualisatie milieuvergunningen

In 2019 hadden we drie trainees in dienst. Eén van de opdrachten waaraan zij werkten was het actualiseren van de milieuvergunningen van de LAP3-inrichtingen. LAP is het Landelijk Afvalbeheerplan waarin is geregeld hoe bedrijven met het verwerken van afval om moeten gaan. Het doel van LAP3 is om tot een circulaire economie te komen. In een circulaire economie behouden producten hun waarde en ontstaan er geen afvalstoffen.

De trainees hebben alle bedrijven die onder het provinciale bevoegde gezag vallen onder de loep genomen en daar waar dat nodig was de vergunningen geactualiseerd. Naast afvalbedrijven gaat het ook om veevoeder-, zuivel- en voedingsbedrijven.

Landelijk was er aandacht voor deze actualisatieslag, de OD heeft de aanpak en resultaten op diverse bijeenkomsten gedeeld.

Project gasflessen

“Potentieel levensgevaarlijke situaties in Deventer binnenstad door foute opslag gasflessen”. Dat was de kop boven een artikel in de Stentor op 8 augustus 2019.

Na een signaal over terrassen waar erg veel gasflessen stonden, hebben onze toezichthouders geconstateerd dat de zorgen van omwonenden terecht waren. Een deel van de gecontroleerde horecaondernemers hadden hun voorraad gasflessen niet veilig genoeg opgeslagen. Bij meer dan vier gasflessen moest de horecaondernemer zorgen voor een brandwerende kast. Wij werken hierin samen met de brandweer.

[Lees hier het artikel in 'De Stentor'](#)

Vuurwerkcontroles

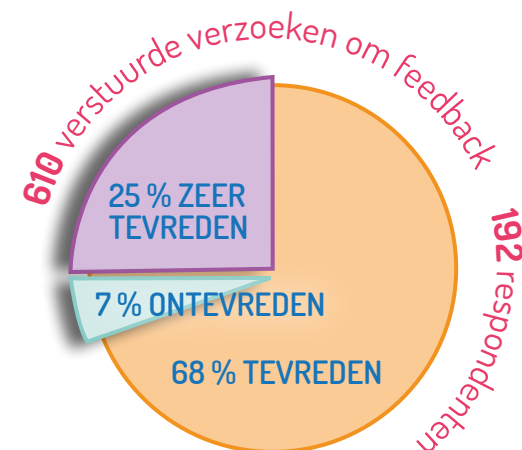
In december hebben onze toezichthouders in opdracht van de gemeenten alle opslagen en verkooppunten van consumentenvuurwerk gecontroleerd. In IJsselland ging het om 58 bedrijven die 28, 30 en 31 december bezocht zijn. De meeste lichte overtredingen zijn op aangeven van de controleur meteen opgelost, in 4 gevallen heeft er een hercontrole plaatsgevonden. Er zijn geen zware overtredingen geconstateerd.



Beleid

Klanttevredenheid

We hebben dienstverlening hoog in het vaandel. Om die reden onderzoeken we de klanttevredenheid. In 2019 hebben we drie producten uitgekozen: bij een melding activiteitenbesluit, een melding besluit bodemkwaliteit en een integraal advies. We hebben aan onze partners, maar ook aan bedrijven en bewoners online feedback gevraagd. Het overgrote deel van de respondenten was tevreden tot zeer tevreden. Over de negatieve reacties is contact opgenomen om er lering uit te trekken. Vanaf 2020 gaan we op 15 verschillende producten meten.



Waarover is 7% ontevreden?

Communicatie	4
Geen motivatie opgegeven	4
Nut en noodzaak product	2
Expertise OD	1
Termijn	1

Klachten over derden 8

Collegiale toets

Kwaliteit, ontwikkeling en kennisdeling staan bij ons en andere omgevingsdiensten hoog in het vaandel. In samenwerking met ODNL en Rijkswaterstaat/InfoMil is daarvoor de zogeheten collegiale toets omgevingsdiensten ontwikkeld. Door elkaar als organisaties met open vizier te bezoeken, krijgen wij over en weer inzicht in de eigen ontwikkelopgaven en sterke punten.

In 2019 hebben wij de omgevingsdiensten Arnhem en Haaglanden bezocht. En zij zijn bij ons op bezoek geweest. Voor 2019 kozen we als onderwerp 'doelen en monitoring van vergunningverlening en handhaving'. Onze samenwerking met de partners in de regio sprong er bij de collegiale toets uit, het werd ervaren als heel erg positief en vertrouwenwekkend. Geadviseerd werd om daarin te blijven investeren, wat wij ook dagelijks doen.

Ook de doelen van het regionale VTH-beleidsplan zijn besproken. Er werd ons in overweging gegeven om vooral de overkoepelende beleidseffecten te monitoren in plaats van aantallen van producten. De komende jaren willen we daar in doorgroeien.

Ook zijn in de gesprekken de ervaringen gedeeld over hoe om te gaan met het creëren van een gelijk speelveld in de regio, versus het belang en de behoefte aan lokaal maatwerk. Dat is een onderwerp waarover ook wij met de partners in de regio in gesprek zijn en waar we steeds de juiste balans in zoeken.

Informatievoorziening

Op het gebied van IT en informatievoorziening is in 2019 een aantal belangrijke stappen gezet.

- De datakwaliteit is sterk verbeterd. Dit heeft het onder meer mogelijk gemaakt om de toezichtplanning meer geautomatiseerd te laten maken.
- Er is een regionale samenwerking gestart op het gebied van beheer en ontwikkeling van IJVI. In de governance-organisatie zijn alle deelnemers vertegenwoordigd.
- Processen voor VTH en advies zijn in 2019 voor een groot deel afgerond. We zijn gestart met optimalisatie en harmonisatie, dat tot efficiënter werken en een betere beheersbaarheid en proceskwaliteit leidt.
- In de loop van 2019 werd duidelijk dat de tijdregistratie in IJVI op termijn niet doorgezet kon worden. Vervolgens is een project gestart om TimeTell als taakspecifieke applicatie in te voeren.
- De doelstelling om IJVI te koppelen met de archiefsystemen van partners is deels gehaald. In bijna alle gevallen is er slechts sprake van een eenzijdige koppeling. OD IJsselland heeft geen toegang vanuit IJVI tot archiefstukken, waardoor informatie op een andere manier moet worden opgevraagd. Wij zijn met de partners in gesprek om deze situatie te verbeteren.



Organisatie

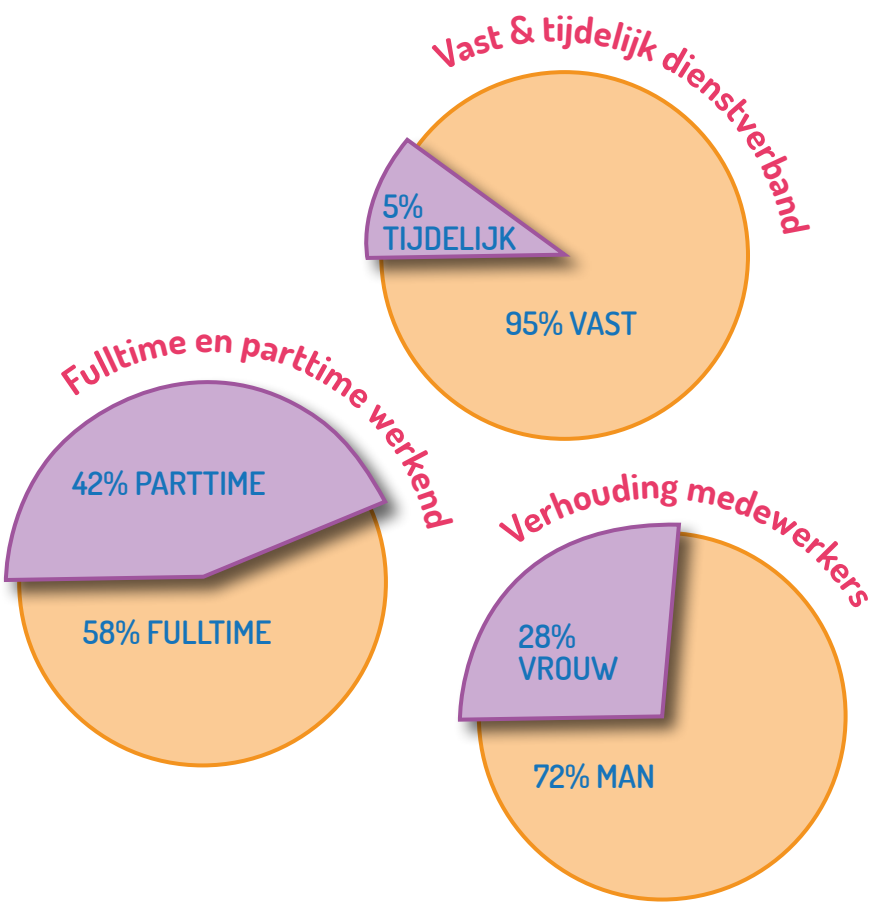
Algemeen Bestuur

Het Algemeen Bestuur bestaat uit de portefeuillehouders milieu van de gemeenten en de provincie Overijssel. Als gevolg van de Provinciale Statenverkiezingen was er een wisseling van gedeputeerde, bij de gemeenten Hardenberg en Staphorst was er een wisseling van de bestuurder.

Het Algemeen Bestuur kiest uit haar midden een Dagelijks Bestuur (DB). Het DB bereidt de vergaderingen van het AB voor en voert de daar genomen besluiten. Daarnaast is het DB gemandateerd om besluiten te nemen die nodig zijn voor de voortgang van het werk en is ze het eerste bestuurlijke aanspreekpunt.

Het AB en het DB worden bij de uitvoering van haar taken bijgestaan door de secretaris Pieter-Jan van Zanten, tevens directeur van de organisatie.





Resultaten MTO en RI&E

Het in 2019 gehouden medewerkertevredenheidsonderzoek (MTO) geeft een positief beeld waarbij vooral de collegialiteit en cultuur, het werkgeverschap en de kernwaarden positief gewaardeerd werden. Tegelijk moet er aandacht zijn voor samenwerking met en bij deelnemers van de Gemeenschappelijke Regeling, de werkdruk en de werkplek. Er is een projectgroep samengesteld die zich in 2020 gaat bezighouden met de aanbevelingen uit het MTO en daarbij ook aandacht heeft voor de kernwaarden.

Een groot deel van de aanbevelingen uit de RI&E is in 2019 opgepakt door het opstellen van een arbobeleidsplan. In 2020 zal er een verdiepende RI&E plaatsvinden.

Evaluatie sociaal plan en mobiliteitsplan

Zowel het sociaal plan als het mobiliteitsplan zijn in 2019 geëvalueerd. Het sociaal plan is op 31 december 2019 afgelopen en het mobiliteitsplan loopt in 2020 onveranderd door.

Opleidingen

OD IJsselland monitort structureel of de medewerkers nog aan de geldende - landelijke - kwaliteitscriteria voldoen. Bij geconstateerde afwijkingen organiseren we, waar nodig, gerichte opleidingen en bijscholingen. We werken samen met andere (keten)partners aan onze robuustheid. In 2019 zijn er organisatiebreed twee schrijfcursussen georganiseerd, de één gericht op helder taalgebruik in mails en brieven, de andere cursus voor het opstellen van adviesnota's voor het management en bestuur.

Wnra

In het kader van de Wet normalisatie rechtspositie ambtenaren hebben alle medewerkers op 11 november een arbeidsovereenkomst ontvangen om te ondertekenen. Op 31 december heeft bijna 80% van de medewerkers de arbeidsovereenkomst getekend.

Daarnaast zijn de lokale OD-regelingen omgezet in een personeelshandboek.

Ondernemingsraad hierbij de foto van de OR-leden

Het tweede jaar is verstreken. Voor de organisatie en de OR een jaar waarin veel onderwerpen de revue gepasseerd zijn. In 2019 zijn wij actief betrokken geweest bij: RI&E, Regeling Beoordeling 3.0, Aanpassing functieboek, Wnra inclusief Personeelshandboek, Werving- en selectiebeleid en het MTO.

Bij de meeste onderwerpen is de OR in een vroeg stadium betrokken. Net als in 2018 heeft de OR gebruik gemaakt van de diensten van een externe adviseur. Zij heeft ervoor gezorgd dat wij, vanuit talentontwikkeling, zowel als team als individueel gegroeid zijn. Dit heeft ons een betere bagage gegeven voor de onderlinge overleggen en de overleggen met directie/HR. Wij zijn van mening dat de samenwerking is gegroeid, maar het nodig blijft hier aandacht voor te houden.



Een actieve PEEVEE ODEE

Activiteiten afgelopen jaar

Twee kookworkshops, de ambtenarenveldloop in Best, het paasontbijt, een motorrit, wadlopen, een kerstworkshop, Sinterklaas, het OD-café, de pub-quiz: de personeelsvereniging van OD IJsselland was actief dit jaar.

Van een vast medewerkersbestand van 100 zijn 64 medewerkers lid van de personeelsvereniging. Het regelmatig terugkerende OD-café dat in de huiskamer van de OD wordt gehouden is een succes. Veel medewerkers schuiven aan om aan het eind van de donderdagmiddag met collega's te praten over andere dingen dan werk.

En de andere activiteiten? Zeker het vermelden waard, en er zijn genoeg ideeën voor de komende jaren!

Wadlopen

We vertrokken met kniehoog water dus onze kuiten hebben hun oefening ruimschoots gehad. De lange mensen onder ons hadden het wat gemakkelijker. De gidsen loodsten ons zorgvuldig door de geulen heen en verder dan onze taille kwam het water eigenlijk niet. Een aantal collega's deden een wadlooptocht voor de eerste keer en deze zwerftocht was daarvoor perfect.

(Uit het intranetverslag van het wadlopen.)

Twee kookworkshops



Motorrit



Wadlopen



Sinterklaas



COLOFON

Samenstelling: OD IJsselland
Ontwerp: studio SIEN
Fotografie: Erik Karst Fotografie

Omgevingsdienst IJsselland

Lübeckplein 2
8017 JZ Zwolle
Postbus 40252
8004 DG Zwolle

088 5251050
info@odijsselland.nl
www.odijsselland.nl



Waarborgt de
leefomgeving,
versterkt
bedrijven

CONCEPT

Onderwerp	Begrotingswijzigingen 2020 en verder
Datum	16 maart 2020
Opsteller	Arjan van Gelderen /Marc Geerlings
In de rol van	Concerncontroller
Telefoon	06-25776932
Email	A.van.Gelderens@odijsselland.nl
Status	Advies openbaar

Voorstel

De begroting 2020 en verder aan te passen op de volgende onderdelen;

1. Het project energie en duurzaamheid – 777.267 euro
2. Onttrekking bestemmingsreserve ontwikkelbudget 97.500 euro
3. Inbreng bouwteken gemeente Ommen – 469.917 euro
4. Het project Omgevingswet – 170.000 euro

Inleiding/samenvatting

Na het vaststellen van de begroting 2020 hebben zich een aantal wijzigingen en ontwikkelingen voorgedaan. Om dit goed te verwerken in de begroting 2020 wordt er voorgesteld om op een aantal onderdelen de begroting te wijzigen. Per onderdeel wordt een korte inhoudelijke toelichting gegeven in de bijlage.

