

Nota voor burgemeester en wethouders

Team
DEV-TZ

Onderwerp

Begroting OD IJsselland 2022

1- Notagegevens		2- Bestuursorgaan	
Notanummer	2021-001152	<input checked="" type="checkbox"/> B & W	25-05-2021
Datum	29-04-2021	<input type="checkbox"/> Raad	--
Programma:		<input type="checkbox"/> Burgemeester	--
04a Milieu en duurzaamheid		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	25-05-2021
		<input type="checkbox"/> Besloten	--

Routing	d.d.	par.	
programmamanager milieu	19-05-2021	<input checked="" type="checkbox"/> adj.secr.	20-05-2021
portefeuillehouder	18-05-2021	<input checked="" type="checkbox"/> gem.secr.	19-05-2021
wethouder milieu	18-05-2021	BIS Openbaar	
		Status	Definitief 2021-05-26

Bijlagen

Aanbiedingsbrief ontwerpbegroting en jaarstukken OD IJsselland

Begroting 2022 OD IJsselland

Jaarrekening 2020 OD IJsselland met accountantsverklaring

Jaarverslag 2020 OD IJsselland

PVA samen toekomstbestendig

B & W d.d.: 25-05-2021

Besloten wordt:

- 1 De gemeenteraad adviseren geen zienswijze in te dienen op de Programmabegroting 2022-2025 en de resultaatbestemming 2020;
- 2 Het raadsvoorstel en ontwerp-raadsbesluit vast te stellen;
- 3 De stukken aan te bieden aan de raad;
- 4 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 2020 en de concept begroting 2022 aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten.

Tevens zijn de concept-jaarrekening 2020 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.

Beoogd resultaat

Vaststelling van de Programmabegroting 2022 van Omgevingsdienst IJsselland en bestemming van het jaarrekeningresultaat 2020.

Kader

Gemeentewet, wet gemeenschappelijke regelingen en GR Omgevingsdienst IJsselland.

Argumenten voor en tegen

Jaarrekening 2020 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.

De jaarrekening 2020 van de omgevingsdienst heeft een voordelig resultaat van €312.873,-. Het voorstel van de omgevingsdienst is om hiervan €243.000,- te bestemmen voor het opstellen en uitvoeren van het plan van aanpak voor de doorontwikkeling van de omgevingsdienst IJsselland. Tevens wordt voorgesteld om 69.837,- te bestemmen voor het uitvoeren van milieucontroles waarvoor pas in de 2^e helft van 2020 het budget is toegekend waardoor de uitvoering niet volledig in 2020 heeft plaatsgevonden.

Plan van aanpak doorontwikkeling

De omgevingsdienst loopt drie jaar na de oprichting tegen de grenzen van haar kunnen door externe ontwikkelingen zoals de toename van het aantal bedrijven en nieuwe wetgeving, maar ook door de interne bedrijfsvoering. Het bestuur heeft hiertoe onderzoek laten doen naar de gewenste doorontwikkeling van de organisatie. Dit heeft geleid tot een plan van aanpak dat is uitgewerkt langs 5 sporen:

1. BOOST; Bedrijfsvoering Op Orde Samen Toekomstbestendig;
2. Naar een duurzame begroting;
3. Herijking uitgangspunten en grondslagen financiering;
4. Interne en externe efficiencyverbeteringen;
5. Meer rendement uit de programmering.

De totale kosten voor het opstellen en uitvoeren van het plan van aanpak worden geraamd op €570.000,-. Voorgesteld wordt om €243.000,- hiervan te dekken uit het rekeningresultaat 2020 en €11.000,- uit het restant van de reserve ontwikkelbudget. Voor het resterende bedrag van €316.000,- wordt in het najaar een voorstel voorgelegd aan het Algemeen Bestuur. Voordat hier besluitvorming over heeft plaatsgevonden is dit budget niet beschikbaar voor de Omgevingsdienst.

De partners worden betrokken bij de uitvoering van dit plan van aanpak.

Begroting 2022

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.

De omgevingsdienst wil de begroting 2022 gebruiken als een 'tussenjaar'. De financiële impact van de herinrichting van de begroting en eventuele effecten van de uitvoering van het plan van aanpak zijn in het eerste kwartaal van 2021 nog niet duidelijk. Daarom wordt voorgesteld om de eerder gestelde efficiencykorting van 2 % te bevriezen en huidige uitgangspunten en grondslagen van financiering nog een jaar te continueren. In de ontwerpbegroting 2023 zullen de genoemde effecten dan zijn verwerkt.

De ontwerpbegroting 2022 is hiermee gelijk aan de begroting 2021 vermeerderd met een prijsindex van 1,4% en een loonindex van 1,3%. Deze prijsstijging kunnen wij opvangen binnen de indexering van de gemeentelijke begroting.

Voorgesteld wordt om de raad te adviseren geen zienswijze in te dienen en in te stemmen met de ontwerpbegroting 2022-2025. Echter is het wel aan te bevelen om richting de omgevingsdienst bestuurlijk te benadrukken dat het uitgangspunt vanuit Deventer is dat de huidige deelnemer bijdrage het financieel kader is.

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 2022 bedraagt € 1.449.327,- De indexatie van de begroting past binnen de indexatie van de gemeentelijke begroting 2022

Aanpak/uitvoering

Met een raadsvoorstel de gemeenteraad voor te adviseren geen zienswijze in te dienen op de begroting 2022 - 2025 en de resultaatbestemming 2020.

RAADSVOORSTEL

Onderwerp Begroting OD IJsselland 2022

Agendapunt

Voorstelnummer

Team

2021-001152

DEV-TZ

Portef.houder

BenW-besluit d.d.:

Burgemeester

25 mei 2021

Voorstel

1. Geen zienswijze in te dienen op de begroting 2022 en de resultaatbestemming 2020.

Kern van het raadsvoorstel

De Omgevingsdienst IJsselland heeft de resultaatbestemming 2020 en de conceptbegroting 2022 aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten. Tevens zijn de jaarrekening 2020 en het publiek jaarverslag 2020 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 bepaald 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.

Beoogd resultaat

Vaststelling van Programmabegroting 2022 Omgevingsdienst IJsselland.

Kader

Gemeentewet, Wet gemeenschappelijke regeling en GR Omgevingsdienst IJsselland.

Argumenten ten behoeve van de raad

Jaarrekening 2020 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.

De jaarrekening 2020 van de omgevingsdienst heeft een voordelig resultaat van €312.873,-. Het voorstel van de omgevingsdienst is om hiervan €243.000,- te bestemmen voor het opstellen en uitvoeren van het plan van aanpak voor de doorontwikkeling van de omgevingsdienst IJsselland. Tevens wordt voorgesteld om 69.837,- te bestemmen voor het uitvoeren van milieucontroles waarvoor pas in de 2^e helft van 2020 het budget is toegekend waardoor de uitvoering niet volledig in 2020 heeft plaatsgevonden.

Plan van aanpak doorontwikkeling

De omgevingsdienst loopt drie jaar na de oprichting tegen de grenzen van haar kunnen door externe ontwikkelingen zoals de toename van het aantal bedrijven en nieuwe wetgeving, maar ook door de interne bedrijfsvoering. Het bestuur heeft hiertoe onderzoek laten doen naar de gewenste doorontwikkeling van de organisatie door Seinstra & Partners.

Dit heeft geleid tot een plan van aanpak dat is uitgewerkt langs 5 sporen:

1. BOOST; Bedrijfsvoering Op Orde Samen Toekomstbestendig;
2. Naar een duurzame begroting;
3. Herijking uitgangspunten en grondslagen financiering;
4. Interne en externe efficiencyverbeteringen;
5. Meer rendement uit de programmering.

De totale kosten voor het opstellen en uitvoeren van het plan van aanpak worden geraamd op €570.000,-. Voorgesteld wordt om €243.000,- hiervan te dekken uit het rekeningresultaat 2020 en €11.000,- uit het restant van de reserve ontwikkelbudget. Voor het resterende bedrag van €316.000,- wordt in het najaar een voorstel voorgelegd aan het Algemeen Bestuur. Voordat hier besluitvorming over heeft plaatsgevonden is dit budget niet beschikbaar voor de Omgevingsdienst.