Beoogd resultaat

Rechtmatige en realistische begroting om een goed functionerende OD IJsselland te kunnen zijn.

Argumenten

1.1 De begroting 2020 is niet meer up-to-date

De begroting is bedoeld om een realistisch beeld neer te zetten. De begroting 2020 is in het voorjaar van 2019 opgesteld. Na het opstellen vinden er altijd ontwikkelingen plaats die niet verwerkt kunnen zijn in de initiele begroting. Daarom worden deze ontwikkelingen naderhand voorgelegd aan het bestuur.

2.1 Voor het uitvoeren van het project Energie en Duurzaamheid is geld nodig

De ambities van de partners en OD IJsselland zijn verwerkt in het projectplan Energie en Duurzaamheid 2020-2021. Dit is afgestemd met de partners. Om deze ambities invulling te geven is een extra bijdrage nodig.

3.1 OD IJsselland wil zich verder ontwikkelen

Het ontwikkelbudget is beschikbaar gesteld voor 3 jaar. Verdeeld over 3 jaar was er een besteding per jaar geprognoseerd. Dit verdeling per jaar is anders dan verwacht. Daarom is er bij het resultaat een reservering gedaan van deze middelen. Dit willen we nu inzetten in 2020. Dit voorstel is conform de kaders zoals deze gesteld zijn in het Bedrijfsplan Omgevingsdienst IJsselland.

4.1 De inbreng van de bouw-taken past binnen de ambitie van OD IJsselland

In het bedrijfsplan staat dat OD IJsselland de ambitie heeft om haar taken uit te breiden. Hierbij zijn wij voor de gemeente Ommen de vanzelfsprekende partner.

4.2 De (regie) gemeente Ommen heeft de OD IJsselland gevraagd om de bouwtaken uit te voeren

De gemeente Ommen heeft als regiegemeente OD IJsselland gevraagd de bouw- en slooptaken uit te voeren. Wij hebben de gemeente Ommen een voorstel gedaan en deze hebben ze geaccepteerd. Dit voorstel is door het college van de gemeente Ommen goedgekeurd.

Opmerking: er dient nog een overeenkomst te worden afgesloten. Gaat deel uitmaken van voorstel aan het AB van 2 juli.

Risico's en kanttekeningen

1.1 De begroting 2020 laten voor wat het is

De begroting niet aanpassen zal leiden tot een overschrijding. Dit kan problemen opleveren bij de accountant, we zijn dat niet rechtmatig bezig. Het zal uiteindelijk dan rechtgetrokken moeten worden bij de jaarrekening. Hier zal dan bijvoorbeeld aanspraak gedaan moeten worden op de algemene reserve of een extra bijdrage van de partners.

Financiën

Begrotingswijziging Omgevingsdienst IJsselland

Programma Milieu en Leefomgeving	Structureel vanaf jaar	Incidenteel		
		2020	2021	2022
Lasten:				
Energie en duurzaamheid		420.079	357.188	
Ontwikkelbudget		97.500		
Bouw-taken Ommen	469.917			
Omgevingswet		170.000		
Baten:				
Bijdrage partners	469.917	590.079	357.188	
Ontwikkelbudget - bestemmingsreserve		97.500		
Saldo	-	-	-	-

Wijziging bijdragen partners (indien van toepassing)

Partner	2020		2021
	Structureel	Incidenteel	Incidenteel
Dalfsen		33.256	20.888
Deventer		85.237	50.380
Hardenberg		68.376	43.815
Kampen		50.624	28.935
Olst - Wijhe		22.219	11.042
Ommen	469.917	24.878	16.563
Overijssel		17.000	
Raalte		47.093	29.651
Staphorst		26.287	15.859
Steenwijkerland		47.812	27.406
Zwartewaterland		31.990	19.143
Zwolle		135.308	93.506
Totaal	469.917	590.079	357.188

Personele consequenties

n.v.t.

Juridische consequenties

n.v.t.

Eventuele andere organisatorische aspecten

n.v.t.

Communicatie/draagvlak

n.v.t.

Bijlagen

1. Het project energie en duurzaamheid
2. Onttrekking bestemmingsreserve ontwikkelbudget
3. Inbreng bouwtaken gemeente Ommen
4. Het project Omgevingswet

Bijlage 1 – Het project energie en duurzaamheid

De Omgevingsdienst IJsselland wil een volwaardige kennis- en uitvoeringsorganisatie zijn op het gebied van energie en duurzaamheid bij bedrijven. Het projectplan Energie en Duurzaamheid 2019-2021 biedt de basis voor de energie gerelateerde werkzaamheden binnen de Omgevingsdienst IJsselland en moet bijdragen aan de lokale en regionale ambities op dit thema. In het projectplan zijn de werkzaamheden, organisatorische uitvoering en financiële middelen beschreven. In het plan is tevens het lopende uitvoeringsprogramma voor 2020-2021 opgenomen, deze zijn net als de voorgaande jaren gefinancierd door incidentele middelen van de Provincie Overijssel, de VNG en de Rijksoverheid. Zonder extra incidentele middelen of structurele bijdragen van de partners kan de Omgevingsdienst IJsselland ná 2019 geen goede bijdrage meer leveren aan de energietransitie in de regio en de ambities en doelen van de partners. Dat zou uiteraard een desinvestering van de inspanningen die wij met elkaar op dit terrein hebben uitgevoerd de afgelopen jaren. Er is nog zo veel werk te verrichten in onze regio en zoveel rendement te behalen.

Begrotingswijziging Omgevingsdienst IJsselland

Project Energie en Duurzaamheid

Programma Milieu en Leefomgeving	Structureel vanaf jaar 2020	Incidenteel		
		2020	2021	2022
Lasten:				
Uitvoeringlasten		420.079	357.188	
Baten:				
Bijdrage partners		420.079	357.188	
Saldo	-	-	-	-

Wijziging bijdragen partners (indien van toepassing)

Partner	2020			2021		
	Eigen bijdrage	Subsidie (via provincie)	Totaal	Eigen bijdrage	Subsidie (via provincie)	Totaal
Dalfsen	17.956	6.630	24.586	14.258	6.630	20.888
Deventer	44.437	17.340	61.777	33.040	17.340	50.380
Hardenberg	35.863	14.790	50.653	29.025	14.790	43.815
Kampen	25.294	9.690	34.984	19.245	9.690	28.935
Olst - Wijhe	10.149	3.060	13.209	7.982	3.060	11.042
Ommen	13.870	5.100	18.970	11.463	5.100	16.563
Overijssel	-	-	-	-	-	-
Raalte	24.313	9.690	34.003	19.961	9.690	29.651
Staphorst	13.537	4.590	18.127	11.269	4.590	15.859
Steenwijkerland	25.202	8.160	33.362	19.246	8.160	27.406
Zwartewaterland	15.670	6.120	21.790	13.023	6.120	19.143
Zwolle	85.158	23.460	108.618	70.046	23.460	93.506
Totaal	311.449	108.630	420.079	248.558	108.630	357.188

Bijlage 2 - Onttrekking bestemmingsreserve ontwikkelbudget

Mede doordat we in een opstartfase zaten is het niet gelukt om het hele ontwikkelbudget te besteden. Het overgrote deel wat overblijft wordt, conform afspraak, in 2020 ingezet. Het gaat om een bedrag van € 97.500. De overheveling van het budget gebeurt door middel van de bestemmingsreserve Ontwikkelbudget.

Begrotingswijziging Omgevingsdienst IJsselland

Bestemmingsreserve Ontwikkelbudget

Programma Milieu en Leefomgeving	Structureel vanaf jaar 2020	Incidenteel		
		2020	2021	2022
Lasten:				
Ontwikkelbudget		97.500		
Baten:				
Onttrekking bestemmingsreserve OB		97.500		
Saldo	-	-	-	-

Bijlage 3 - Inbreng bouwtaken gemeente Ommen

De huidige situatie voor de gemeente Ommen is dat de bouw- en slooptaken in eigen beheer worden uitgevoerd via inhuur van adviesbureaus. De gemeente Ommen heeft expliciet gekozen om als regiegemeente de uitvoeringstaken in beginsel elders te beleggen. Haar voorkeur is om dergelijke taken te beleggen bij een publieke organisatie zoals OD IJsselland.

Voor Provincie zijn de BRIKS-taken reeds wettelijk ingebracht. Provincie heeft ons gevraagd om de uitvoering bij voorkeur bij 1 partner te beleggen ivm kwaliteit- (uniformiteit) en efficiencyeisen, in plaats van de huidige werkwijze waarbij de desbetreffende gemeente dit verzorgt. Als wij met eigen personeel de bouw- en slooptaken voor Ommen uitvoeren, dan kunnen we ook deze taken voor de provincie doen. Uiteraard vindt bij de uitvoering afstemming plaats met de desbetreffende gemeente, bv. op het gebied van ruimtelijke ontwikkeling en/of stedenbouw, mocht dat relevant zijn.

OD IJsselland wil in de verzoeken voorzien door deskundig personeel in dienst te nemen als vaste kern voor deze taakuitvoering. Voor piekmomenten in werkaanbod en/of specialistische taken hebben we een contract afgesloten met een regiogemeente en/of een commercieel bureau om zodoende op alle vlakken deskundig en robuust te zijn georganiseerd. Door de uitvoering van de VTH-taken in één uitvoeringsorganisatie te beleggen zijn er ook efficiencyvoordelen in de integrale samenwerking. Immers, er is minder afstemming nodig tussen diverse uitvoeringsorganisaties en er wordt gebruikt gemaakt van hetzelfde ICT-VTH-systeem.

Op deze manier kunnen we zowel voorzien in de behoefte van Ommen en Provincie en kunnen meer partners desgewenst deelnemen. We kunnen door de structuur van een vaste robuuste kern met flexibele inhuur ook meebewegen in werkaanbod en de ontwikkelingen van de Omgevingswet. Hiermee benutten we nog beter de kracht van ons collectief.

Het voorstel is behandeld in het college van de gemeente Ommen en is akkoord bevonden. De definitieve uitwerking van de overeenkomst tussen de gemeente Ommen en OD IJsselland zal in de AB-vergadering van juli terug komen. Met dit voorstel willen we alvast de financiën regelen, zodat als de overeenkomst is ondertekend, we ook kunnen beginnen. Met andere woorden, de begrotingswijziging wordt van kracht als de overeenkomst is getekend. Dit zal ook het moment zijn dat de daadwerkelijke bijdrage wordt berekend aan de hand van de aantal verstreken maanden. De begrotingswijziging geeft de bijdrage over een heel jaar weer.

Begrotingswijziging Omgevingsdienst IJsselland

Bouw-taken Ommen

Programma Milieu en Leefomgeving	Structureel vanaf jaar 2020	Incidenteel		
		2020	2021	2022
Lasten:				
Bouw-taken Ommen	469.917			
Baten:				
Bijdrage Ommen	469.917			
Saldo	-	-	-	-

Wijziging bijdragen partners (indien van toepassing)

	2020
Partner	Wijziging
Ommen	469.917
Totaal	469.917

Bijlage 4 - Het project Omgevingswet

Net als de provincie en alle gemeenten in IJsselland moet ook de Omgevingsdienst IJsselland zich voorbereiden op de komst van de Omgevingswet. Samen met de gemeenten en de provincie is de Omgevingsdienst verantwoordelijk voor het op tijd afgeven van vergunningen, het correct afhandelen van meldingen, het houden van toezicht en het voorbereiden van handhavingsbesluiten. De Omgevingswet biedt de gemeenten en de provincie met name op het gebied van milieu veel meer bestuurlijke afwegingsruimte dan nu het geval is. Met onze milieukennis kunnen wij onze deelnemers daarbij ondersteunen, bijvoorbeeld door te adviseren op de milieu-afwegingsruimte in het gemeentelijke omgevingsplan. Verder vraagt de Omgevingswet nog meer dan nu van onze medewerkers een houding waarin wordt meegedacht met de gemeenten en de provincie over het mogelijk maken van initiatieven in de leefomgeving. Om het project uit te kunnen voeren en daarnaast de dienstverlening in 2020 op niveau te kunnen houden zijn er extra middelen nodig. Voor de uitvoering van het project raamt de omgevingsdienst 5.450 uur. Er vanuit gaande dat de omgevingsdienst enige ruimte heeft in de organisatie om in te spelen op ontwikkelingen neemt de omgevingsdienst daarvan 1.450 uur voor haar rekening. Voor de resterende 4.000 uur vraagt de omgevingsdienst op voorhand 2.000 uur aan de deelnemers via een begrotingswijziging (2.000 uur tegen een tarief van 85,= i.v.m vervanging capaciteit via inhuur). Mocht in 2020 op basis van onze bevindingen uit de bestuurs- en managementrapportages blijken dat wij ook de resterende uren nodig hebben dan zullen wij in 2020 wederom een beroep doen op onze deelnemers. Uiteraard zetten wij ons in om dit project zo efficiënt mogelijk uit te voeren en zo veel mogelijk gebruik te maken van kennis en informatie die beschikbaar is bij onze partners en andere omgevingsdiensten.

Begrotingswijziging Omgevingsdienst IJsselland

Project Omgevingswet

Programma Milieu en Leefomgeving	Structureel vanaf jaar	Incidenteel		
		2020	2021	2022
Lasten:				
2000 uur capaciteit		170.000		
Baten:				
Bijdrage partners		170.000		
Saldo	-	-	-	-

Wijziging bijdragen partners (indien van toepassing)

	2020
Partner	Wijziging
Dalfsen	8.670
Deventer	23.460
Hardenberg	17.723
Kampen	15.640
Olst - Wijhe	9.010
Ommen	5.908
Overijssel	17.000
Raalte	13.090
Staphorst	8.160
Steenwijkerland	14.450
Zwartewaterland	10.200
Zwolle	26.690
Totaal	170.000

BEGROTING 2021

Waarborgt de
leefomgeving,
versterkt
bedrijven



Omgevingsdienst
IJSSSELLAND

 **Omgevingsdienst**
IJSSSELLAND

Inleiding

Voor u ligt de begroting voor 2021 en de meerjarenbegroting tot en met 2024 van Omgevingsdienst IJsselland. De kaders hiervoor worden gesteld in de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst IJsselland en het Bedrijfsplan. Deze zijn in deze begroting verder financieel vertaald.