De partners worden betrokken bij de uitvoering van dit plan van aanpak.

Begroting 2022

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.

De omgevingsdienst wil de begroting 2022 gebruiken als een 'tussenjaar'. De financiële impact van de herinrichting van de begroting en eventuele effecten van de uitvoering van het plan van aanpak zijn in het eerste kwartaal van 2021 nog niet duidelijk. Daarom wordt voorgesteld om de eerder gestelde efficiencykorting van 2 % te bevriezen en huidige uitgangspunten en grondslagen van financiering nog een jaar te continueren. In de ontwerpbegroting 2023 zullen de genoemde effecten dan zijn verwerkt.

De ontwerpbegroting 2022 is hiermee gelijk aan de begroting 2021 vermeerderd met een prijsindex van 1,4% en een loonindex van 1,3%. Deze prijsstijging kunnen wij opvangen binnen de indexering van de gemeentelijke begroting.

Ketenpartners/ participatie

Er is bestuurlijk draagvlak voor de regionale samenwerking.

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

Financiële consequenties

Geen.

De bijdrage van Deventer aan de Omgevingsdienst IJsselland is voor 2022 € 1.449.327,- De indexatie van de begroting past binnen de indexatie van de gemeentelijke begroting 2022

Betrokkenheid van de raad

De raden van de betrokken gemeenten kunnen hun zienswijze over de ontwerp-begroting naar voren brengen.

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



M.A. Kossen



R.C. König

RAADSBESLUIT

Onderwerp	Begroting OD IJsselland 2022
Voorstelnummer	2021-001152
Raadstafel d.d.	--
Raadsvergadering	

De raad van de gemeente Deventer,

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 25 mei 2021, nummer 2021-001152.

BESLUIT

1 Geen zienswijze in te dienen op de begroting 2022 en de resultaatbestemming 2020.

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

A. Kerver

R.C. König

Gemeenteraden en Provinciale Staten van de deelnemers aan de
Omgevingsdienst IJsselland

Zwolle, 14 april 2021

Betreft: ontwerpbegroting 2022, bestemming rekeningresultaat 2020 en de jaarstukken
2020 van de OD IJsselland.

Geachte Raden en Staten,

Gelet op de verplichtingen uit de Wet gemeenschappelijke regelingen stellen wij u
graag in de gelegenheid uw zienswijze naar voren te brengen over:

1. de ontwerpbegroting 2022;
2. de bestemming van het rekeningresultaat van 2020.

Daarnaast leggen wij graag ter informatie aan u voor:

3. de voorlopige jaarrekening 2020 en het voorlopige jaarverslag 2020.

Verderop in deze brief zullen we deze drie onderdelen nader toelichten, maar in
aanvulling op de Kaderbrief 2022, die we u in januari hebben toegestuurd, vinden we
het van belang om u eerst mee te nemen in de stappen die we momenteel aan het
zetten zijn in het kader van het doorontwikkelen van de Omgevingsdienst IJsselland.

Het doorontwikkelen van de Omgevingsdienst IJsselland

De OD IJsselland heeft in de eerste drie jaar van haar bestaan veel gedaan om de
uitvoering van de VTH-taken in de regio IJsselland verder te professionaliseren. De OD
draait inhoudelijk goed en er zijn geen financiële tekorten. Wel loopt de
omgevingsdienst aan tegen de grenzen van haar kunnen gelet op een aantal externe
ontwikkelingen, zoals de toename van het aantal bedrijven en nieuwe wetgeving, als
ook de interne bedrijfsvoering, zoals extra kosten voor onder andere ICT. Alvorens
voorstellen hierover te doen, acht het bestuur het gewenst onderzoek te doen naar de
noodzakelijke en gewenste doorontwikkeling van de organisatie. Dat blijkt ook uit een
reflectie van een onafhankelijke externe deskundige, zoals onlangs uitgevoerd door
Seinstra & Partners. De heer Seinstra merkt op dat de begroting kwetsbaar is en er
beperkt grip is op de bedrijfsvoering. Hij beveelt mede daarom aan de uitgangspunten
en de opzet van de financiering te herzien. Ook ziet hij mogelijkheden tot verbetering
van de efficiency van de uitvoering, zowel aan de kant van de organisatie als aan de
kant van de eigenaren van de OD. Tot slot constateert hij dat er meer rendement te
halen valt uit de programmering.

OD IJsselland
Lübeckplein 2
8017 JZ Zwolle
Postbus 40252
8004 DG Zwolle
088 525 10 50
info@odijsselland.nl
www.odijsselland.nl

KVK 68066805
BTW NL85728722B01
IBAN NL23 BNGH 028 51 72 956
BIC BNGHNL26

Daarom is een Plan van Aanpak uitgewerkt langs vijf sporen:

1. BOOST; Bedrijfsvoering Op Orde Samen Toekomstbestendig;
2. Naar een duurzame begroting;
3. Herijking uitgangspunten en grondslagen financiering;
4. Interne en externe efficiencyverbeteringen;
5. Meer rendement uit de programmering.

Met de uitvoering van dit Plan van Aanpak willen het volgende bereiken:

- a. grip op de bedrijfsvoering: actuele en valide informatie over uren, productie en financiën;
- b. een professioneel bedrijfsbureau met daarin alle ondersteunende functies;
- c. een duurzame begroting behorend bij een uitvoeringsdienst in ontwikkeling;
- d. een beeld van het potentieel en een set van maatregelen om efficiency te verbeteren binnen de dienst en in het verkeer tussen deelnemers en de dienst;
- e. een transparante en op objectieve grondslagen gebaseerde opzet van de financiering, die als dat bestuurlijk nodig is kan worden aangepast aan veranderende ambities of veranderingen in taken;
- f. een gezamenlijk deels regionaal en deels lokaal programma waarin het maximale uit de samenwerking tussen de deelnemers wordt gehaald.

Het Plan van Aanpak wordt op 29 april besproken met het algemeen bestuur. De kosten voor het opstellen en uitvoeren van het Plan van Aanpak zijn geraamd op € 575.000. Voor de financiering van deze incidentele kosten wordt het algemeen bestuur voorgesteld om gebruik te maken van:

- | | |
|---|-----------|
| - het rekeningresultaat 2020 voor een bedrag van: | € 243.000 |
| - het restant van het Ontwikkelbudget: | € 11.000 |

Voor het bedrag dat nog resteert, namelijk € 321.000, zal in het najaar een voorstel worden voorgelegd aan het algemeen bestuur.

Het ligt in de lijn der verwachting dat de uitwerking van dit Plan van Aanpak uiteindelijk structurele consequenties heeft voor de reguliere begroting. Spoor 2 gaat daar in principe ook over. Maar de uitkomsten van spoor 1 (BOOST) en ook de uitkomsten van sporen 3 (financieringssystematiek) en 4 (efficiency) zullen naar verwachting ook een doorwerking hebben (zowel positief als negatief) op de begroting. Deze consequenties volgen uit het doorlopen van de sporen en zijn vanzelfsprekend nu op voorhand nog niet in beeld. Mogelijke financiële consequenties zullen worden meegenomen in de reguliere begroting op het moment dat deze zich aandienen, waarbij het uitgangspunt is om deze zoveel mogelijk gebundeld aan u voor te leggen en u in de gelegenheid te stellen uw zienswijze daarover naar voren te brengen.

1. de ontwerpbegroting 2022

In de Kaderbrief 2022 schreven we dat we de begroting 2022 willen gebruiken als "tussenjaar". De financiële impact van de herinrichting van de begroting en de eventuele financiële effecten van de uitvoering van het Plan van Aanpak zijn in het eerste kwartaal 2021 nog niet duidelijk, terwijl in die periode de ontwerpbegroting 2022 moet worden gemaakt.

We stellen daarom het algemeen bestuur voor om:

- de eerder gestelde efficiencydoelstelling van 2% te bevrozen;
- de huidige uitgangspunten en grondslagen van financiering nog 1 jaar te continueren.

In de ontwerpbegroting 2023 zullen dan alle genoemde stappen financieel zijn verwerkt. Gelet op het voorgaande is de ontwerpbegroting 2022 dus gelijk aan de begroting 2021, vermeerderd met de indexpercentages zoals genoemd in de Kaderbrief 2022.

Graag stellen wij u in de gelegenheid uw zienwijze naar voren te brengen over de ontwerpbegroting 2022. Gelet op de wettelijke termijnen van de P&C-cyclus van de OD, vragen wij u een eventuele zienwijze in te dienen binnen 8 weken na dagtekening van deze brief en deze te richten aan het dagelijks bestuur van de OD IJsselland, t.a.v. de voorzitter, de heer B. Koelewijn.

2. de bestemming van het rekeningresultaat 2020

Uit voorlopige jaarrekening 2020 volgt dat het rekeningresultaat over 2020 € 312.837 bedraagt.

Wij stellen het algemeen bestuur voor om het rekeningresultaat 2020 aan te bestemmen voor:

- het opstellen en uitvoeren van het Plan van Aanpak: € 243.000
- het uitvoeren van milieucontroles waarvoor het budget pas in de 2^e helft van 2020 is toegekend (ter compensatie voor de inzet op Energie & Duurzaamheid) en die daardoor niet meer allemaal in 2020 konden worden uitgevoerd: € 69.837

Wij stellen u in de gelegenheid uw zienwijze naar voren te brengen over deze bestemming van het rekeningresultaat 2020. Wij vragen u wederom een eventuele zienwijze in te dienen binnen 8 weken na dagtekening van deze brief en deze te richten aan het dagelijks bestuur van de OD IJsselland, t.a.v. de voorzitter, de heer B. Koelewijn.

3. de voorlopige jaarrekening 2020 en het voorlopige jaarverslag 2020

Ter informatie sturen we u de voorlopige jaarrekening 2020 en het voorlopige jaarverslag 2020. Wij stellen het algemeen bestuur voor om deze voorlopige jaarstukken op 8 juli definitief vast te stellen. Vervolgens sturen wij de jaarstukken voor 1 augustus naar het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

In bijgevoegde jaarstukken leggen wij verantwoording af over het gevoerde financiële beleid en de prestaties die voor de beschikbare middelen geleverd zijn.

De jaarrekening is gecontroleerd door de accountant en naar het oordeel van de accountant:

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2020 als van de activa en passiva van de Omgevingsdienst IJsselLand per 31 december 2020 in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten en de bepalingen van de WNT;
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling.

Tot slot merken we op dat het in de beperkingen van deze brief, lastig is om u volledig mee te nemen in de ontwikkelingen rond de OD, terwijl we dat wel graag zouden willen doen. Wij bieden dan ook aan om met u hierover in gesprek te gaan, zodat we een en ander in meer detail kunnen toelichten en vervolgens antwoord kunnen geven op uw vragen. Mocht u van dit aanbod gebruik willen maken, dan gaan we graag met u in overleg over tijdstip, inhoud en vorm. Wij vragen u daarvoor contact op te nemen met onze directiesecretaris, de heer J.H. (Jurjen) Bos, via j.bos@odijsselland.nl.

Met vriendelijke groet,



drs. mr. B. Koelewijn
Voorzitter Dagelijks Bestuur Omgevingsdienst IJsselLand



BEGROTING 2022

Waarborgt de
leefomgeving,
versterkt
bedrijven



Omgevingsdienst
IJSSSELLAND

Inleiding

Voor u ligt de begroting voor 2022 en de meerjarenbegroting tot en met 2025 van Omgevingsdienst IJsselland. De kaders hiervoor worden gesteld in de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst IJsselland en het Bedrijfsplan. Deze zijn in deze begroting financieel vertaald.

Deze begroting is gebaseerd op de begroting van 2021, vermeerderd met de indexeringen zoals in de Kaderbrief 2022 zijn vermeld.

In maart 2021 maakten we een Plan van Aanpak waarbij we in 5 sporen werken aan een efficiënt ingerichte organisatie die financieel in control is en focust op een rendementsverbetering van de beschikbare capaciteit. Ook ontwikkelen we de komende periode voorstellen voor een herijking van de financieringsgrondslagen, met ingang van 2023. De kosten die hiermee samenhangen, worden in een afzonderlijke begrotingswijziging 2021 opgenomen en zijn niet in deze begroting verwerkt.

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, maar is half 2020 uitgesteld naar 1 januari 2022. Deze ontwikkeling vraagt forse investeringen waarvan we de omvang op dit moment nog niet volledig in kunnen schatten. Inmiddels zijn de voorbereidingen in volle gang.

Het takenpakket van de Omgevingsdienst is sinds de start in 2018 vrij stabiel. Wel voeren we inmiddels ook de bouwtaken voor de gemeente Ommen uit. Die taak is opgenomen in deze begroting. Binnen dit pakket is er sprake van groei in hoeveelheid werk, veroorzaakt door een groeiend aantal bedrijven en incidentele onderwerpen die onze aandacht vragen, zoals PFAS/ZZS en het stikstofdossier. Die groei is, mede gelet op de uitvoering van het Plan van Aanpak in de komende periode, niet vertaald in deze meerjarenbegroting. De eventuele financiële gevolgen zijn op dit moment niet in te schatten.

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 door de partners ingebrachte taken 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.

Ingebrachte taken 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 inrichting gebonden 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.

Bouwtaken Ommen

Net als vorig jaar voert OD IJsselland de VTH-bouwtaken uit voor de gemeente Ommen. Het is voor ons een structurele taak, waardoor we voor Ommen zowel de milieu- als de bouwtaken uitvoeren. Hierdoor kunnen we de uitvoering efficiënt en met rendement organiseren.

We zijn klaar om, wanneer gewenst, andere regiogemeenten de mogelijkheid te geven dit soort uitvoeringstaken ook bij ons te beleggen.

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

We lichten 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.

Strategisch

Omgevingswet

De inwerkingtreding van de Omgevingswet met ingang van 1 januari 2022 ligt nog niet definitief vast. Dat doet niets af aan onze voorbereidingen. Wij liggen op schema. Blijft de geplande inwerkingtredingsdatum staan, dan is 2022 het eerste jaar waarin de nieuwe wet zijn toepassing zal vinden binnen het takenpakket dat wij als dienst uitvoeren. Het heeft in de breedte effect op onze taken voor vergunningverlening, advies, toezicht en handhaving. Toetsingskaders, onderlinge samenwerking in de keten, werkprocessen en ICT-informatievoorziening worden veranderd en behandeltermijnen verkort.

De financiële effecten van de implementatie van de Omgevingswet zijn nog onduidelijk. Het eerste jaar dat de Omgevingswet in werking is, zal daarover een eerste beeld geven. Met de invoering van de Omgevingswet wordt landelijk onder meer een efficiëntere uitvoering van taken beoogd (bijvoorbeeld door minder vergunningplicht). Niettemin zijn er inmiddels landelijk signalen dat de uitvoeringslasten voor gemeenten en omgevingsdiensten zullen toenemen. Het jaar 2022 moet uitwijzen wat de uitvoering van de Omgevingswet voor effecten heeft op onze uitvoeringscapaciteit. Voorlopig treffen we daarvoor geen budgettaire maatregelen. Wij monitoren de uitvoering en informeren u nader, in ieder geval via de reguliere cyclus van Planning & Control.

Energie en Duurzaamheid

In de jaren 2020 en 2021 hebben al onze 12 partners in de regio, bovenop de reguliere begroting van onze dienst, incidentele middelen beschikbaar gesteld voor hun ambities op het gebied van energie en duurzaamheid bij bedrijven. De inzet van die middelen is vooral bedoeld om ondernemers van energierelevante bedrijven te stimuleren om maatregelen door te voeren voor energiebesparing. Het gaat daarbij om de landelijke Erkende Maatregelenlijst Energiebesparing. Ons regionale project is erop gericht om tussen de 5 – 10 % van de bedrijven per partner hierop te controleren (en daar waar nodig handhavend op te treden). Op dit moment is dit project volop

in uitvoering. Daarbij zijn mooie resultaten bereikt, waarover u (tussentijds) separaat wordt geïnformeerd.