In 2020 startten we met de uitvoering van ons doontwikkelplan 2020-2024. Omgevingsdienst IJsselland stelt zich daarbij als doelen om hoogwaardige uitvoering van de VTH-taken op milieugebied te combineren met een functie als regionaal kennisinstituut. Als gezaghebbende adviseur voor samenleving, bedrijfsleven en bestuur werken aan een veilige en duurzame regio.

We gaan daarbij de komende periode in transitie van inputfinanciering naar outcomesturing. De basis is daarbij een kwalitatief uitstekende en efficiënte uitvoering van onze kerntaken. De uitdaging is deze meer en meer op resultaat te verbinden aan maatschappelijk belangrijke vraagstukken als veiligheid, duurzaamheid, leefbaarheid en gezondheid.

Naast ons reguliere werk en de doorontwikkeling, vraagt ook de implementatie van de Omgevingswet de komende jaren veel aandacht. De oorspronkelijke ingangsdatum van deze wet was 1 januari 2021. De invoering van de Omgevingswet is onlangs uitgesteld.

De nieuwe ingangsdatum is nog niet bekend, maar naar verwachting is het uitstel een jaar. Daarbij horen nieuwe (kortere) processen, een nieuw digitaal stelsel en nieuwe instrumenten zoals de Omgevingsvisie en het Omgevingsplan. Allemaal van grote betekenis en met forse impact voor het bedrijfsleven, het bestuur en onze organisatie. De wet vraagt daarbij (ook) van de Omgevingsdienst om informatie actief te ontsluiten en laagdrempelig beschikbaar te stellen. Deze ontwikkeling vraagt forse investeringen waarvan we de omvang op dit moment nog niet in kunnen schatten.

Het takenpakket van de Omgevingsdienst is sinds de start in 2018 vrij stabiel. Binnen dit pakket is er wel sprake van groei in hoeveelheid werk, veroorzaakt door de economische groei – meer bedrijven – en incidentele onderwerpen zoals PFAS/ZZS en het stikstofdossier. Door scherp te sturen en te prioriteren, slagen we er tot op heden in om een sluitende meerjarenbegroting te presenteren die behoudens indexatie geen autonome groei vertoont. Deze lijn trekken we ook door in de nu voorliggende begroting 2021.

Drs. Mr. B. Koelewijn
Voorzitter Algemeen en Dagelijks Bestuur

P.J. van Zanten MSc
Secretaris

Programmaplan

Het programmaplan van Omgevingsdienst IJsselland is als volgt opgebouwd: eerst worden de basistaken toegelicht. Daarna werken we per thema en relevante ontwikkelingen twee vragen uit: 'Wat willen we bereiken?' en 'Wat gaan we daarvoor doen?'. De vraag 'Wat mag het gaan kosten?' behandelen we apart in hoofdstuk 3.

1.1 Basistaken Omgevingsdienst

Wij verzorgen vergunningverleningen, toezicht en handhaving van milieutaken (VTH) in opdracht van de provincie en gemeenten. Het gaat om de volgende taken:

1. Basistakenpakket: de taken zoals vastgelegd in artikel 7.1 van het besluit tot wijziging van het Besluit Omgevingsrecht (verbetering vergunningverlening, toezicht en handhaving).
2. Basistakenpakket Plus: de inrichtingsgebonden milieutaken, voor zover deze niet vallen onder het Basistakenpakket.
3. Enkele specialistische milieutaken: specialistische taken op het gebied van geluid, bodem, externe veiligheid en lucht, die aanvullend zijn op de taken uit het Basistakenpakket:
 - a. **Geluid:** de advisering op bouw/RO en verkeer;
 - b. **Bodem:** de vakinhoudelijke toetsing en beoordeling van bodemonderzoeksplannen en -rapporten, de vakinhoudelijke

bodemexpertise bij ruimtelijke en civiele projecten, het bijhouden van het bodeminformatiesysteem (BIS), de uitvoering van de Wet bodembescherming (Wbb) met betrekking tot bodemverontreiniging en sanering en meldingen Besluit Uniforme Saneringen (BUS);

- c. **Externe Veiligheid:** alle taken waarvoor moet worden voldaan aan de kwaliteitscriteria en advisering op bouw/RO;
- d. **Lucht:** alle taken waarvoor moet worden voldaan aan de kwaliteitscriteria.

1.2 Thema's

OD IJsselland is niet alleen een uitvoeringsorganisatie van bovengenoemde VTH-taken, ook geven wij - op verzoek en in aanvulling op de huidige adviestaken - inhoudelijk advies aan het bevoegd gezag over bijvoorbeeld een Omgevingsvisie of Omgevingsplan. Hierdoor kunnen partners onderbouwd vorm en inhoud geven aan de afwegingsruimte die de Omgevingswet biedt en aan de inrichting van het ondersteunende digitale stelsel.

We lichten we een aantal thema's toe. Om het onderscheid te maken, beginnen we met de (strategische) bestuurlijke thema's en volgen daarna de (operationele) ambtelijke thema's.

1.2.1 Strategisch

Omgevingswet

De voorbereidingen op de invoering van de Omgevingswet zijn in volle gang. De bevoegde gezagen in de regio ontwikkelen nieuwe visies en plannen met aangepaste kaders en uitgangspunten voor ruimtelijke projecten en initiatieven van bedrijven en inwoners. Daar waar het gaat om nieuwe milieukaders en milieunormen is OD IJsselland direct betrokken bij de uitvoering.

Om die reden trekken wij sinds de start van onze organisatie nauw met elkaar op en adviseren over de nieuwe kaders en milieunormen. We passen werkprocessen en IT-systemen aan en leiden medewerkers op. Tegelijkertijd investeren we hierbij in de samenwerking met ketenpartners als GGD, Veiligheidsregio en waterschappen die eveneens een rol in de uitvoering hebben. Doel daarvan is om de (kortere) procedures en wijze van adviseren aan de bevoegde gezagen beter op elkaar af te stemmen.

Ook leveren wij in een pilotproject onze bijdrage aan de inrichting van het landelijke Digitale Stelsel Omgevingswet (DSO). Aansluiting op het DSO wordt volgens planning in 2020 gerealiseerd. De ambities voor het DSO gaan veel verder dan wat dan beschikbaar is. De ontwikkeling zal nog jaren doorgaan. Dat betekent dat de IT zich voorbereidt om verdere stappen te zetten in het beschikbaar maken van informatie.

OD IJsselland is op tijd klaar om de Omgevingswet in de praktijk toe te passen op het VTH-proces en de advisering. We zijn er op voorbereid dat we in de beginperiode moeten bijsturen en procedures verder moeten uitlijnen. Ook daarbij helpt het dat onze medewerkers door ons decentraal werkconcept korte lijnen hebben met de werkvloeren in de gemeentehuizen en het provinciehuis. Kortom: we weten elkaar altijd te vinden.

Energie & Duurzaamheid

De Nederlandse overheid wil de opwarming van de aarde beperkt houden en stelt daarom het doel om in 2030 49% minder CO₂ uit te stoten ten opzichte van 1990. In 2050 moet de uitstoot van broeikasgassen met 95% afgenomen zijn. Dit is nodig om de opwarming niet verder te laten oplopen dan anderhalve graad. Bij deze temperatuurstijging lijken de gevolgen van klimaatverandering nog beheersbaar.

Om de doelstelling van 2030 te behalen, is de overheid samen met bedrijven en maatschappelijke organisaties tot een Klimaatakkoord gekomen. Met dit pakket aan maatregelen wordt het politieke reductiedoel van 49% in 2030 gerealiseerd. In dit akkoord staan onder andere afspraken met de sectoren (elektriciteit, landbouw en landgebruik, gebouwde omgeving,

industrie, mobiliteit) over de maatregelen die we de komende 10 jaar gaan nemen om de klimaatdoelen te halen. Het pakket bevat, naast maatregelen die het kabinet zelf zal nemen of acties die het zal faciliteren, ook afspraken die partijen onderling hebben gemaakt.

Voor OD IJsselland zijn vooral de maatregelen voor de industrie en landbouw relevant. Onze inzet is beschreven in het Projectplan Energie en Duurzaamheid 2019-2021. Dat heeft geleid tot een forse intensivering van onze inzet waarbij we bedrijven in de regio stimuleren en controleren op het treffen van energiebesparende maatregelen. Dat doen we door energietoezicht, energieadviesing en het frequent actualiseren van vergunningen met voorschriften over de best toepasbare technieken. Ook participeren we in een meer gebiedsgerichte energieaanpak, voor met name specifieke bedrijfsterreinen. We hebben hier inmiddels veel kennis over opgebouwd, die we gericht inzetten bij bedrijven waar relatief veel milieuwinst valt te behalen. Wij monitoren ook de mate van milieuwinst.

Gezien de grootte van de landelijke en regionale energieopgaven en het belang voor toekomstige generaties, verwachten we dat OD IJsselland ook na 2021 een belangrijke bijdrage kan leveren aan energiebesparingen bij bedrijven. De mate waarin en de manier waarop dat kan worden gefinancierd, is dan weer onderwerp van gesprek met onze partners. Verschillende gemeenteraden hebben lokale prioriteiten gesteld voor energie en duurzaamheid. Wij dragen daar aan bij.

Zeer Zorgwekkende Stoffen

Zeer zorgwekkende stoffen (ZZS) zijn gevaarlijke stoffen. Een voorbeeld hiervan is PFAS. ZZS zijn kankerverwekkend, gevaarlijk voor de voortplanting of hebben andere gevaarlijke eigenschappen. ZZS worden in veel producten gebruikt en komen dus ook in veel (afval)stoffen voor. Voorbeelden van ZZS zijn vlamvertragers in plastics, kleurstoffen in textiel of de vulling in een matras.

Doel van het overheidsbeleid is om deze stoffen zoveel mogelijk uit de leefomgeving te weren. Het overheidsbeleid is vastgelegd in milieuvergunningen of het landelijk geldende Activiteitenbesluit.

Dit besluit verplicht bedrijven hun lozingen en uitstoot van ZZS naar lucht en water te voorkomen. Als dat niet haalbaar is, dan moeten de emissies zoveel mogelijk worden beperkt (minimalisatieverplichting). In de afgelopen periode verschuift het accent van eindfase/afvalfase van ZZS naar productieprocessen. Het voorkomen van het ontstaan of gebruik van dergelijke stoffen heeft de voorkeur vanuit het voorzorgsprincipe.

Als OD IJsselland controleren wij of bedrijven voldoen aan de verplichtingen in de vergunningen en het Activiteitenbesluit. Waar dat mogelijk is, adviseren wij ondernemers.

Circulaire economie

Nederland hecht grote waarde aan de transitie naar een circulaire economie. In een circulaire economie behouden producten hun waarde en ontstaan er geen afvalstoffen. Er wordt effectief gebruik gemaakt van grondstoffen, de marktvrage en de kwaliteit zijn goed op elkaar afgestemd en er is balans tussen leefomgeving en consumptie.

Rondom afval en circulaire economie is veel wetgeving. Wij stimuleren graag de circulaire economie en denken mee met initiatiefnemers met (innovatieve) ideeën om dit toe te passen. We bekijken de mogelijkheden qua regelgeving en we kijken onder welke voorwaarden we stappen naar circulaire bedrijfsprocessen kunnen faciliteren. Om dit mogelijk te maken, is investering in opleiding en verankering van kennis noodzakelijk, naast de vereiste creativiteit om de invulling te benutten van de ruimte die de milieuregelgeving nu al biedt.

Het Landelijk Afvalbeheerplan (LAP) is een van de instrumenten om deze ambitie waar te maken en te vertalen naar de praktijk. In het LAP zijn onderwerpen opgenomen als hoogwaardige recycling, afval of grondstof en het verhogen van minimumstandaarden voor verwerking van afval. Het is belangrijk dat de vergunningen actueel zijn en aansluiten bij dit beleid en dat adequaat toezicht plaatsvindt.

Ondermijning en bestrijding milieucriminaliteit

OD IJsselland doet mee in een landelijk project, met als doel de samenwerking tussen de OD en de politie in de bestrijding van milieucriminaliteit te versterken. Hierin hebben we mooie vooruitgang kunnen boeken, waardoor de samenwerking in de driehoek OM, Politie en OD verder is verbeterd. Wat ons betreft een groot succes, waar we mee bijven doorgaan. Op deze manier zijn wij beter in staat (potentiële) milieucriminaliteit beter te bestrijden. Deze ontwikkeling heeft wel tot gevolg dat het aantal uren dat wordt ingezet door onze BOA's stijgt. We vragen de partners hun inbreng op dit product opnieuw te bekijken.

Bovengenoemde samenwerking wordt ook ingezet op het gebied van ondermijning. De OD zal bijvoorbeeld ook mee doen met de landelijke handhavingssweken, die in het teken komt te staan van ondermijning. Ook stelt OD IJsselland desgevraagd capaciteit beschikbaar voor provinciale en andere initiatieven op dit gebied.

RO-, bouw- en sloopuitvoeringstaken gemeente Ommen

Op verzoek van de gemeente Ommen is OD IJsselland in 2020 gestart met de VTH-uitvoeringstaken op het gebied van ruimtelijke ontwikkeling, bouw en sloop. Daarmee bouwen we de basis om in 2021 verder door te ontwikkelen. We zijn dan ook klaar om, wanneer gewenst, andere regiogemeenten de mogelijkheid te geven dit soort uitvoeringstaken ook bij ons te beleggen. OD IJsselland wil daarbij de vanzelfsprekende dienstverlenende organisatie zijn voor onze partners.

1.2.2 Operationeel

Risicogestuurd toezicht

OD IJsselland zet zich in om de leefomgeving te beschermen en de bedrijven te versterken. Om dit te kunnen doen, houden we onder meer toezicht op naleving van de milieuregels. Dit gebeurt programmatisch op basis van een (verouderde) gemeenschappelijke toezichtmatrix. Een werkgroep is inmiddels, onder leiding van een bestuurlijk en een ambtelijk trekker vanuit de gemeentelijke organisaties, hard aan het werk met opdrachtformulering voor een modelrisicoanalyse VTH voor heel Overijssel. De afronding hiervan vindt plaats in 2020. Naar verwachting leidt de nieuwe risicoanalyse tot een herijking van de verdeling van de werkvoorraad. Er moet dan ook rekening worden gehouden met een andere verdeling van de gelden over de partners. Vanzelfsprekend is dit ook afhankelijk van de groei van de bedrijven per partner. Dit zal onderdeel uitmaken van het proces naar outcomesturing.

Veehouderij, land- en tuinbouw; op weg naar duurzame landbouw

Het toewerken naar een duurzame landbouw (kringlooplandbouw) is een speerpunt van de lokale, provinciale en Rijksoverheid. De inzet is te komen tot een duurzame landbouw met respect voor dierenwelzijn en de leefomgeving (natuur, milieu en voor gezondheid). De Rijksoverheid en provincie ontwikkelen een pakket aan maatregelen om de agrarische sector te helpen en concrete stappen te zetten. Om de innovatieve, brongerichte verduurzaming van stallen te ondersteunen, wordt het ontwikkelen van nieuwe technieken gestimuleerd met een subsidieregeling.

Volksgezondheid, natuurbehoud en -versterking (zoals stikstofbeleid, adequate werking luchtwassers) zijn daarbij steeds belangrijker onderwerpen bij een voorgenomen ontwikkeling van een agrarisch bedrijf. VTH-taakuitvoering is daarbij van belang, niet alleen om bestaande knelpunten op te lossen, maar vooral om het voorkomen van nieuwe. Voor OD IJsselland betekent dit dat we verder inzetten op een zorgvuldige belangenafweging en dat we inspelen op de toenemende kennisbehoefte van ondernemers en burgers, in verbinding met onder andere de GGD in verband met hun nieuwe taak op het gebied van de humane gezondheid in de Omgevingswet.

Kosten

Wat mag het gaan kosten?

In dit hoofdstuk geven we aan welke kosten, opbrengsten en investeringen we verwachten om de ambities uit het voorgaande hoofdstuk te realiseren.

3.1 Meerjarenbegroting

De meerjarenbegroting is vertaald in onderstaande tabel.

Tabel 1 'Meerjarenbegroting'

Meerjarenbegroting	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Loonsom	7.595.645	7.595.645	7.739.962	7.910.241	8.068.446	8.229.815
Indexatie		1,9%	2,2%	2,0%	2,0%	2,0%
Subtotaal loonsom	7.595.645	7.739.962	7.910.241	8.068.446	8.229.815	8.394.411
Overige kosten	2.274.458	2.274.458	2.301.751	2.340.881	2.383.017	2.425.911
Indexatie		1,2%	1,7%	1,8%	1,8%	1,8%
Subtotaal overige kosten	2.274.458	2.301.751	2.340.881	2.383.017	2.425.911	2.469.577
Totale basisbegroting	9.870.103	10.041.713	10.251.122	10.451.463	10.655.726	10.863.989
VTH-2	345.526	349.672	355.617	362.018	368.534	375.168
Smartdocuments	26.330	26.646	27.099	27.587	28.083	28.589
Ontwikkelfudget	130.000	-	-	-	-	-
Begroting	10.371.959	10.418.032	10.633.838	10.841.068	11.052.344	11.267.745
Besparingspercentage	2%	0%	0%	0%	0%	0%
Besparing	-198.771	-	-	-	-	-

Besparing van 2020 is al verwerkt in de basisbegroting.



3.2 Lasten 2021

Alle taken van OD IJsselland vallen onder het programmaplan 'Milieu en Leefomgeving'. Om meer inzicht te geven in de cijfers, hebben we ervoor gekozen een eigen opzet onder het programmaplan Milieu en Leefomgeving te maken. We onderscheiden de volgende afdelingen:

- Bedrijfsvoering
- Vergunningen
- Toezicht en handhaving
- Advies

Per afdeling geven we een overzicht van de begrote lasten.

Tabel 2 'Lasten'

Omgevingsdienst IJsselland	Begroting 2020	Indexatie	Begroting 2021
Salarissen en sociale lasten	1.081.931	1,9%	1.102.488
Accountantkosten	26.137	1,2%	26.450
Verzekeringen	13.000	1,2%	13.156
Overige afdelingskosten	162.989	1,2%	164.945
Opleiding	104.546	1,2%	105.801
Reiskosten	214.174	1,2%	216.744
Representatie	26.137	1,2%	26.450
Overige personeelskosten	125.052	1,2%	126.553
Ontwikkeldbudget	130.000		-
ICT	911.858	1,2%	922.800
DVO	1.025.804	1,2%	1.038.114
Uitvoeringskosten	36.617	1,2%	37.056
Totaal Bedrijfsvoering	3.858.245		3.780.557
Salarissen en sociale lasten	1.672.133	1,9%	1.703.904
Totaal Vergunningen	1.672.133		1.703.904
Salarissen en sociale lasten	2.674.606	1,9%	2.725.424
Totaal Toezicht en handhaving	2.674.606		2.725.424
Salarissen en sociale lasten	2.166.975	1,9%	2.208.148
Totaal Advies	2.166.975		2.208.148
Eindtotaal	10.371.959		10.418.032

3.2.1 Loonkosten

Alle salarissen en sociale lasten zijn gebaseerd op de afspraken die gemaakt zijn in de begroting 2018. Het primaire proces bestaat uit 86,1 FTE. Voor bedrijfsvoering (inclusief MT) is dat 12,74 FTE.

3.2.2 Bedrijfsvoeringskosten

De bedrijfsvoeringskosten zijn opgedeeld in een aantal posten. We lichten een aantal posten verder toe.

Accountantkosten

Het contract met de accountant is in 2019 verlengd voor een periode van drie boekjaren. De kosten hiervan bedragen in 2021 26.450 euro.

Overige afdelingskosten

Overige afdelingskosten bestaan uit licenties, diverse lidmaatschappen, zoals ODNL of de diverse HRM-systemen, onderhoud van apparatuur, literatuur en externe communicatie. Hiervoor is 165.000 euro beschikbaar.

Opleidingskosten

Het opleidingsbudget is 105.800 euro, dat is ongeveer 1% van de begroting. Dit percentage is vergelijkbaar met andere soortgelijke instanties.

Reiskosten

Het budget voor reiskosten bedraagt 261.000 euro en heeft betrekking op de vergoedingen aan medewerkers voor het woon-werkverkeer en de dienstreizen volgens het vastgestelde mobiliteitsplan en sociaal plan.

Overige personeelskosten

De overige personeelskosten bestaan voornamelijk uit declaraties van medewerkers, aanschaf van bedrijfskleding en overige personeelsgerelateerde kosten. Hiervoor is 126.500 euro beschikbaar.

Kosten

IT

We maken samen met onze partners gebruik van een gezamenlijk softwaresysteem. De kosten hiervan dragen we met elkaar (VTH-1). Voor het VTH-2- en SmartDocuments-deel verzorgt OD IJsselland ook de administratieve kant. Wat we zien in 2019 is dat het gebruik door OD IJsselland en haar partners het aantal begrote licenties overschrijdt. Dit zorgt voor extra lasten. De concrete uitwerking hiervan wordt meegenomen in het voorstel IT in het 2020, zie ook paragraaf 4.4 bedrijfsvoering. Het totale bedrag van 922.800 euro is opgebouwd als in tabel 3.

Tabel 3 'IT'

VTH-1	546.482
VTH-2	349.672
SmartDocuments	26.646

Huisvesting

Met de gemeente Zwolle, die de huisvesting voor Omgevingsdienst IJsselland verzorgt, is een contract gesloten met een looptijd van 10 jaar. Gekoppeld aan dit contract is een overeenkomst afgesloten om meerdere diensten bij de gemeente Zwolle af te nemen. Denk hierbij aan facilitaire, financiële en personele diensten. Voor 2021 zetten we de bestaande afspraken voort. Deze overeenkomst is afgesloten voor een periode van 5 jaar. Het managementteam van OD IJsselland blijft sturen op de kwaliteit en kosten van deze dienstverlening. Hiervoor zal er halverwege 2020 een evaluatie komen van de bestaande dienstverlening en doorkijk naar de toekomst. Het totale budget is 1.038.000 euro.

Onvoorzien

In 2019 is besloten om de post onvoorzien zoals we deze hadden staan in onze begroting in te zetten voor de benodigde formatie die de extra ingebrachte taken met zich meebrengen. Dit betekent dat er voor 2021 geen post onvoorzien in onze begroting is opgenomen. Bij onvoorziene kosten zullen we ons bestuur actief informeren en om besluitvorming vragen.



3.3 Bijdragen partners

De bijdragen van de partners worden in de volgende tabel weergegeven. Per partner wordt de verdeelsleutel, bijdrage primaire proces, bijdrage loon overhead, overige kosten exclusief VTH, VTH-1, VTH-2, en SmartDocuments weergegeven.

Tabel 4 'Bijdrage partners 1'

Bevoegd gezag	Uren ingebracht	Verdeel-sleutel	Primair proces	Primair proces (via verdeelsleutel)	Loosom overhead
Gemeente Dalfsen	6.009	5,0%	304.454	7.512	55.590
Gemeente Deventer	16.735	14,0%	865.387	20.921	154.818
Gemeente Hardenberg	12.241	10,3%	705.715	15.303	113.243
Gemeente Kampen	10.780	9,0%	570.469	13.477	99.727
Gemeente Olst-Wijhe	6.169	5,2%	326.079	7.712	57.070
Gemeente Ommen	4.080	3,4%	235.238	5.101	37.745
Gemeente Raalte	9.000	7,6%	496.836	11.251	83.260
Gemeente Staphorst	5.644	4,7%	323.047	7.056	52.214
Gemeente Steenwijkerland	10.003	8,4%	531.142	12.505	92.539
Gemeente Zwartewaterland	6.976	5,9%	384.540	8.721	64.536
Gemeente Zwolle	18.414	15,5%	1.027.722	23.020	170.351
Provincie Overijssel	13.122	11,0%	717.861	16.404	121.394
VR IJsselland			-		
Totaal	119.173	100,0%	6.488.491	148.983	1.102.488

Tabel 5 'Bijdrage partners 2'

Bevoegd gezag	Overige kosten excl VTH	VTH-1	VTH-2	Smart Documents	Totaal
Gemeente Dalfsen	88.505	27.555	-	-	483.617
Gemeente Deventer	246.486	76.740	60.307	5.685	1.430.343
Gemeente Hardenberg	180.295	56.133	32.058	-	1.102.746
Gemeente Kampen	158.776	49.433	45.283	4.263	941.429
Gemeente Olst-Wijhe	90.862	28.289	15.130	1.421	526.563
Gemeente Ommen	60.093	18.709	10.686	-	367.572
Gemeente Raalte	132.559	41.271	30.153	2.842	798.172
Gemeente Staphorst	83.129	25.881	18.833	1.776	511.936
Gemeente Steenwijkerland	147.332	45.870	2.328	-	831.716
Gemeente Zwartewaterland	102.748	31.989	16.293	1.540	610.367
Gemeente Zwolle	271.215	84.440	69.088	6.514	1.652.349
Provincie Overijssel	193.271	60.172	-	-	1.109.102
VR IJsselland			49.515	2.605	52.120
Totaal	1.755.269	546.482	349.672	26.646	10.418.032

3.4 Uiteenzetting financiële positie

In deze paragraaf beschrijven we een uiteenzetting van de financiële positie. De volgende onderwerpen lichten we toe: werkvoorraad, besparingsdoelstelling, indexering, onzekerheden in de begroting, meerjarenbalans, subsidies, investeringen en governance.

3.4.1 Werkvoorraad

We zien een toenemende druk op de organisatie vanwege de groei van de economie. Deze brengt meer bedrijvigheid met zich mee, met als gevolg dat er significant meer inzet nodig is vanuit het werkveld vergunningverlening, toezicht en handhaving en advies (VTH). We zien bovendien op het werkveld van ons als OD IJsselland veel nieuwe ontwikkelingen, zoals de komst van de Omgevingswet met het bijbehorende Digitale Stelsel Omgevingswet (DSO) en de opgaven op het gebied van energie, duurzaamheid en klimaatadaptatie en sanering van asbestdaken. Onze werkvoorraad is met het opstellen van de begroting 2021 ten opzichte van 2020 veranderd. Gemeente Deventer heeft 500 uur aan asbesttaken ingebracht, daarnaast heeft de provincie Overijssel de bodemtaken overgeheveld naar ons. Dit bedraagt 1440 uur. Hierdoor verandert de verdeelsleutel, zie tabel 6.

Tabel 6 'Werkvoorraad'

Bevoegd gezag	Uren ingebracht	Verdeel-sleutel
Gemeente Dalfsen	6.009	5,0%
Gemeente Deventer	16.735	14,0%
Gemeente Hardenberg	12.241	10,3%
Gemeente Kampen	10.780	9,0%
Gemeente Olst-Wijhe	6.169	5,2%
Gemeente Ommen	4.080	3,4%
Gemeente Raalte	9.000	7,6%
Gemeente Staphorst	5.644	4,7%
Gemeente Steenwijkerland	10.003	8,4%
Gemeente Zwartewaterland	6.976	5,9%
Gemeente Zwolle	18.414	15,5%
Provincie Overijssel	13.122	11,0%
VR IJsselland		
Totaal	119.173	100,0%

3.4.2 Besparingsdoelstelling

In het bedrijfsplan van OD IJsselland is een efficiencydoelstelling van 8% opgenomen, in vier tranches van 2% over een periode van 2020 tot en met 2023. De efficiencydoelstelling van OD IJsselland heeft als uitgangspunt vier voorwaarden. Om efficiënt te kunnen werken moet er sprake zijn van:

1. Voldoende robuust takenpakket;
2. Ruime mate van (uniforme) mandatering;
3. Hoge mate van standaardisatie van producten en diensten (inclusief werkprocessen en archivering);
4. Goede samenwerking en rolverdeling tussen de deelnemers van de GR en OD IJsselland.

Vooraf in de rolverdeling en de standaardisatie van producten en diensten moeten we de komende periode nog stappen zetten om aan de voorwaarden te voldoen. Hierin spelen ook IT, GEO en archivering een grote rol.

Toch zijn we in staat geweest om met onze inspanningen de volgende stappen te zetten richting de efficiencydoelstelling:

1. In de begroting 2020 is 2% financiële besparing ingeboekt;
2. Binnen de bestaande begroting is 2,2% besparing gerealiseerd door het structureel uitvoeren van nieuwe taken met hiervoor de benodigde formatie;
3. Ook is er in de regio een autonome groei van het bedrijvenbestand met 11% (periode 2016-2018, de cijfers over 2019 zijn op dit moment nog niet bekend). Dit levert extra werk op, dat wordt opgevangen met de huidige middelen.