Voor de periode vanaf 2022 zijn er nog geen afspraken gemaakt over de middelen die nodig zijn voor het continueren van het energieproject. De besluitvorming daarover volgt rond de zomer van 2021 als ook de resultaten van de inzet in de afgelopen periode zichtbaar zijn. Wij leggen bij de evaluatie van het project enkele scenario's voor de komende jaren voor aan de partners in de regio. Wij hopen vanzelfsprekend dat de ambities voor dit thema ook de komende jaren worden gecontinueerd en deze taak uiteindelijk een structurele plaats krijgt in het takenpakket van onze dienst.

Zeer Zorgwekkende Stoffen

Zeer zorgwekkende stoffen (ZZS) zijn stoffen die bijvoorbeeld kanker-
verwekkend zijn of de voortplanting kunnen beïnvloeden. Doel van het overheidsbeleid is om deze stoffen zoveel mogelijk uit de leefomgeving te weren, bijvoorbeeld door eisen te stellen aan lozingen (afval)water of uitstoot naar de lucht. Als dat niet haalbaar is, dan moeten de emissies zoveel mogelijk worden beperkt (minimalisatieverplichting). OD IJsselland draagt bij aan bereiken van deze doelstelling.

Circulaire economie

Minder afval, meer kringloop, recycling en hergebruik zijn nodig om IJsselland schoon en groen te houden. Onder dit thema vallen ontwikkelingen als:

- Het voorkomen van afval of als dat niet kan, stimuleren van hergebruik;
- Het verbeteren van de energie-efficiency van bedrijven en vergroten van de inzet op onze duurzaamheidsopgave.

Wij houden bij onze taakuitvoering rekening met landelijke, provinciale en lokale beleidsregels. Graag haken wij ook aan bij het ontwikkelen van deze kaders door de bevoegde gezagen, vanuit onze rol als regionaal kennisinstituut.

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 blijven doorgaan. Op deze manier zijn wij beter in staat (potentiële) milieucriminaliteit te bestrijden. Deze ontwikkeling heeft tot gevolg dat het aantal uren waar onze boa's op worden ingezet ingezet, 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 doet bijvoorbeeld ook mee met de landelijke handhavingen, die in het teken staan van ondermijning. Ook stelt OD IJsselland desgevraagd capaciteit beschikbaar voor provinciale en andere initiatieven op dit gebied.

Kringlooplandbouw

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).

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 2021. 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 Plan van Aanpak waarin het proces naar outcomesturing een plek heeft gekregen.

Gezondheid en natuurversterking

Gezondheid en natuurversterking, zoals stikstofbeleid, zijn 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 nieuwe knelpunten te voorkomen. 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. Dat doen we in verbinding met onder andere de provincie als bevoegd gezag voor de Wet natuurbescherming en de GGD in verband met hun 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.

Meerjarenbegroting

De meerjarenbegroting is vertaald in onderstaande tabel.

Tabel 1 'Meerjarenbegroting'

Meerjarenbegroting	2021	2022	2023	2024	2025
Loonsom	7.595.645	7.739.962	7.910.241	8.068.446	8.229.815
Indexatie	1,9%	1,3%	1,3%	1,3%	1,3%
Subtotaal loonsom	7.739.962	7.840.582	8.013.075	8.173.336	8.336.803
Overige kosten	2.274.458	2.301.751	2.340.881	2.383.017	2.425.911
Indexatie	1,2%	1,4%	1,4%	1,4%	1,4%
Subtotaal overige kosten	2.301.751	2.783.976	2.823.653	2.866.379	2.909.874
Totale basisbegroting	10.041.713	10.624.557	10.836.728	11.039.715	11.246.677
VTH-2	349.672	354.567	359.531	364.565	369.669
Smartdocuments	26.646	27.019	27.397	27.781	28.170
Ontwikkelbudget	-	-	-	-	-
Begroting	10.418.031	11.006.144	11.223.656	11.432.061	11.644.515
Bijdrage deelnemers	10.418.031	11.006.144	11.223.656	11.432.061	11.644.515
Resultaat	-	-	-	-	-
Besparingspercentage	0%	0%	0%	0%	0%
Besparing	-	-	-	-	-

Deze meerjarenbegroting is gebaseerd op de begroting 2021 vermeerderd met de indexpercentages. Het Plan van Aanpak dat in de komende periode wordt uitgevoerd zal financiële effecten hebben die in deze begroting uiteraard nog niet zijn verwerkt. Gedacht kan daarbij worden aan onder andere de inrichting van het Bedrijfsbureau. Ook de inbreng van het IJVI-beheerteam per 1 januari 2021, is nog niet verwerkt, maar daarvoor geldt dat het uitgangspunt is dat de overgang budgettair neutraal plaatsvindt. De bouwtaken Ommen zijn wel opgenomen in deze begroting.

Lasten 2022

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:

- Bedrijfsbureau
- Vergunningen
- Toezicht en handhaving
- Advies

Per afdeling geven we een overzicht van de begrote lasten.

Tabel 2 'Lasten'

Omgevingsdienst IJsselland	Begroting 2021	Indexatie	Begroting 2022
Salarissen en sociale lasten	1.102.488	1,3%	1.116.820
Accountantkosten	26.450	1,4%	26.821
Verzekeringen	13.156	1,4%	13.340
Overige afdelingskosten	164.945	1,4%	167.254
Opleiding	105.801	1,4%	107.282
Reiskosten	216.744	1,4%	219.779
Representatie	26.450	1,4%	26.821
Overige personeelskosten	126.553	1,4%	128.324
ICT	922.800		935.720
DVO	1.038.114	1,4%	1.052.647
Kosten bouwtaken Ommen			450.000
Uitvoeringskosten	37.056	1,4%	37.575
Totaal Bedrijfsvoering	3.780.557		4.282.382
Salarissen en sociale lasten	1.703.904		-
Totaal Vergunningen	1.703.904		1.726.054
Salarissen en sociale lasten	2.725.424		-
Totaal Toezicht en handhaving	2.725.424		2.760.854
Salarissen en sociale lasten	2.208.148		-
Totaal Advies	2.208.148		2.236.853
Eindtotaal	10.418.032		11.006.144

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 12,7 FTE.

Bedrijfsvoeringskosten

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

Accountantskosten

Het contract met de accountant is in 2019 verlengd voor een periode van drie boekjaren.

Overige afdelingskosten

Overige afdelingskosten bestaan uit licenties, diverse lidmaatschappen, zoals Omgevingsdienst NL of de diverse HRM-systemen, onderhoud van apparatuur, literatuur en externe communicatie.

Opleidingskosten

Het opleidingsbudget bedraagt ongeveer 1% van de begroting. Dit percentage is vergelijkbaar met andere soortgelijke instanties.

Reiskosten

Het budget voor reiskosten heeft betrekking op de vergoedingen aan medewerkers voor het woon-werkverkeer en de dienstreizen.

Overige personeelskosten

De overige personeelskosten bestaan voornamelijk uit declaraties van medewerkers, aanschaf van bedrijfskleding en overige personeelsgerelateerde kosten. Hiervoor is 128.300 euro beschikbaar.

ICT

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. Per 1 januari 2021 is het IJVI-beheerteam overgekomen van de DOWR en onderdeel geworden van de OD. In financiële zin betekent dit dat de bijdrage aan de gemeente Deventer vervangen wordt door personele en materiële kosten van de overgekomen mensen en middelen. Deze effecten zijn nog niet verwerkt in deze begroting, maar worden in een afzonderlijke begrotingswijziging 2021 meegenomen.

De kosten 2022 zijn als volgt in de begroting verwerkt:

Tabel 3 'IT'

VTH-1	554.132
VTH-2	354.568
SmartDocuments	27.019

Huisvesting

Met de gemeente Zwolle, die de huisvesting voor OD 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, ICT- en personele diensten. 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. Het totale budget is 1.053.000 euro.