We constateren dat het minimumniveau waarvoor we bestuurlijk verantwoordelijkheid kunnen nemen voor risico's, zowel op het gebied van veiligheid en gezondheid, als voor de uitvoeringskwaliteit bereikt lijkt. Met het bereiken van dit minimumniveau zullen er bij verdere financiële besparingen keuzes gemaakt moeten worden in het primaire proces. De kwaliteit van de dienstverlening komt dan verder onder druk te staan en dat kan resulteren in bijvoorbeeld van rechtswege verstrekte vergunningen, te laat verstrekte adviezen of het niet - of minder - kunnen uitvoeren van preventief toezicht bij risicovolle bedrijven.

Daarom is het voorstel om de efficiencydoelstelling niet financieel te verwerken in de begroting 2021 en verder. Zoals in het bedrijfsplan is beschreven,

en aansluit bij de kernwaarden, kijken we constant naar eventuele kansen om efficiënter te werken. In de kaderbrief 2022 maken we opnieuw deze afweging.

3.4.3 Indexering

Bij de indexering van de kosten worden de volgende CPB-indices gehanteerd:

- voor de loonkosten: loonvoet sector overheid
- voor de overige kosten: kostenprijs netto materiële overheidsconsumptie

Loonindexatie

In de begroting 2020 is rekening gehouden met een indexatie van 3,2%. Uit de meest recente cijfers blijkt dat dit 2,5% zou moeten zijn. Daarom wordt dit verschil gecorrigeerd met de indexatie voor 2021, 2,6%. Waardoor de uiteindelijke indexatie 1,9% wordt (2,6% - 0,7%).

Overige kosten indexatie

In de begroting 2020 is rekening gehouden met een indexatie van 2,0%. Uit de meest recente blijkt dat dit 1,5% zou moeten zijn. Daarom wordt dit verschil gecorrigeerd met de indexatie voor 2021, 1,7%. Waardoor de uiteindelijke indexatie 1,2% wordt (1,7% - 0,5%).

Indexatiecijfers komen uit de septembercirculaire 2019 en zijn gebaseerd op prijs bruto binnenlands product en prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers.

3.4.4 Onzekerheden in de begroting

OD IJsselland zit tijdens het opstellen van deze begroting in het derde jaar vanaf de start. We zijn een relatief jonge organisatie. De onzekerheden van deze begroting zitten grotendeels in de veranderende wetgeving. De komst van de Omgevingswet, inclusief het Digitale Stelsel (DSO) en de wet Kwaliteitsborging Bouw zijn van invloed op onze werkwijze. Deze wetswijzigingen kunnen van invloed zijn op onze begroting, al is dit niet direct de verwachting. We gaan er vanuit dat we met de extra middelen voldoende zijn voorbereid om de komst van de Omgevingswet te kunnen borgen. Op het gebied van ICT zijn mogelijk investeringen nodig op het vlak van de GEO-voorzieningen. Mocht dit aan de orde zijn, dan bieden we hiervoor een apart voorstel aan aan het bestuur.

3.4.5 Meerjarenbalans

De verwachting is dat de eindbalans alleen bedragen bevat voor crediteuren, debiteuren, liquide middelen en een algemene reserve. Omdat we weinig gegevens hebben van voorgaande jaren, gaan we uit van de eindstanden zoals ze zijn opgenomen in het financieel jaarverslag 2019. We gaan niet verder dan begroting 2023 omdat er verder geen wijzigingen optreden in de balans.

Tabel 7 'Balans Activa'

	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Activa					
Vaste activa					
Materiële vaste activa					
Investerings met economisch nut	56.969				
Totaal vaste activa	56.969				
Vlottende activa					
Uitzettingen met een looptijd korter dan 1 jaar					
Vorderingen op openbare lichamen	723.378	723.378	723.378	723.378	723.378
Overige vorderingen	1.440	1.440	1.440	1.440	1.440
Liquide middelen					
Kas					
Banksaldi	1.688.685	1.654.905	1.654.905	1.654.905	1.654.905
Overlopende activa					
Nog te ontvangen bedragen en vooruibetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	115.351	115.351	115.351	115.351	115.351
Totaal vlottende activa	2.528.854	2.495.074	2.495.074	2.495.074	2.495.074
Totaal generaal	2.585.824	2.495.074	2.495.074	2.495.074	2.495.074

Tabel 8 'Balans Passiva'

	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Passiva					
Vaste passiva					
Eigen vermogen					
Algemene reserve	311.000	315.690	315.690	315.690	315.690
Bestemmingsreserve	90.750				
Gerealiseerd resultaat	4.690				
Voorzieningen					
Vaste schulden					
Onderhandse leningen van:					
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen					
- Buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige scholen					
- Openbare lichamen					
Totaal vaste passiva	406.440	315.690	315.690	315.690	315.690
Vlottende passiva					
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar					
Kasgeldleningen					
Banksaldi					
Overige schulden	1.859.646	1.859.646	1.859.646	1.859.646	1.859.646
Overlopende passiva					
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	319.738	319.738	319.738	319.738	319.738
Totaal vlottende passiva	2.179.384	2.495.074	2.495.074	2.495.074	2.495.074
Totaal generaal	2.585.824	2.495.074	2.495.074	2.495.074	2.495.074

Kosten

Het rekeningresultaat van 2019, 4.690 euro, is in de meerjarenbalans opgenomen als algemene reserve. De reden hiervoor is dat de bestemming van het resultaat nog niet bekend is.



Paragrafen

4.1 Lokale heffingen

OD IJsselland is niet bevoegd om lokale heffingen op te leggen. De deelnemers hebben er voornamelijk niet voor gekozen om deze heffingen bij ons te beleggen. De deelnemers voerende heffingen zelf uit.

4.2 Weerstandsvermogen & risicobeheersing

In juni 2018 stelde het Algemeen Bestuur de documenten nota 'Kaders weerstandsvermogen' en nota 'Weerstandsvermogen' vast. De laatstgenoemde nota gaat vooral in op de capaciteit van het weerstandsvermogen, het risicomanagement en de risico-inventarisatie. De invulling van het proces risicomanagement verloopt via de Demming Circle.

De Demming Circle bestaat uit de stappen Plan, Do, Check, Act. Hier onlosmakelijk mee verbonden is de risico-inventarisatie: welke risico's zijn er en welke beheersmaatregelen stellen we voor om of het risico te voorkomen, of de impact te beperken? De risico's zijn samengevat in de risico-inventarisatie en worden via de risicoklasse financieel gekwantificeerd.

Deze financiële vertaling vormt de basis voor de hoogte van de algemene reserve. De risico-inventarisatie zoals deze nu is vastgesteld, resulteert in een benodigd weerstandsvermogen van 311.000 euro en bedraagt hiermee ongeveer 3% van de begroting.

Het risicomanagement vormt onderdeel van de planning- en controlcyclus. Dit betekent dat in de begroting en het jaarverslag een paragraaf weerstandsvermogen is opgenomen. We passen de risico-inventarisatie aan, als dat nodig is. Dat wordt dan in de jaarrekening of begroting meegenomen. Voor dit jaar is de huidige inventarisatie nog actueel.

4.2.1 Financiële kengetallen

Netto schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen (alle schulden - vorderingen en liquide middelen)/totale baten). Omdat wij meer liquide middelen dan schulden hebben, is de quote 0%.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft de mate aan waarmee de bezittingen zijn betaald met eigen middelen. Anders gezegd: het aandeel van het eigen vermogen in het totale vermogen. De uitkomst hiervan is 16%, dit is goed.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie moeten we ook kijken naar de structurele baten en de structurele lasten. Een voorbeeld van structurele baten is bijvoorbeeld de gemeentelijke bijdrage. In ons geval zijn alle lasten structureel gedekt door structurele baten.

Tabel 8 'Kengetallen'

Financiële kengetallen BBV	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
1a. Netto schuldquote	0%	0%	0%	0%
1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	0%	0%	0%	0%
2. Solvabiliteitsratio	16%	16%	16%	16%
3. Kengetal grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
4. Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%	0%
5. Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoons huishoudens.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

4.3 Financiering

Met de dienstverleningsovereenkomst tussen de gemeente Zwolle en OD IJsselland is in de functie van treasurer voorzien. De treasurer voor de gemeente Zwolle zal op basis van de betreffende dienstverleningsovereenkomst de functie van treasurer voor OD IJsselland gaan vervullen. Hierbij blijft de eindverantwoordelijkheid voor het proces bij OD IJsselland.

Met de dienstverleningsovereenkomst is bekrachtigd dat de treasurer van de gemeente Zwolle, in de functie van treasurer voor OD IJsselland, de bevoegdheden krijgt zoals deze zijn omschreven in het treasurystatuut dat in 2018 is vastgesteld door het Algemeen Bestuur.

4.4 Bedrijfsvoering

Het managementteam heeft in samenwerking met het bestuur een doorontwikkelplan opgesteld in 2019. Dit plan krijgt ook zijn beslag in 2021. Het plan met de titel 'Van funderen naar professionaliseren' richt zich op de pijlers ICT, outcomesturing en andere projecten.

Personeel en organisatie

In 2021 is de OD IJsselland steeds meer een kennisexpertisecentrum geworden.

De gemiddelde leeftijd binnen de OD is hoog. Daarom besteden we ook in 2021 veel aandacht aan de thema's vitaliteit en duurzaamheid. Het onderzoek hiervoor vindt plaats in 2020.

In 2021 zal er met de komst van de Omgevingswet nog veel aandacht zijn voor scholing en cultuur, om gezamenlijk met onze partners de wet goed uit te kunnen voeren in de regio.

Financiën

In 2018 zijn we gestart met het systeem van inputfinanciering. In het bedrijfsplan is vastgelegd dat wij vanaf 2020 geleidelijk overgaan op de methodiek van outputfinanciering. In het doorontwikkelplan hebben we beschreven hoe we dit proces van input-, via outputfinanciering naar outcomesturing willen gaan ontwikkelen. In 2021 zullen we dan ook nog bezig zijn met de uitwerking van dit proces.

Huisvesting

Met de gemeente Zwolle, die de huisvesting voor Omgevingsdienst IJsselland verzorgt, is een contract gesloten met een looptijd van 10 jaar. Gekoppeld aan dit contract is een contract afgesloten om meerdere diensten van de gemeente Zwolle af te nemen. Denk hierbij aan facilitaire, financiële en personele diensten. Dit contract is afgesloten voor een periode van 5 jaar. Het managementteam van OD IJsselland blijft sturen op de kwaliteit en kosten van deze dienstverlening.

Inkoop en aanbesteding

De beleidskaders en werkwijze ten aanzien van inkoop en aanbesteding zijn door het managementteam, in samenwerking met de inkoopafdeling van Zwolle, uitgewerkt en vastgesteld in het bestuur. Dit beleid is ook in 2021 van toepassing.

Governance

Voor de sturing gaat OD IJsselland, naast deze begroting, werken met een meerjarig beleidsplan en een jaarplan. Dit jaarplan wordt vooral gevoed door de jaaropdrachten die de deelnemers geven. Gedurende het jaar stellen we periodiek rapportages over prestaties en financiën op voor directie en het Dagelijks Bestuur. We leggen op minimaal drie momenten in het jaar rapportages aan het Algemeen Bestuur voor met daarbij, waar nodig, voorstellen voor begrotingswijzigingen. Deze drie momenten sluiten zoveel mogelijk aan op de beleidscyclus van de deelnemers.



ICT

Om binnen de OD IJsselland duurzaam te kunnen blijven voldoen aan de eisen die het werk stelt, blijven investeringen in de ICT noodzakelijk. Deze investeringen worden in de tweede helft van 2020 ter besluitvorming aangeboden aan het Algemeen Bestuur. Dit doen we in de tweede helft van het jaar omdat nu nog niet alle kosten inzichtelijk zijn. Een deel van de investeringen kent een structureel karakter en is daarmee ook van invloed op de begroting 2021.

We onderscheiden 4 thema's die verder worden uitgewerkt:

1. De ontwikkeling ten behoeve van locatiegestuurd werken. Het gaat hier over GEO-informatie. Dit is noodzakelijk om efficiënter te kunnen werken. Hiervoor wordt in 2020 een pre-pilot gedraaid samen met de Provincie Overijssel.
2. Een goede invulling van de coördinerende rol zoals benoemd binnen de overeengekomen governancestructuur IJVI vergt een investering in een aantal ICT-functies. Hierbij valt te denken aan een informatiemanager, coördinator adviseur gegevensbeheer en een product owner.
3. Diepgaandere vragen om data en sturingsinformatie vanuit de regio vragen om een investering in de ICT en formatie om aan deze vraag te kunnen blijven voldoen. Denk hierbij aan een datawarehouse voor een goede opslag en uitvraag van data en een functionaris die deze data kan omzetten naar goede sturingsinformatie.
4. Voor de kantoorautomatisering en het platform hebben we een dienstverleningovereenkomst met de gemeente Zwolle. Deze besteedt de taken uit aan het shared service center ONS. De kosten voor deze ICT-dienstverlening stijgen sterk en vergen structurele en incidentele investeringen. Bijvoorbeeld voor Windows 10, Office 365 en security. Deze worden via gemeente Zwolle aan OD IJsselland doorberekend. Binnen onze begroting is hiervoor geen ruimte en we zijn genoodzaakt om deze kosten worden door te berekenen. De effecten op de begroting 2021 worden door ONS inzichtelijk gemaakt. Samen met bovenstaande punten worden deze kosten ter besluitvorming in 2020 aangeboden aan het Algemeen Bestuur.