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)	Loonsom overhead
Gemeente Dalfsen	6.009	5,0%	308.412	7.610	56.313
Gemeente Deventer	16.735	14,0%	876.637	21.193	156.831
Gemeente Hardenberg	12.241	10,3%	714.889	15.502	114.716
Gemeente Kampen	10.780	9,0%	577.886	13.652	101.024
Gemeente Olst-Wijhe	6.169	5,2%	330.318	7.812	57.812
Gemeente Ommen	4.080	3,4%	238.296	5.167	38.235
Gemeente Raalte	9.000	7,6%	503.294	11.398	84.343
Gemeente Staphorst	5.644	4,7%	327.247	7.148	52.892
Gemeente Steenwijkerland	10.003	8,4%	538.047	12.668	93.742
Gemeente Zwartewaterland	6.976	5,9%	389.539	8.834	65.375
Gemeente Zwolle	18.414	15,5%	1.041.082	23.319	172.565
Provincie Overijssel	13.122	11,0%	727.193	16.618	122.972
VR IJsselland			-	-	-
Totaal	119.173	100,0%	6.572.841	150.920	1.116.820

Tabel 5 'Bijdrage partners 2'

Bevoegd gezag	Overige kosten excl VTH	VTH-1	VTH-2	Smart Documents	Bouw taken Ommen	Totaal 2022	Totaal 2021
Gemeente Dalfsen	89.744	27.941	-	-		490.020	483.617
Gemeente Deventer	249.936	77.815	61.151	5.764		1.449.327	1.430.343
Gemeente Hardenberg	182.819	56.918	32.506	-		1.117.351	1.102.746
Gemeente Kampen	160.999	50.125	45.917	4.323		953.925	941.429
Gemeente Olst-Wijhe	92.134	28.685	15.341	1.441		533.544	526.563
Gemeente Ommen	60.935	18.971	10.835	-	450.000	822.440	367.572
Gemeente Raalte	134.415	41.848	30.575	2.882		808.755	798.172
Gemeente Staphorst	84.293	26.244	19.096	1.801		518.720	511.936
Gemeente Steenwijkerland	149.394	46.512	2.360	-		842.724	831.716
Gemeente Zwartewaterland	104.186	32.437	16.521	1.561		618.454	610.367
Gemeente Zwolle	275.011	85.622	70.055	6.605		1.674.260	1.652.349
Provincie Overijssel	195.976	61.015	-	-		1.123.774	1.109.102
VR IJsselland	-	-	50.208	2.642		52.850	52.120
Totaal	1.779.842	554.132	354.568	27.019	450.000	11.006.144	10.418.032

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.

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 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. 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.

We gaan in 2021 op basis van het Plan van Aanpak aandacht besteden aan de financieringsgrondslagen. Daarbij wordt de huidige wijze van bekostigen, namelijk op basis van ingebracht uren, opnieuw tegen het licht gehouden. In deze begroting wordt de huidige grondslag van bekostigen nog als uitgangspunt genomen.

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%

Besparingsdoelstelling

In de Kaderbrief 2022 hebben we voorgesteld om de berekening van de bijdrage voor de begroting 2022 vooralsnog op dezelfde manier plaats te laten vinden als bij de voorgaande begrotingen. De systematiek van de verdeelsleutel blijft ook nog hetzelfde met dien verstande dat de efficiencydoelstelling wordt bevroren en op voorhand niet wordt doorgevoerd voor 2022.

Indexering

In de begroting 2022 is een indexatie toegepast op de begrotingscijfers van 2021. De indexatiecijfers komen uit de septembercirculaire 2020 en zijn gebaseerd op prijs bruto binnenlands product (1,4% voor 2022) en prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers (1,3% voor 2022).

Onzekerheden in de begroting

Zoals hiervoor vermeld, is deze begroting gebaseerd op de begroting van 2021 vermeerderd met indexaties. De organisatie is echter volop in beweging. We zien dat de ondersteunende werkzaamheden toenemen en de inrichting van de organisatie daarop aangepast moet worden. De vorming van een Bedrijfsbureau is onderdeel van het project BOOST. We verwachten dat de huidige capaciteit niet voldoende is om de organisatie op een adequate wijze te kunnen ondersteunen.

We maken in de komende maanden inzichtelijk hoe de beschikbare capaciteit van onze afdelingen zich verhoudt tot de taken die we voor onze partners uit moeten voeren.

Ook op het gebied van ICT staan ons de nodige uitdagingen te wachten. Wettelijke voorschriften, veiligheidsmaatregelen en noodzakelijke koppelingen tussen en met systemen maken diverse ICT-investeringen noodzakelijk. In de komende periode werken we dit verder uit en wordt zichtbaar of en in hoeverre de huidige middelen toereikend zijn.

Al deze werkzaamheden komen samen in spoor 2 van het Plan van Aanpak: naar een duurzame begroting.

Voor de verdere uitwerking van elk van de 5 sporen worden werkgroepen gevormd, waarin naast onze eigen inbreng ook onze partners, zowel ambtelijk als bestuurlijk, een actieve bijdrage leveren.

Meerjarenbalans

De balansprognose bevat, naast overname van de boekwaarden per 1 januari 2021 van de DOWR inzake IJVI, alleen bedragen voor crediteuren, debiteuren, liquide middelen en een algemene reserve. Investeringen die we verwachten in het komende jaar zijn in deze begroting nog niet verwerkt.

Tabel 7 'Balans Activa'

	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Activa						
Vaste activa						
Materiële vaste activa						
Investerings met economisch nut	0	149.511	17.907	0	0	0
Financiële vaste activa						
Overige uitzettingen > 1 jaar						
Totaal vaste activa	0	149.511	17.907	0	0	0
Vlottende activa						
Uitzettingen met een looptijd korter dan 1 jaar						
Vorderingen op openbare lichamen	802.620	802.620	802.620	802.620	802.620	802.620
Overige vorderingen	415.378	415.378	415.378	415.378	415.378	415.378
Liquide middelen						
Kas						
Banksaldi	193.080	193.080	193.080	193.080	193.080	193.080
Overlopende activa						
Nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	637.886	637.886	637.886	637.886	637.886	637.886
Totaal vlottende activa	2.048.964	2.048.964	2.048.964	2.048.964	2.048.964	2.048.964
Totaal generaal	2.048.964	2.198.475	2.066.871	2.048.964	2.048.964	2.048.964

Tabel 8 'Balans Passiva'

	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Passiva						
Vaste passiva						
Eigen vermogen						
Algemene reserve	315.689	315.689	315.689	315.689	315.689	315.689
Bestemmingsreserve	11.329					
Gerealiseerd resultaat	312.837					
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	639.855	315.689	315.689	315.689	315.689	315.689
Vlottende passiva						
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar						
Kasgeldleningen						
Banksaldi						
Overige schulden	790.848	790.848	790.848	790.848	790.848	790.848
Overlopende passiva						
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	618.261	1.091.938	960.334	942.427	942.427	942.427
Totaal vlottende passiva	1.409.109	1.882.786	1.751.182	1.733.275	1.733.275	1.733.275
Totaal generaal	2.048.964	2.198.475	2.066.871	2.048.964	2.048.964	2.048.964

Paragrafen

Lokale heffingen

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

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 risicomangement en de risico-inventarisatie. 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.

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 -5%.

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 18%, dit is goed.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie moeten we kijken naar de structurele baten en de structurele lasten. In ons geval zijn alle lasten structureel gedekt door structurele baten.

Tabel 8 'Kengetallen'

Financiële kengetallen BBV	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
1a. Netto schuldquote	-5%	-5%	-5%	-5%
1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	-5%	-5%	-5%	-5%
2. Solvabiliteitsratio	31%	17%	18%	18%
3. Kengetal grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
4. Structurele exploitatieruimte	3%	0%	0%	0%
5. Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoons huishoudens.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

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 de bevoegdheden krijgt zoals deze zijn omschreven in het treasurystatuut dat in 2018 is vastgesteld door het Algemeen Bestuur.

Bedrijfsvoering

In 2021 wordt het Plan van Aanpak 'Samen toekomstbestendig' uitgevoerd. Ondanks dat de dienst inhoudelijk goed draait en er geen financiële tekorten zijn, blijkt uit recent onderzoek dat de grip op de bedrijfsvoering kan en moet worden verbeterd, de begroting op dit moment kwetsbaar is en de opzet van de financiering en de programmering moeten worden doorontwikkeld en worden geactualiseerd. Er is scheefgroei ontstaan tussen hetgeen de partners inbrengen en krijgen en er wordt niet het meest optimale rendement uit de uren van de dienst gehaald.

Personeel en organisatie

In 2021 is OD IJsselland steeds meer een kennisexpertisecentrum geworden. De gemiddelde leeftijd binnen de OD is hoog. We blijven aandacht besteden aan de thema's vitaliteit en duurzaamheid. Met de komst van de Omgevingswet zal nog veel aandacht besteed moeten worden aan scholing en cultuur, om gezamenlijk met onze partners de wet goed uit te kunnen voeren in de regio.

Huisvesting

Met de gemeente Zwolle, die de huisvesting voor ODt IJsselland verzorgt, is een contract gesloten met een looptijd van 10 jaar. Gekoppeld hieraan is een contract afgesloten om meerdere diensten van de gemeente Zwolle af te nemen. Denk hierbij aan facilitaire, financiële, ICT en personele diensten. Dit contract is afgesloten voor een periode van 5 jaar. We onderzoeken in de komende periode of we de afname van deze dienstverlening continueren, of dat we voor andere oplossingen kiezen.

Inkoop en aanbesteding

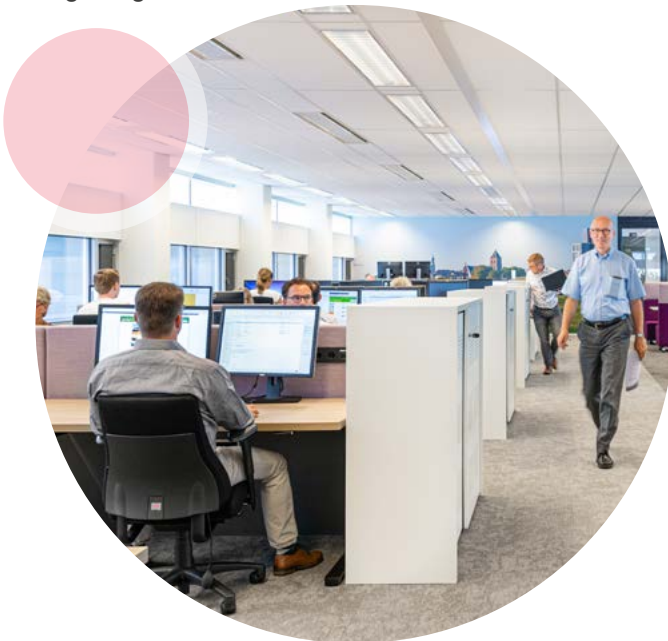
De beleidskaders en werkwijze ten aanzien van inkoop en aanbesteding zijn door het managementteam, in samenwerking met de inkoopafdeling van Zwolle, uitgewerkt en vastgesteld in het bestuur. Dit beleid is ook in 2022 van toepassing.

Governance

Voor de sturing werkt OD IJsselland, naast deze begroting, 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 twee 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 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 2021 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 aspecten die op dit moment 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. Dit jaar leggen we keuzes voor aan het Algemeen Bestuur voor investeringen die nodig zijn om kaartlagen aan gemeenten aan te kunnen bieden en in 2022 te kunnen realiseren.
2. De informatievoorzieningsorganisatie (hierna IV-organisatie) is nu nog grotendeels een 'aanbod'-organisatie en zal moeten groeien naar een 'vraag en aanbod'-organisatie, ook wel regie-organisatie. Informatiemanagement, architectuur, projectportfolio management, contractmanagement, sturing zijn allemaal onderwerpen die de komende jaren aandacht nodig hebben.
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. In het tweede kwartaal starten we met de inrichting van dit datawarehouse en realiseren we een stabiele dataomgeving voor onder meer bestuursrapportages, managementrapportages en analyses.
4. Voor de kantoorautomatisering en het platform hebben we een dienstverleningsovereenkomst met de gemeente Zwolle. De dienstverlening van deze taken is uitbesteed aan het shared service centrum Ons. De kosten voor de ICT-dienstverlening stijgen sterk en vergen structurele en incidentele investeringen, bijvoorbeeld voor cloud computing, MS Teams en security. Deze worden via gemeente Zwolle aan OD IJsselland doorberekend. Binnen onze begroting is hiervoor geen ruimte en wij zijn genooddaakt om deze kosten door te berekenen.

Bijlagen

Tabel 9 'Baten en lasten per taakveld'

Taakveld	Baten	Lasten	Saldo
7.4 - Milieubeheer	11.006.144	-6.723.761	4.282.382
0.4 - Ondersteuning organisatie	-	-4.282.382	-4.282.382
Totaal	11.006.144	-11.006.144	-

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	86,2
Staf	12,7
Totaal	98,9

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



JAARREKENING 2020

Waarborgt de
leefomgeving,
versterkt
bedrijven



Omgevingsdienst
IJSELAND

Voorwoord

Beste lezer,

Voor u ligt de jaarrekening 2020 van Omgevingsdienst IJsselland. Sinds 1 januari 2018 voeren wij de VTH-taken uit voor de IJssellandse gemeenten en de Provincie Overijssel.

De opzet van de jaarrekening 2020 wijkt af van die van vorig jaar. We hebben in deze jaarrekening een beter inzicht willen geven in de samenhang tussen onze basistaken en de projecten die OD IJsselland uitvoert.

De jaarrekening sluit met een voordelig saldo van € 312.000. Dat voordeel wordt in belangrijke mate veroorzaakt door een incidentele besparing op reis- en opleidingskosten. Die besparing is een rechtstreeks gevolg van het verplicht thuiswerken.

Pieter-Jan van Zanten
Directeur



Jaarrekening

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

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

De vorderingen hebben we gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voorzieningen 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 waarderen langlopende schulden en kortlopende schulden 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. Daarbij moet worden gedacht 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 arbeidskosten-gerelateerde verplichtingen met een jaarlijks constante ontwikkeling.

Overzicht van baten en lasten

Lasten	Begroting 2020	Begroting 2020 na wijzigingen	Realisatie 2020	Verschil
Loonkosten	7.405.405	8.167.178	7.183.625	983.553
Training en opleiding	104.546	104.546	74.432	30.114
Reis- en verblijfkosten	211.184	214.174	112.461	101.713
Overige personeelskosten	52.273	52.273	80.167	-27.894
Inhuur	-	107.325	757.282	-649.957
Personeel van publiekrechtelijke organen	-	-	22.614	-22.614
Accountantskosten	26.137	26.137	23.112	3.025
Huur	324.094	324.094	303.787	20.307
Overige kosten derden	1.984.780	2.049.733	2.820.468	-770.735
Representatiekosten	26.137	26.137	684	25.453
Verzekeringen	13.000	13.000	10.349	2.651
Onvoorzien	94.092	11.221	-	11.221
Afschrijvingen	-	56.970	56.969	1
Totaal lasten	10.241.648	11.152.788	11.445.951	-293.163
Baten	Begroting 2020	Begroting 2020 na wijzigingen	Realisatie 2020	Verschil
Vergoeding voor personeel	-	-	27.841	27.841
Overige bijdragen derden	-	-	16.222	16.222
Bijdragen gemeenten	10.241.648	10.962.038	11.522.842	560.804
Provinciale bijdragen	-	100.000	112.463	12.463
Totaal baten	10.241.648	11.062.038	11.679.368	617.330
Resultaat uit bedrijfsvoering	-	-90.750	233.416	324.166
Onttrekking reserve ontwikkelbudget	-	90.750	79.421	11.329
Resultaat	-	-	312.837	312.837

Toelichting op de gerealiseerde baten en lasten

De jaarrekening sluit met een voordelig resultaat uit bedrijfsvoering van € 233.416. Rekening houdend met een onttrekking uit de reserve ontwikkelbudget van € 79.421, komt het totale resultaat 2020 uit op 312.837

Analyse afwijkingen begroting versus realisatie

Hieronder worden de belangrijkste verschillen verklaard van de realisatie ten opzichte van de begroting.