Bijlagen

Tabel 9 'Baten en lasten per taakveld'

Taakveld	Baten	Lasten	Saldo
7.4 - Milieubeheer	10.418.032	-6.637.475	3.780.557
0.4 - Ondersteuning organisatie	-	-3.780.557	-3.780.557
Totaal	10.418.032	-10.418.032	-

Tabel 10 'Baten en lasten per taakveld'

Taakveld	Programma	Activiteiten
7.4 - Milieubeheer	Milieu	Milieu
0.4 - Ondersteuning organisatie	Milieu	BV

Tabel 11 'Formatieplan'

Onderdeel	FTE
Primair	86,1
Staf	12,7
Totaal	98,8

Tabel 12 'Bijdrage over 2 jaar'

Taakveld	Oud			Nieuw		
	Uren	Verdeel-sleutel	Begroting 2020	Uren	Verdeel-sleutel	Begroting 2021
Gemeente Dalfsen	6.009	5,1%	477.913	6.009	5,0%	483.617
Gemeente Deventer	16.235	13,8%	1.432.169	16.735	14,0%	1.430.343
Gemeente Hardenberg	12.241	10,4%	1.088.772	12.241	10,3%	1.102.746
Gemeente Kampen	10.780	9,2%	931.521	10.780	9,0%	941.429
Gemeente Olst-Wijhe	6.169	5,3%	522.324	6.169	5,2%	526.563
Gemeente Ommen	4.080	3,5%	362.924	4.080	3,4%	367.572
Gemeente Raalte	9.000	7,7%	789.906	9.000	7,6%	798.172
Gemeente Staphorst	5.644	4,8%	505.270	5.644	4,7%	511.936
Gemeente Steenwijkerland	10.003	8,5%	821.633	10.003	8,4%	831.716
Gemeente Zwartewaterland	6.976	6,0%	605.222	6.976	5,9%	610.367
Gemeente Zwolle	18.414	15,7%	1.632.947	18.414	15,5%	1.652.349
Provincie Overijssel	11.682	10,0%	1.149.856	13.122	11,0%	1.109.102
VR IJsselland	-	0,0%	51.502	-	0,0%	52.120
Totaal	117.233	100%	10.371.959	119.173	100%	10.418.032

COLOFON

Samenstelling: OD IJsselland
Ontwerp: studio SIEN
Fotografie: Erik Karst Fotografie

Omgevingsdienst IJsselland

Lübeckplein 2
8017 JZ Zwolle
Postbus 40252
8004 DG Zwolle

088 5251050
info@odijsselland.nl
www.odijsselland.nl

Waarborgt de
leefomgeving,
versterkt
bedrijven



Gemeenteraden en Provinciale Staten
deelnemende overheden
Omgevingsdienst IJsselland

Zwolle, 11 april 2020

Onderwerp: Concept-begroting met verzoek om zienswijze

Geachte raden en staten,

Het Coronavirus houdt Nederland in zijn greep. Het stelt onze inwoners, bedrijven en overheden voor geweldige opgaven waarvan de omvang in de toekomst besloten ligt. Ook voor de Omgevingsdienst zal dit gegeven nieuwe - soms nu nog niet te voorziene - uitdagingen opleveren. Vanzelfsprekend zullen wij flexibel reageren op mogelijke nieuwe omstandigheden die de corona-crisis met zich mee brengt. Dat neemt niet weg, dat ons gevraagd wordt om voor 1 augustus een vastgestelde en sluitende meerjarenbegroting aan te leveren bij het ministerie van BZK. Met deze brief bieden wij U de concept - begroting aan en stellen u in de gelegenheid uw zienswijze daarop kenbaar te maken. Het AB zal vervolgens begin juli de begroting vaststellen.

Bij het opstellen van de begroting 2021 stelt het Dagelijks Bestuur in zijn kaderbrief voor om de efficiencydoelstelling á 2% voor 2021 niet financieel te verwerken in de begroting voor 2021.

Hierover zijn een aantal reacties van Raden binnengekomen en zijn bij de behandeling van de kaderbrief in het laatste AB van 12 maart vragen gesteld aan het Dagelijks Bestuur. Deze hebben met name betrekking op een steviger onderbouwing van het voornemen en het in beeld brengen van de gevolgen als de efficiencydoelstelling wordt omgezet in een financiële taakstelling. Deze brief voorziet daarin.

Daarvoor reflecteren wij allereerst op de uitgangspunten van de opbouw van onze organisatie, de bijbehorende randvoorwaarden en de inmiddels al gerealiseerde maatregelen die hebben geleid tot een concrete bezuiniging op het budget van onze dienst. We sluiten af met het voorstel aan het Dagelijks bestuur.

Uitgangspunten

Om de vragen op een juiste wijze te kunnen beantwoorden is het goed terug te grijpen op de oorspronkelijke afspraken zoals wij die met elkaar hebben vastgelegd in het bedrijfsplan OD IJsselland.

In het bedrijfsplan staat de volgende passage omtrent de besparingsambitie:

“realisatie van deze structurele besparingen is alleen mogelijk onder de voorwaarden dat de Omgevingsdienst de ruimte krijgt om te werken met een voldoende robuust takenpakket, een ruime mandatering en een hoge mate van standaardisatie van producten en diensten - dit in een goede samenwerking en rolverdeling tussen de deelnemers en de Omgevingsdienst”.

Met de vaststelling van het bedrijfsplan is op bovenstaande wijze invulling gegeven aan de doelstelling. De notulen van het betreffende AB zijn als volgt:

Paragraaf uit het vastgestelde verslag van het AB OD IJsselland 08-09-2016: **beslispunt 3:**

...Vervolgens ontstaat een discussie over taakstelling versus doelstelling. Afsproken wordt de tekst niet te wijzigen, bij het vaststellen van het organisatie-en formatieplan of over twee jaar kan opnieuw gekeken worden of doelstelling een taakstelling kan worden. Instemming m.u.v. Staphorst, met beslispunt 3. Ofwel de bestuurlijke afspraak is inzet op een efficiency doelstelling.

Het Algemeen Bestuur heeft hiermee besloten om in te zetten op een efficiencydoelstelling met randvoorwaarden.

Randvoorwaarden

De randvoorwaarden zoals deze in het bedrijfsplan zijn genoemd zijn als volgt:

1. Voldoende robuust takenpakket;
2. Ruime mate van (uniforme) mandatering;
3. Hoge mate van standaardisatie van producten en diensten (inclusief werkprocessen en archivering);
4. Goede samenwerking en rolverdeling tussen de deelnemers van de GR en OD IJsselland.

Punt 1 is bij de vorming van de OD goed ingevuld. Ook punt 2 is grotendeels gerealiseerd. Er is een ruime mate van (uniforme) mandatering. Dit met uitzondering van de in de tabel benoemde gemeenten, waarvoor nog een beperkt mandaat van toepassing is of het ruime mandaat via instructies feitelijk beperkt wordt¹. Wij ervaren dat hierdoor de uniformiteit steeds meer onder druk komt te staan. In de planning 2020 wordt geprobeerd terug te keren naar een uniforme uitvoering van het gegeven mandaat. Daarvoor is vanuit de partners daadwerkelijke medewerking en besluitvorming vereist.

¹ Met het vaststellen van twee mandaatpakketten (en het streven naar één pakket) is beoogd een hoge mate van standaardisatie van de VTH- werkprocessen mogelijk te maken, om de OD zo efficiënt mogelijk te laten functioneren. Dat beoogde effect wordt echter weer tenietgedaan door gedetailleerde (werk)instructies op te leggen aan de OD.

Bevoegd gezag	Mandaat		
	ruim	beperkt	werkafspraken
Gemeente Dalfsen	x		x
Gemeente Deventer	x		
Gemeente Hardenberg	x		x
Gemeente Kampen	x		
Gemeente Olst-Wijhe	x		
Gemeente Ommen	x		
Gemeente Raalte	x		x
Gemeente Staphorst		x	
Gemeente Steenwijkerland	x		x
Gemeente Zwartewaterland	x		
Gemeente Zwolle	x		
Provincie Overijssel	x		

Voor punt 3, de mate van standaardisering van producten, moeten nog wel stappen gezet worden. Wij hebben het dan vooral over het actualiseren van de regionale risicoanalyse (dat proces is opgestart) en aansluitend daarop het aanpassen van de Producten en Diensten Catalogus (PDC). Het zal van alle partners een grote inspanning vergen om dit nog in 2020 te realiseren. Mogelijk zal de aanpassing van de PDC pas in 2021 klaar zijn. Daarnaast zal stevig geïnvesteerd moeten worden in het op orde krijgen van de digitale uitwisseling van documenten uit de archiefsystemen van de partners. Op dit moment is dit bij de meeste partners nog onvoldoende geregeld. Zie onderstaand staatje voor de huidige stand van zaken

Partner	deelname in IJVI			Digitale uitwisseling mogelijk	opvraag oplossing	geen oplossing	proj plan
	ja	evt	niet				
Steenwijkerland			y			x	j
Hardenberg			y		x		
Kampen	y			x	x		
Ommen		y				x	
Deventer	y				x		j
Provincie			y			x	j
Dalfsen			y		x		
Raalte	y					x	j
Zwolle	y				x		j
Olst-Wijhe	y			x			
Staphorst	y						
Zwartewaterland	y			x			
	=	nu al akkoord					
	=	tijdelijke oplossing via IJVI of mail, werkbaar maar niet duurzaam houdbaar					
	=	project toegezegd of ingang wat tot een goede oplossing leidt					

* De digitale uitwisseling werkt slechts eenzijdig (OD → Kampen)

Met betrekking tot punt 4 is de samenwerking goed. Hier moeten echter nog wel stappen gezet worden in de wederzijdse verwachtingen als het bijvoorbeeld gaat om de informatievoorziening met betrekking tot bijvoorbeeld de sturingsinformatie. Voorbeeld hiervan is de kennelijke behoefte van de partners aan diepgaande cijfers met betrekking tot de door de OD uitgevoerde taken. Waarbij moet worden aangetekend dat deze gegevens voor alle partners zelf uit IJVI te halen zijn, maar algemeen wordt ervan uitgegaan dat de OD deze cijfers moet aanleveren. Daarvoor heeft de OD onvoldoende capaciteit gekregen.

Zoals in het Bedrijfsplan is voorzien kan met de invulling van alle bovenstaande punten de mogelijkheden om de besparingsdoelstelling te kunnen realiseren groeien.

Realisatie 2018 tot en met 2020

Sinds de start van de Omgevingsdienst is er gezocht naar mogelijkheden om binnen de bestaande voorwaarden efficiënter te kunnen werken. Dit niet alleen in het besparen van middelen maar ook in het extra uitvoeren van taken binnen de bestaande begroting. Hieronder de voorbeelden:

1. In de begroting 2020 is 2% financiële besparing ingeboekt.

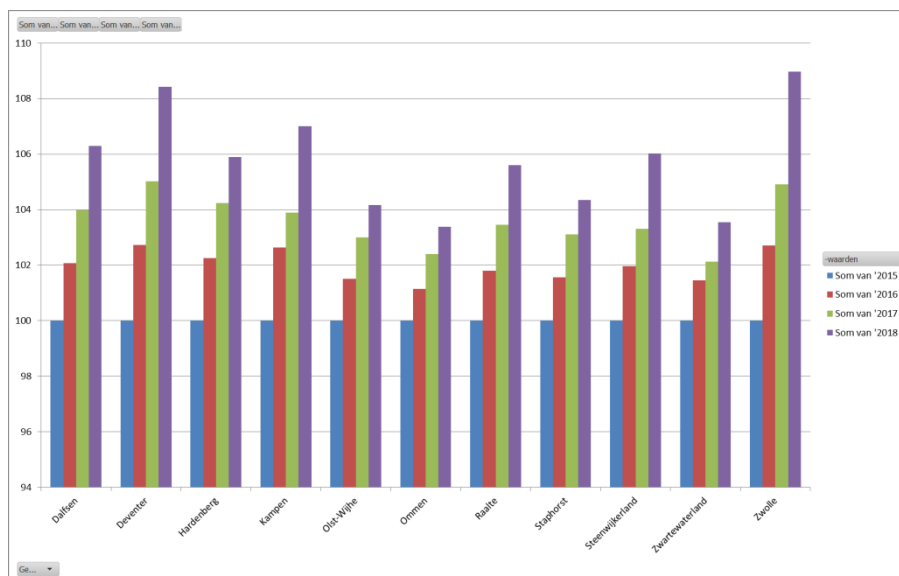
Taakstelling 2020	€ 198.771
-------------------	-----------

De wijze van invulling hiervan is eerder beschreven in de DB nota omtrent besparingen (oktober 2019). Deze nota was destijds noodzakelijk omdat het ministerie van Binnenlandse Zaken geen akkoord had gegeven op de begroting 2020: de financiële invulling van de besparingsdoelstelling, welke was omgezet in een taakstelling, was niet concreet genoeg vormgegeven. Na het voeren van gesprekken met BZK en de benoemde notitie is onder voorwaarden de begroting alsnog goedgekeurd.

2. Binnen de bestaande begroting 2020 is daar bovenop 2,2% besparing gerealiseerd door het structureel uitvoeren van nieuwe taken met hiervoor de benodigde formatie. Het betreffen hier capaciteit en wettelijke taken op het gebied van de privacy (AVG) en ARBO die niet voorzien waren bij de oprichting van de OD. Ook de opwaardering van de functie informatiemanager is binnen de eigen formatie opgevangen.

Opvangen intern dekken O&F	€ 215.571
----------------------------	-----------

3. Door de aantrekkende economie en het succes van onze regio is er in de regio een autonome groei van het bedrijvenbestand met 11% (periode 2016-2018. De cijfers over 2019 zijn op dit moment nog niet bekend). Dit levert extra werk op het gebied van vergunningverlening, specialistische adviezen, toezicht en handhaving. Dit is nu nog opgevangen met de huidige middelen. De autonome groei op basis van de CBS cijfers is procentueel als volgt weer te geven:



Het betreft hier per partner de groei van het bedrijvenbestand van de milieu relevante bedrijven. De totale groei van het bedrijvenbestand is tussen 2016 en 2018: 11%. Niet milieurelevante bedrijven en ZZP-ers zijn in deze cijfers niet opgenomen. Ook is in deze cijfers niet zichtbaar gemaakt de autonome groei van de bestaande bedrijven. Veel bestaande bedrijven zijn de afgelopen jaar (fors) gegroeid of uitgebreid. Het onderliggende databestand van het CBS zal worden verstrekt aan de partners via de ambtelijke lijn AAO/FO.

De directe toename op basis van cijfers uit 2016 en eerder is lastig te verstrekken. De OD was in die periode nog niet actief en uit de netwerkperiode zijn slechts op organisatieniveau globale productiecijfers beschikbaar. Dit werd ook duidelijk bij het opstellen van het jaarverslag 2017.

4. Ureninzet

Bovenstaande vertaalt zich ook in fors meer uren inzet door de OD. In 2019 zijn er substantieel meer uren ingezet per partner dan vooraf was begroot. Deze uren zijn echter vooral ten koste gegaan van het opleidingsbudget en het ontwikkelbudget en konden ook worden gemaakt vanwege een structureel steeds lager ziekteverzuim. Dit is met de invoering van de Omgevingswet en de daaraan gekoppelde inspanningen op allerlei gebied, in 2020 ev. naar ons inzicht niet meer mogelijk.