Loonkosten, inhuur en personeel van publiekrechtelijke organen

Bij de begroting van de loonkosten zijn ook de kosten van inhuur meegenomen van de teams Staf, Vergunningen, Toezicht & Handhaving en Advies. In de realisatie zijn hier enkel de loonkosten meegenomen. Dat verklaart dat we een onderuitputting hebben op de loonkosten.

Voor inhuur geldt het omgekeerde: deze kosten zijn niet apart begroot voor de teams Staf, Vergunningen, Toezicht & Handhaving en Advies. De begrote kosten van € 107.325 betreffen inhuurkosten van het project Energie en Duurzaamheid. De begrote inhuurkosten van de genoemde teams zitten bij de begroting van de loonkosten in. In de realisatie worden de werkelijke inhuurkosten wel apart getoond. Dat verklaart dat we een overbesteding hebben op de inhuurkosten.

De kosten van personeel van publiekrechtelijke organen zijn de kosten van ingehuurd personeel van andere publiekrechtelijke organen, in dit geval van de Provincie Overijssel. Hiervoor geldt hetzelfde als voor inhuur, namelijk dat de kosten zijn begroot onder loonkosten en dat de realisatie wel apart wordt getoond. Dat verklaart ook hier de overbesteding. Per saldo is er € 310.982 bespaard op loonkosten, inhuur en personeel van publiekrechtelijke organen samen.

Training en opleiding

Voornamelijk als gevolg van de maatregelen in verband met de COVID-19-pandemie zijn er dit jaar voor circa € 30.000 minder trainingen opleidingen geweest dan werd voorzien.

Reis- en verblijfkosten

De reis- en verblijfkosten zijn ruim € 110.000 lager uitgevallen dan begroot. Dat komt voornamelijk door het verplichte thuiswerken.

Overige personeelskosten

Hieronder vallen kosten die onder de werkkostenregeling vallen, zoals kerstpakketten en fietsregelingen. De kosten zijn € 27.894 hoger uitgevallen dan begroot.

Accountantskosten

Deze kosten zijn € 3.025 lager uitgevallen dan begroot.

Huur

Aan huur hebben we € 20.307 minder uitgegeven dan begroot.

Overige kosten derden

Deze kosten zijn € 770.735 hoger dan begroot. De belangrijkste posten die hieronder zijn verantwoord zijn ICT voor € 1.065.145 en kosten van de DVO van € 704.586. Deze post bevat daarnaast veel verschillende soorten kosten die in de begroting onder één noemer zijn geraamd. Analyse van dat verschil kan daarom niet goed plaatsvinden.

Representatiekosten

Van de begrote kosten is slechts een klein bedrag uitgegeven.

Verzekeringen

Op verzekeringen is € 2.651 minder uitgegeven dan begroot.

Onvoorzien

Op de post onvoorzien worden geen kosten verantwoord.

Afschrijvingen

De werkelijke afschrijvingen komen overeen met wat er is begroot.

Vergoeding voor personeel

Dit betreft bijdragen van het UWV. Deze waren niet begroot.

Overige bijdragen derden

Deze bijdragen waren niet begroot. In het verslagjaar is onder deze post een restitutie van de Belastingdienst verantwoord van € 14.500.

Bijdragen gemeenten en provinciale bijdragen

Hier vallen de jaarlijkse bijdragen onder, maar ook meerwerkopbrengsten en andere zaken die we in rekening brengen bij derden. Bij de begroting was met de laatste twee categorieën beperkt rekening gehouden, waardoor we een overschot hebben van € 573.267.

Onttrekking reserve ontwikkelbudget

Begroot was dat we in 2020 het volledige restantbedrag van de reserve ontwikkelbudget op zouden maken. De werkelijke uitgaven waren echter lager, waardoor we € 11.329 overhouden.

Incidentele baten en lasten

Programma	Lasten	Baten
Milieu & Leefomgeving	11.445.951	11.679.368
Waarvan incidenteel	1.404.392	1.342.767
Specificatie:		
Ontwikkelbudget	79.421	
Meerwerk	676.981	
Projecten	647.991	
Onttrekking reserve ontwikkelbudget		79.421
Bijdrage meerwerkkosten		676.981
Projecten		586.366

De incidentele lasten bestaan uit de kosten die gemaakt zijn uit het ontwikkelbudget, meerwerkkosten en projectkosten. Daar tegenover staat incidentele dekking, waarbij het bedrag van de dekking uit projecten afwijkt van de kosten. Dat komt doordat we voor het project Omgevingswet een incidenteel verlies nemen van € 61.625, omdat we 725 uur voor eigen rekening nemen.

Het ontwikkelbudget is afgegeven voor drie jaar, waarvan 2020 het laatste jaar was. Er blijft € 11.329 over en dat wordt – na besluitvorming door het Algemeen Bestuur – bestemd voor reservevorming of teruggegeven aan de partners naar rato van hun inbreng van de taken.

Het meerwerk kan als volgt uitgesplitst worden naar afdeling:

- **Team Bedrijfsvoering** € 134.236
Betreft voornamelijk kosten van detacheringen en kosten van Squit ibis.
- **Team Vergunningen** € 303.199
Betreft voornamelijk kosten Interconcept ten behoeve van de bouwtaken van Gemeente Ommen.
- **Team Toezicht en Handhaving** € 106.139
Betreft kosten boa's en diverse werkzaamheden.
- **Team Advies** € 133.406
Betreft diverse opdrachten.

Wet normering bezoldigingen topfunctionarissen

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording stelden we op op basis van de regelgeving over het algemene WNT-maximum dat op OD IJsselland van toepassing is.

Het bezoldigingsmaximum in 2020 voor OD IJsselland is 201.000 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.

Naam	Functie	Met dienstbetrekking	Beloning	Belastbare en variabele onkostenvergoeding
P.J. Van Zanten	Directeur	Ja	-	-

Naam	jaar	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)	(herrekenende) WNT-norm
P.J. Van Zanten	2019	18.079	123.731	365	1	194.000
P.J. Van Zanten	2020	19.025	129.056	365	1	201.000

Naam	Partner	Functie	Periode 2020	Bezoldiging
Dhr. B. Koelewijn	Gemeente Kampen	Voorzitter Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12	-
Dhr. T.A. de Bree	Provincie Overijssel	Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12	-
Dhr. G. Knol	Gemeente Zwartewaterland	Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12	-
Dhr. W.J.M. Wagenmans	Gemeente Raalte	Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12	-
Dhr. L. Mulder	Gemeente Staphorst	Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12	-
Mw. T. Bijl	Gemeente Steenwijkerland	Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12	-
Dhr. R König	Gemeente Deventer	Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12	-
Dhr. M. Blind	Gemeente Olst-Wijhe	Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12	-
Dhr. J.W. Wiggers	Gemeente Hardenberg	Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 24-09	-
Dhr. M.W. Offinga	Gemeente Hardenberg	Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12	-
Dhr. W. Dogger	Gemeente Zwolle	Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12	-
Dhr. B. Verkerk	Gemeente Ommen	Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 11-04	-
Dhr. H. Vroomen	Gemeente Ommen	Lid Algemeen Bestuur	25-09 t/m 31-12	-
Dhr. P. Snijders	Gemeente Hardenberg	Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12	-
Dhr. A. Schuurman	Gemeente Dalfsen	Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12	-

Balans

	Balans per 31-12-2019	Balans per 31-12-2020
Activa		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Investerings met economisch nut	56.969	0
Financiële vaste activa		
Overige uitzettingen > 1 jaar		
Totaal vaste activa	56.969	0
Vlottende activa		
Uitzettingen met een looptijd korter dan 1 jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	633.392	802.620
Terug te vragen BTW	1.440	
Uitzetting in Rijks schatkist	1.488.721	415.378
Overige vorderingen	1.017	
Liquide middelen		
Kas		
Banksaldi	199.964	193.080
Overlopende activa		
Overige nog te ontvangen bedragen	104.349	583.583
Nog te factureren omzet	4.178	
Vooruitbetaalde bedragen	11.002	54.303
Totaal vlottende activa	2.443.046	2.048.964
Totaal algemeen	2.500.016	2.048.964

	Balans per 31-12-2019	Balans per 31-12-2020
Passiva		
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	311.000	315.689
Bestemmingsreserve	90.750	11.329
Gerealiseerd resultaat	4.690	312.837
Totaal vaste passiva	406.440	639.855
Vlottende passiva		
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Overige schulden	1.725.858	790.848
Overlopende passiva		
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	160.879	414.665
Nog te factureren lasten	33.997	
Vooruitontvangen facturen	13.983	
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	158.859	203.596
Totaal vlottende passiva	2.093.576	1.409.109
Totaal algemeen	2.500.016	2.048.964
Niet uit balans blijvende verplichtingen	3.957.190	2.602.342

Activa

Vaste activa

De materiële vaste activa zijn de kapitaaluitgaven waar tegenover een actief staat met een nuttigheidsduur van meerdere jaren. We maken onderscheid tussen 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.