Bevoegd gezag	Ingebracht	Totaal besteed	%
Gemeente Dalfsen	6.009	7.667	128%
Gemeente Deventer	16.235	16.052	99%
Gemeente Hardenberg	12.241	15.202	124%
Gemeente Kampen	10.780	10.025	93%
Gemeente Olst-Wijhe	6.169	6.858	111%
Gemeente Ommen	4.080	4.900	120%
Gemeente Raalte	9.000	9.994	111%
Gemeente Staphorst	5.644	6.209	110%
Gemeente Steenwijkerland	10.003	11.040	110%
Gemeente Zwartewaterland	6.976	7.334	105%
Gemeente Zwolle	18.414	18.162	99%
Provincie Overijssel	12.522	13.317	106%
Totaal	118.073	126.760	107%
Ingebracht	118.073		
Gerealiseerd	126.760		
Extra gerealiseerde uren	8.687		

In geld betekent dit				
Uren	formatieve norm	fte	€ per fte	kosten
8687	1440	6,03	€ 75.000,00	€ 452.447,92

Met dit urenoverzicht willen we vooral in beeld brengen dat we ruimschoots de uren hebben besteed, zonder deze uren als meerwerk in rekening zijn gebracht. Te zien is dat er zowel op concernniveau, als bij de meeste partners een grote behoefte is aan taakuitvoering en de deskundigheid van onze organisatie.

Verder wordt het volgende opgemerkt:

De vergelijking met cijfers uit eerdere jaren is ook hier lastig. In de netwerkperiode waren de medewerkers onderdeel van de partners en werden er geen of op een andere wijze uren geschreven. Extra inzet, door de partners ingezet in die periode is veelal ook niet vertaald in de ingebrachte uren bij de vorming van de OD. Tijdens de opstart van de OD in 2018 is begonnen met het schrijven van uren. In het begin op grote lijnen, maar door bijsturing en verdere verfijning is een grotere mate van nauwkeurigheid bereikt. Vanaf 2020 worden de uren in een nieuwe applicatie verwerkt, waarbij de nauwkeurigheid nog steeds toeneemt. De routine van het tijdschrijven, het vergaren van data over een substantiële periode en het analyseren kosten echter tijd en dus capaciteit.

5. Overige

Er is verder sprake van een behoorlijke stijging van de kosten voor onze ICT dienstverlening vanuit Zwolle/ONS (het Shared Service Center van Zwolle/Kampen/Overijssel en sinds kort ook Dalfsen)

Financieel betekent dit het volgende:

Bijdrage	Offerte 2017	2018 (toetreding ONS)	2019	2020	Verschil 2018 - 2020	verschil offerte - 2020
Algemeen		69.209	78.894	75.315	-6.106	
Inkoop		13.032	13.692	13.165	-133	
PSA		48.530	50.348	40.169	8.361	
ICT		205.677	255.643	289.380	-83.703	
Totaal	281.000	336.448	398.577	418.029	-81.581	137.029

Hierbij dient opgemerkt te worden dat de oorspronkelijke som voor de dienstverlening bij de ondertekening van het contract 281.000 euro bedroeg. Er is dus verschil met de toetredingsdatum van 1-1-2018. Zie onderstaande mail, gestuurd vanuit de stuurgroep ONS aan de OD. Dit maakt het totale verschil dus 137.000 euro. Dit staat gelijk aan een structureel inverdieneffect van 1.5%. Met de nog te verwachten incidentele kosten en stijging is dit niet langer vol te houden.

Mail:

Voor de structurele kosten die Zwolle in rekening zal brengen was o.a. een indicatieve post opgenomen voor dienstverlening van ONS (Inkoop, PSA en informatievoorziening) á 281K. Wat betreft de dienstverlening van ONS is afgesproken dat Zwolle deze door zal leveren en in rekening zal brengen voor de werkelijke prijs conform de verrekensystematiek die ONS hanteert. Hiermee dus conform dezelfde prijsberekening als gehanteerd wordt voor de andere partners (Zwolle, Overijssel en Kampen) in het Shared Service Center.... Afgelopen week is de definitieve prijsstelling van ONS bekend geworden. Deze komt uit op een bedrag van 337K die wij één op één door zullen belasten. Hiermee een verschil van +56K, wat wij op voorhand transparant met jullie willen delen.

Er is vanuit de OD geen directe invloed mogelijk op deze besluitvorming daar wij geen onderdeel zijn van het bestuur. Wij worden hierin vertegenwoordigd door de gemeente Zwolle.

6. Projecten

Naast deze bovenstaande realisaties zijn er ook binnen de bestaande bedrijfsvoering een aantal projecten uitgevoerd zonder extra financiële doorrekening naar de partners. Hierbij kan gedacht worden aan de stoppersregeling en ICT opgaven. De inzet voor deze projecten zijn ambtelijk besproken en veelal ten kosten gegaan van de uren primair proces.

Van efficiencydoelstelling naar taakstelling?

Ondanks de stappen die wij eerder budgettair hebben gezet, kan het Algemeen Bestuur alsnog besluiten tot een financiële taakstelling voor 2021. Concreet betekent dit een financiële taakstelling van ongeveer € 200.000. Formatief betekent dit 3 fte werk, netto dus 3 x 1440 uur is totaal 4320 uur.

Wij spreken dan niet meer over een efficiencymaatregel, maar over financiële ingrepen met concrete gevolgen voor de kwaliteit van onze dienstverlening en capaciteit van onze organisatie.

Deze ingrepen zullen in alle gelederen van de organisatie gevoeld worden. Of dit nu is een verlies aan kwaliteit bij vergunningverlening door langere doorlooptijden en summierdere beoordelingen van meldingen, het niet meer in staat zijn alle aanvragen binnen de gestelde termijnen van de Omgevingswet af te doen, met het risico van ernstige termijnoverschrijdingen of het verder uithollen van het milieutoezicht. De gevolgen zullen voelbaar zijn en de dienstverlening van de individuele partners schaden.

Uitgaande van een verlaging van de lastenkant van 2% zou dat als volgt kunnen worden ingevuld, waarbij er ook een combinatie van scenario's mogelijk is.

Scenario's:

1. Vergunningaanvragen en meldingen voor bedrijven of locaties met een middelzware of relatief lichte milieubelasting worden niet meer inhoudelijk getoetst (voor kennisgeving afstempelen). Datzelfde geldt in dit scenario voor specialistische milieurapporten op het gebied van geluid, bodem, lucht en externe veiligheid. Alleen meldingen en vergunningaanvragen van zwaardere milieubelastende bedrijven, of saneringslocaties worden inhoudelijke getoetst en volledig beoordeeld.
Als er niet inhoudelijk wordt getoetst, vindt er dus geen preventieve beoordeling plaats op de aspecten veiligheid, gezondheid, duurzaamheid en leefbaarheid. Daarmee wordt onze dienstverlening aan ondernemers en partners sterk verminderd. Dit lijkt in strijd met één van onze belangrijkste kernwaarden, namelijk kwaliteit.
2. In plaats van voorgaand scenario 1 kan gekozen worden voor de maatregel om de behandeltijd van vergunningaanvragen, meldingen en specialistische milieurapporten te verlengen met 20% á 30% per dossier. Ondernemers, bewoners en partners moeten dan langer wachten op de afhandeling van hun aanvragen en rekening houden met een langere behandeltermijn van hun projecten en plannen. Datzelfde geldt voor de afhandeling van klachten en handhavingsverzoeken. Onze kernwaarde “de OD versterkt bedrijven” wordt door deze keuze mogelijk uitgehold
3. Toezicht: Natuurlijk kan ook gekozen worden om het niveau voor milieutoezicht nog verder omlaag te brengen. De afgelopen jaren is, in samenspraak met de ambtelijk vertegenwoordigers van de partners als fors gesneden in het aantal uit te voeren controles, op basis van de aantallen waarmee bij de vorming van de OD was gerekend. Hiervoor zijn verschillende redenen doorslaggevend geweest.
 - (a) Behandeling van klachten en meldingen
 - (b) Onvoorziene werkzaamheden naar aanleiding van ontwikkelingen in de samenleving en voorschriften vanuit de Haagse politieke prioriteiten. (Denk hierbij o.a. aan PFAS, Stikstof, stoppers en Natte koeltorens).
 - (c) Verbetering van datakwaliteit van het overgedragen bedrijvenbestand.

Dit alles heeft ertoe geleid dat veel controles in het lagere risicosegment niet kunnen worden uitgevoerd. Op dit moment zetten we alles op alles om te bereiken dat we alle bedrijven met een bezoekfrequentie van 3 jaar of hoger eind 2020 hebben bezocht conform toezichtplanning. Hiermee weten we nu al dat we de bedrijven met een lagere frequentie met de huidige capaciteit waarschijnlijk niet meer allemaal zullen kunnen controleren. Hoewel de risico's hiervan vaak lager zijn, kan dit wel leiden tot hogere kosten bij andere overheidsorganen, zoals Waterschappen of de VRIJ. In deze groep is de intrinsieke nalevingsbereidheid vaak laag en slechts naar aanleiding van uitgevoerde controles. Daarnaast betekent dit ook dat de verminderde toezichtaanwezigheid als gevolg heeft dat we minder in staat zullen zijn om signalen op het gebied van bijvoorbeeld georganiseerde milieucriminaliteit en ondermijning tijdig te onderkennen. Dit heeft zijn weerslag op onze kernwaarde de OD beschermd de leefomgeving.

Samengevat:

Als we het voorgaande, financieel, bij elkaar optellen komen we uit op het volgende:

Onderwerp	Bedrag
Taakstelling 2020	€ 198.771,00
Opvangen intern dekken O&F	€ 215.571,00
Extra uren 2019	€ 452.447,92
ONS kostenstijging	€ 137.029,00
Totaal	€ 1.003.818,92

Het betreft hier de zaken welke uit te drukken zijn in financieel opzicht. Rekening houdend met bovenstaande tabel komen we met twee mogelijke opties.

Voorstel:

Met vorenstaande toelichting op onze eerder financiële maatregelen en de 3 aanvullende alternatieve scenario's geeft uw bestuur een goed afwegingskader voor verdere besluitvorming.

Gezien de directe effecten op onze kwaliteit van dienstverlening naar bedrijven, bewoners en onze partners opteren wij niet voor de 3 alternatieve scenario's. De negatieve effecten daarvan zijn naar onze overtuiging te groot. Gezien alle opgaven waar onze organisatie in 2020 en 2021 voor staat, in het bijzonder ook de nog steeds voorziene invoering van de Omgevingswet medio 2021/begin 2022, is het niet opportuun om in 2021 in te boeten op kwaliteit en capaciteit van onze dienst. Laten wij met elkaar de verantwoordelijkheid nemen om in de loop van 2021 (ambtelijk en bestuurlijk) te beoordelen welke mogelijkheden tot efficiencywinst te bereiken valt voor 2022. Dat geeft ons de ruimte voor nu om de kwaliteit en professionaliteit van onze jonge organisatie verder uit te bouwen en slagvaardig door te ontwikkelen. Het DB stelt daarom voor de 2% besparingsdoelstelling in 2021 niet in de begroting te verwerken.

Daarbij wordt opgemerkt dat eventueel door ONS of het Rijk opgelegde financiële en onvermijdelijke inspanningsverplichtingen op het gebied van de implementatie van de Omgevingswet en de daarmee gepaard gaande ICT/GEO voorzieningen via een separate begrotingswijziging aan u voorgelegd zullen worden omdat het opvangen van deze posten niet binnen de mogelijkheden van de dienst vallen.

Reactie.

Vanaf 15 april bent u in de gelegenheid om binnen 8 weken uw zienswijze kenbaar te maken. Deze zienswijze zal betrokken worden bij de definitieve besluitvorming in het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst over de meerjarenbegroting.

Met vriendelijke groet,

Drs. Mr B. Koelewijn
Voorzitter

P.J. van Zanten MSc
Secretaris

Vestigingen van bedrijven; bedrijfstak, gemeente

Perioden: 2015-2018

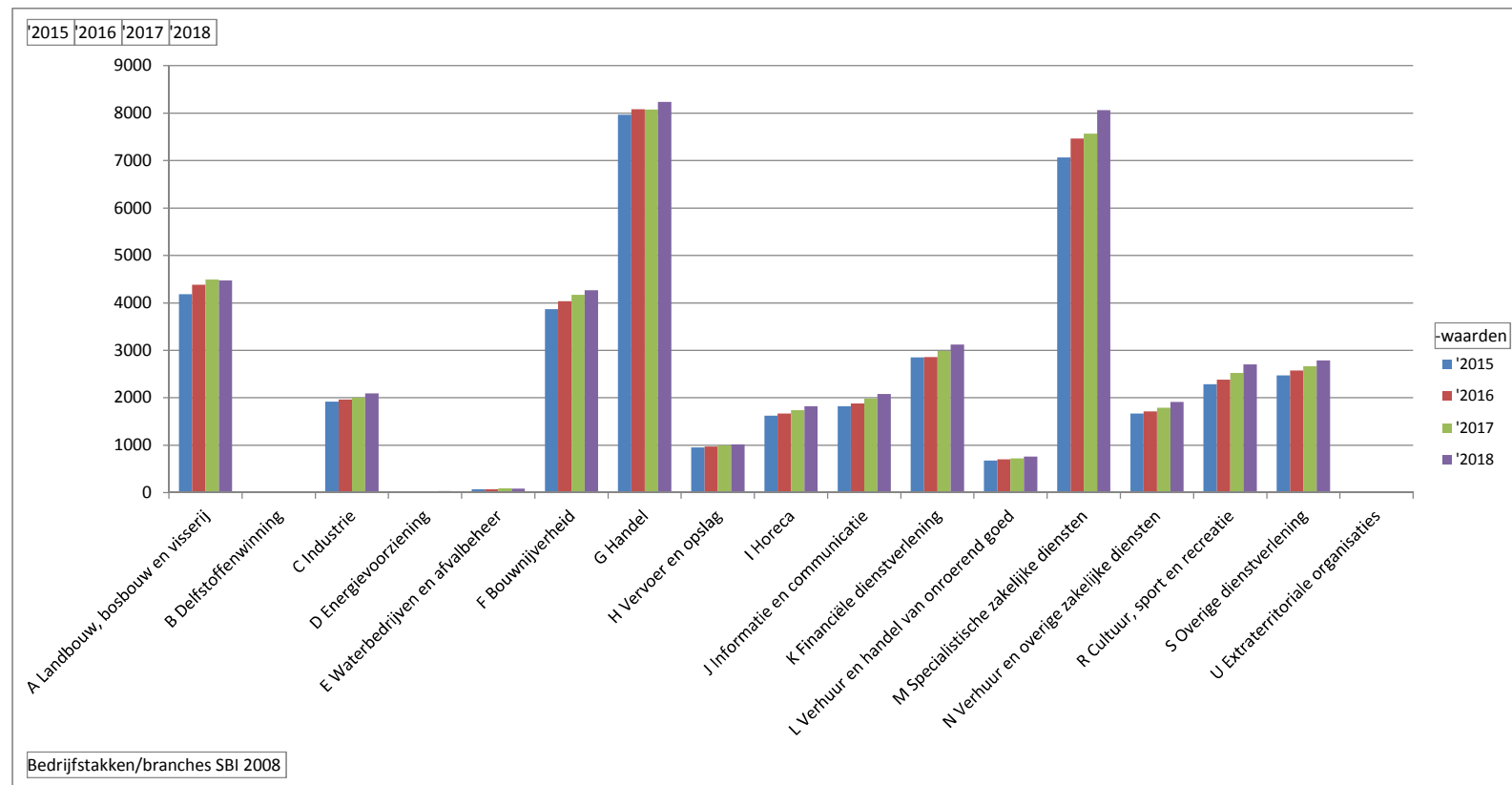
<https://opendata.cbs.nl/statline/#/CBS/nl/dataset/81575NED/table?ts=1550665728481>

Onderwerp	Vestigingen				Vestigingen				Vestigingen				Vestigingen			
	Dalfsen				Deventer				Hardenberg				Kampen			
Regio's	2015	2016	2017	2018	2015	2016	2017	2018	2015	2016	2017	2018	2015	2016	2017	2018
Bedrijfstakken/branches SBI 2008	455	480	500	500	285	295	305	310	745	760	775	770	360	390	395	400
A Landbouw, bosbouw en visserij	455	480	500	500	285	295	305	310	745	760	775	770	360	390	395	400
B Delfstoffenwinning	0	0	0	0	0	0	0	0	5	5	5	5	0	0	0	0
C Industrie	120	125	140	145	285	290	295	310	230	225	240	255	210	215	215	230
D Energievoorziening	5	5	5	5	0	0	0	0	0	0	5	5	5	5	5	5
E Waterbedrijven en afvalbeheer	0	0	5	5	5	5	10	10	10	15	15	15	10	10	10	10
F Bouwnijverheid	225	230	240	240	445	475	485	505	575	595	605	635	575	605	615	635
G Handel	425	445	445	470	1370	1385	1390	1410	970	1000	980	985	805	830	830	835
H Vervoer en opslag	55	60	55	55	100	105	105	115	115	115	120	120	125	130	125	120
I Horeca	85	85	95	95	290	305	330	360	185	185	200	200	135	145	145	160
J Informatie en communicatie	65	65	70	70	450	465	475	500	110	110	135	140	140	135	140	170
K Financiële dienstverlening	190	190	195	205	515	510	550	545	285	290	310	310	340	325	340	355
L Verhuur en handel van onroerend goed	40	40	40	45	105	125	130	135	65	75	70	70	80	80	75	85
M Specialistische zakelijke diensten	365	395	390	435	1675	1765	1785	1905	525	570	570	590	545	580	615	650
N Verhuur en overige zakelijke diensten	100	105	110	120	325	315	335	360	190	190	195	205	145	155	150	165
R Cultuur, sport en recreatie	95	90	100	105	495	525	565	585	150	160	185	195	210	210	215	225
S Overige dienstverlening	160	160	170	170	450	470	480	505	285	295	310	330	215	240	255	275
U Extraterritoriale organisaties	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	4400	4491	4577	4683	8810	9051	9257	9573	6460	6606	6737	6848	5915	6071	6147	6338

Onderwerp	Vestigingen				Vestigingen				Vestigingen				Vestigingen			
	Olst-Wijhe				Ommen				Raalte				Staphorst			
Regio's	2015	2016	2017	2018	2015	2016	2017	2018	2015	2016	2017	2018	2015	2016	2017	2018
Bedrijfstakken/branches SBI 2008	260	280	280	275	315	335	345	345	525	545	560	550	365	395	405	400
A Landbouw, bosbouw en visserij	260	280	280	275	315	335	345	345	525	545	560	550	365	395	405	400
B Delfstoffenwinning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5	5	0	0	0	0
C Industrie	55	55	55	60	60	60	60	60	135	145	145	155	105	105	115	120
D Energievoorziening	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5	0	0	0	0
E Waterbedrijven en afvalbeheer	0	0	0	0	5	5	5	0	5	5	5	5	5	5	5	5
F Bouwnijverheid	125	135	145	145	160	165	170	165	255	265	265	260	275	280	295	300
G Handel	250	255	250	255	315	300	320	325	535	550	555	575	315	305	300	310
H Vervoer en opslag	20	25	25	25	35	35	35	40	50	45	50	45	40	40	40	45
I Horeca	55	55	55	50	95	100	100	100	100	100	105	105	30	30	35	40
J Informatie en communicatie	55	60	65	70	45	50	50	40	95	95	100	110	25	25	25	30
K Financiële dienstverlening	105	100	105	110	105	90	100	105	210	215	220	230	80	90	90	105
L Verhuur en handel van onroerend goed	15	20	20	20	20	20	20	25	55	50	55	55	20	20	25	20
M Specialistische zakelijke diensten	205	220	235	255	220	240	240	250	405	420	430	475	150	165	170	175
N Verhuur en overige zakelijke diensten	55	45	50	55	60	70	65	75	90	100	115	130	55	60	70	70
R Cultuur, sport en recreatie	85	85	95	100	75	80	80	90	125	140	140	150	45	45	45	45
S Overige dienstverlening	80	80	85	85	80	80	85	90	190	185	190	190	60	60	60	60
U Extraterritoriale organisaties	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	3380	3431	3482	3523	3605	3646	3692	3728	4790	4876	4957	5063	3585	3641	3697	3743

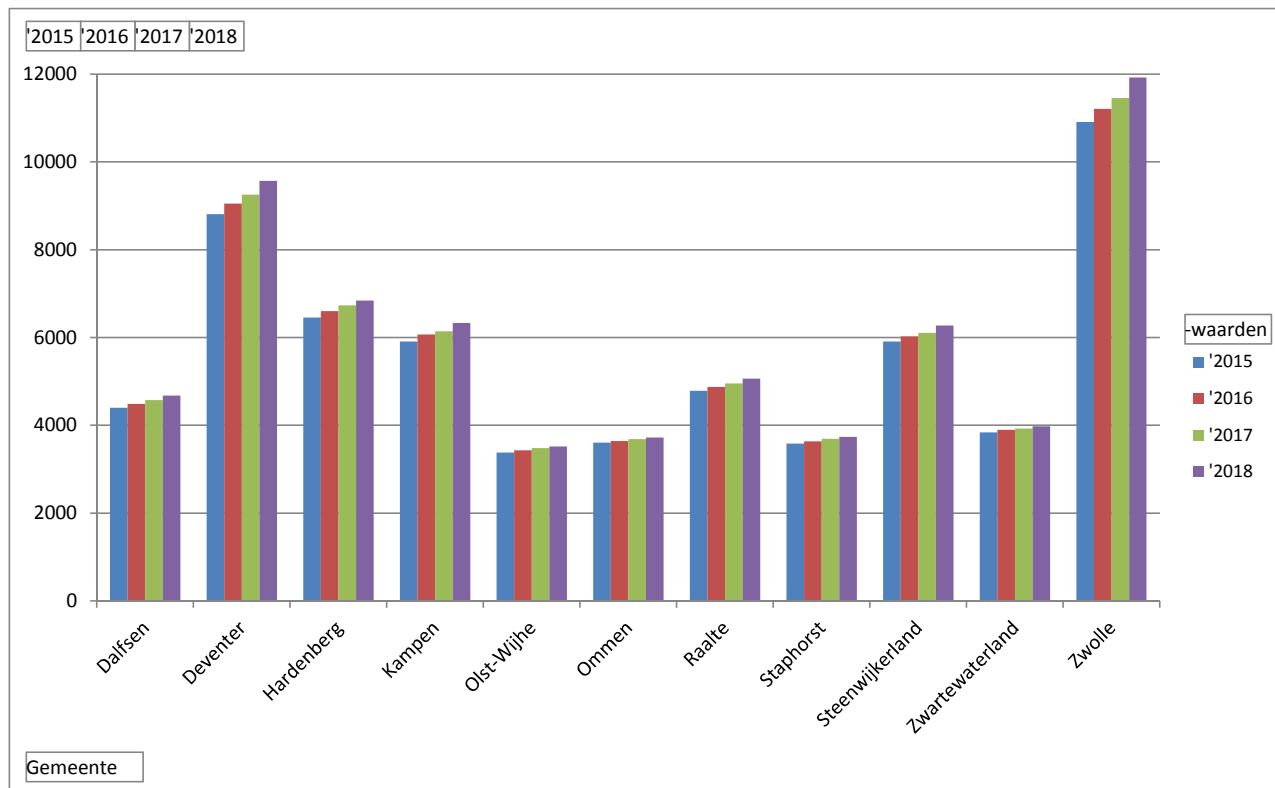
Onderwerp	Vestigingen				Vestigingen				Vestigingen			
	Steenwijkerland				Zwartewaterland				Zwolle			
Regio's	2015	2016	2017	2018	2015	2016	2017	2018	2015	2016	2017	2018
Bedrijfstakken/branches SBI 2008	570	585	590	585	170	170	175	180	135	150	160	155
A Landbouw, bosbouw en visserij	570	585	590	585	170	170	175	180	135	150	160	155
B Delfstoffenwinning	5	0	0	5	0	0	0	0	0	0	0	0
C Industrie	225	240	245	250	170	170	160	170	325	335	335	340
D Energievoorziening	0	0	0	5	0	5	0	0	5	10	10	10
E Waterbedrijven en afvalbeheer	5	5	10	10	5	5	5	5	20	15	20	20
F Bouwnijverheid	425	460	485	490	265	265	275	270	545	560	590	625
G Handel	740	740	730	745	385	400	415	415	1855	1875	1860	1910
H Vervoer en opslag	80	75	85	85	90	95	95	100	245	245	265	265
I Horeca	240	240	250	265	45	45	45	55	360	380	380	395
J Informatie en communicatie	135	140	140	145	45	50	55	60	660	685	730	745
K Financiële dienstverlening	225	225	225	260	205	220	215	220	590	600	640	680
L Verhuur en handel van onroerend goed	65	65	75	80	35	35	35	35	180	170	180	190
M Specialistische zakelijke diensten	580	610	620	650	215	215	215	220	2180	2285	2300	2460
N Verhuur en overige zakelijke diensten	165	175	175	180	40	50	55	55	440	445	470	500
R Cultuur, sport en recreatie	190	195	205	225	55	55	60	65	760	800	835	920
S Overige dienstverlening	250	260	260	280	105	105	105	115	600	640	665	690
U Extraterritoriale organisaties	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	5915	6031	6112	6278	3845	3901	3927	3983	10915	11211	11457	11923

Bedrijfstakken/branches SBI 2008	Gegevens			
	'2015	'2016	'2017	'2018
A Landbouw, bosbouw en visserij	4185	4385	4490	4470
B Delfstoffenwinning	10	5	10	15
C Industrie	1920	1965	2005	2095
D Energievoorziening	15	25	25	35
E Waterbedrijven en afvalbeheer	70	70	90	85
F Bouwnijverheid	3870	4035	4170	4270
G Handel	7965	8085	8075	8235
H Vervoer en opslag	955	970	1000	1015
I Horeca	1620	1670	1740	1825
J Informatie en communicatie	1825	1880	1985	2080
K Financiële dienstverlening	2850	2855	2990	3125
L Verhuur en handel van onroerend goed	680	700	725	760
M Specialistische zakelijke diensten	7065	7465	7570	8065
N Verhuur en overige zakelijke diensten	1665	1710	1790	1915
R Cultuur, sport en recreatie	2285	2385	2525	2705
S Overige dienstverlening	2475	2575	2665	2790
U Extraterritoriale organisaties	0	0	0	0
Eindtotaal	39455	40780	41855	43485



Regio's	IJsselland				
Bedrijfstakken/branches SBI 2008	2015	2016	2017	2018	
A Landbouw, bosbouw en visserij	4185	4385	4490	4470	7%
B Delfstoffenwinning	10	5	10	15	50%
C Industrie	1920	1965	2005	2095	9%
D Energievoorziening	15	25	25	35	133%
E Waterbedrijven en afvalbeheer	70	70	90	85	21%
F Bouwnijverheid	3870	4035	4170	4270	10%
G Handel	7965	8085	8075	8235	3%
H Vervoer en opslag	955	970	1000	1015	6%
I Horeca	1620	1670	1740	1825	13%
J Informatie en communicatie	1825	1880	1985	2080	14%
K Financiële dienstverlening	2850	2855	2990	3125	10%
L Verhuur en handel van onroerend goed	680	700	725	760	12%
M Specialistische zakelijke diensten	7065	7465	7570	8065	14%
N Verhuur en overige zakelijke diensten	1665	1710	1790	1915	15%
R Cultuur, sport en recreatie	2285	2385	2525	2705	18%
S Overige dienstverlening	2475	2575	2665	2790	13%
U Extraterritoriale organisaties	0	0	0	0	22%
Totaal	39455	40780	41855	43485	

Gegevens				
Gemeente	'2015	'2016	'2017	'2018
Dalfsen	4400	4491	4577	4683
Deventer	8810	9051	9257	9573
Hardenberg	6460	6606	6737	6848
Kampen	5915	6071	6147	6338
Olst-Wijhe	3380	3431	3482	3523
Ommen	3605	3646	3692	3728
Raalte	4790	4876	4957	5063
Staphorst	3585	3641	3697	3743
Steenwijkerland	5915	6031	6112	6278
Zwartewaterland	3845	3901	3927	3983
Zwolle	10915	11211	11457	11923
Eindtotaal	61620	62956	64042	65683



Gegevens				
Gemeente	Som van '2015	Som van '2016	Som van '2017	Som van '2018
Dalfsen	100	102,1	104,0	106,3
Deventer	100	102,7	105,0	108,4
Hardenberg	100	102,3	104,2	105,9
Kampen	100	102,6	103,9	107,0
Olst-Wijhe	100	101,5	103,0	104,2
Ommen	100	101,1	102,4	103,4
Raalte	100	101,8	103,5	105,6
Staphorst	100	101,6	103,1	104,3
Steenwijkerland	100	102,0	103,3	106,0
Zwartewaterland	100	101,5	102,1	103,5
Zwolle	100	102,7	104,9	109,0
Eindtotaal	1100	1121,8	1139,4	1163,6