Verloop van materiële vaste activa	
Boekwaarde per 1 januari	56.969
Investeringen	
Desinvesteringen	
Afschrijvingen	56.969
Afwaardering wegens duurzame waardeverminderingen	
Bijdrage van derden direct gerelateerd aan een actief	
Boekwaarde per 31 december	-

Bij de start van OD IJsselland hebben we mobiele hardware aangeschaft. In 2020 is deze investering geheel afgeschreven.

Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	2019	2020
Vorderingen op openbare lichamen	633.392	802.620
Overige vorderingen	1.440	0
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	1.488.721	415.378
Totaal	2.123.553	1.217.998

Vorderingen op openbare lichamen

Onder de vorderingen zijn op balansdatum geen bedragen opgenomen waarvan de invordering dubieus is. Er is geen voorziening voor oninbare vorderingen. Hieronder worden de vijf hoogste openstaande vorderingen weergegeven.

Gemeente Ommen (voornamelijk bouwtaken):	€ 257.598
Gemeente Zwolle (voornamelijk Energie en Duurzaamheid):	€ 121.006
Gemeente Hardenberg (voornamelijk Energie en Duurzaamheid):	€ 65.060
Gemeente Dalfsen (voornamelijk Energie en Duurzaamheid):	€ 25.781
Gemeente Deventer (voornamelijk Energie en Duurzaamheid en Squit ibis):	€ 88.560

Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Dit zijn de overvloedige middelen die zijn uitgezet in 's Rijks schatkist. Voor meer informatie wordt verwezen naar paragraaf Financiering.

Liquide middelen	2019	2020
Banksaldo BNG	199.964	193.081
Totaal	199.964	193.081

Banksaldo BNG

Het banksaldo betreft het saldo in rekeningcourant bij de Bank Nederlandse Gemeenten. Als het saldo boven € 200.000 uitkomt, wordt het surplus automatisch afgeroomd naar 's Rijks schatkist. Voor meer informatie wordt verwezen naar paragraaf Financiering.

Overlopende activa	2019	2020
Nog te ontvangen bedragen	104.349	583.583
Nog te factureren omzet	4.178	
Vooruitbetaalde bedragen	11.002	54.303
Totaal	119.530	637.886

Nog te ontvangen bedragen

Deze post bestaat voornamelijk uit:

- Gefactureerd meerwerk: € 215.231
- Gefactureerde kosten Omgevingswet: € 160.895
- Gefactureerde bouwtaken Ommen: € 97.773
- Gefactureerde kosten Squit ibis € 69.297

Daarnaast moet nog een bedrag van € 26.988 in rekening gebracht worden bij Provincie Overijssel in het kader van het project Vechtdalverbinding.

Vooruitbetaalde bedragen

Deze post bestaat uit de DVO-kosten van het eerste kwartaal van 2021 die we reeds hebben betaald (€ 27.961) en vooruitbetaalde kosten aan WIA Advies (€ 13.983).

Passiva

Vaste passiva

Verloop van algemene reserve	2019	2020
Boekwaarde per 1 januari	-	311.000
Resultaatbestemming vorig boekjaar	311.000	4.690
Boekwaarde per 31 december	311.000	315.690

Verloop van bestemmingsreserves	2019	2020
Boekwaarde per 1 januari	-	90.750
Resultaatbestemming vorig boekjaar	444.258	-
Onttrekkingen	353.508	79.421
Boekwaarde per 31 december	90.750	11.330

Algemene reserve

Het resultaat 2019 van € 4.690 is volgens bestuursbesluit toegevoegd aan de algemene reserve.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserve Ontwikkelbudget bedraagt aan het einde van het boekjaar nog € 11.330. In 2018 is € 800.000 voor een periode van 3 jaar door het Bestuur beschikbaar gesteld. Het bedrag dat eind 2020 is overgebleven, wordt - na besluitvorming door het Algemeen Bestuur - bestemd voor reservevorming of teruggegeven aan de deelnemers naar rato van hun inbreng van de taken.

Gerealiseerd resultaat

Het boekjaar 2020 sluit met een voordelig saldo van € 312.837. In afwachting van een bestuursbesluit over de bestemming van het resultaat, is dit bedrag afzonderlijk in de balans opgenomen.

Vlottende passiva

Uitsplitsing overige schulden	2019	2020
Crediteuren	1.179.909	222.986
Sociale lasten/loonheffing	545.949	567.862
Totaal	1.725.858	790.848

Deze post crediteuren bestaat uitsluitend uit recente posten, waarvan € 124.882 crediteuren en € 98.104 af te dragen BTW. Hieronder worden de vier grootste crediteurenposten weergegeven:

Aatop personeelsdiensten B.V. (Advieswerk bodem)	€ 29.990
InterConcept B.V. (Milieucontroles)	€ 23.958
Mibacu B.V. (Milieucontroles)	€ 18.150
Adromi B.V. (Themacontroles energie)	€ 14.810

Overlopende passiva	2019	2020
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	160.879	414.665
Nog te factureren lasten	33.997	
Vooruitontvangen facturen	13.983	
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	158.859	203.596
Totaal	367.718	618.261

Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen

Hiernaast zijn de grootste posten weergegeven die nog betaald moeten worden:

Gemeente Zwolle (DVO 4e kwartaal 2020)	€ 174.662
InterConcept B.V. (Milieucontroles)	€ 47.675
Seinstra & Partners (Externe reflectie OD IJsselland)	€ 19.575
Gemeente Zwolle (Werkzaamheden Vechtdalverbinding)	€ 18.837
Exsin Recht & Ruimte B.V. (Milieucontroles)	€ 12.962
BlinQ (Inhuur Manager Bedrijfsvoering)	€ 12.167
NuDan (Inhuur Concerncontroller)	€ 11.430

Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen

Hieronder zijn de volgende posten verantwoord:

Project Externe veiligheid	€ 148.215
AOV traject	€ 5.950
Project Energie en Duurzaamheid	€ 49.430
Totaal	€ 203.595

Niet uit balans blijvende verplichtingen (NUBBV)

De niet uit balans blijvende verplichtingen bestaan uit drie langdurige contracten en de verlofsaldi van medewerkers. Eén contract betreft de huisvesting, financiële administratie en het werkplekbeheer. De tweede is het contract met betrekking tot IJVI en het beheer hiervan. Het derde contract betreft beheerwerkzaamheden op het gebied van IJVI, Smartdocuments en omgevingsloket online.

Toelichting	Bedrag
Dienstverleningsovereenkomst. Hieronder valt onder andere huisvesting, financiën en werkplek beheer	1.934.000
Het systeem wat het primair proces gebruikt om het werk uit te voeren, beter bekend als IJVI	278.281
Beheerwerkzaamheden op IJVI, Smartdocuments en omgevingsloket online	214.270
Openstaande verlofsaldi op 31-12-2020	175.791
Totaal	2.602.342

Paragrafen

Verplichte paragrafen

Paragraaf weerstandsvermogen en 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 risicomangement en de risico-inventarisatie. Deze financiële vertaling vormt de basis voor de hoogte van de algemene reserve. Er heeft in 2020 geen risico-inventarisatie plaatsgevonden. Het beschikbare weerstandsvermogen bedraagt € 315.690 en is gelijk aan ongeveer 3% van de begroting. Dit onderdeel wordt in het jaarverslag opgenomen en daarom hier niet verder behandeld.

Financiële kengetallen

Financiële kengetallen BBV	Begroting 2020	Realisatie 2020
1a. Netto schuldquote	-7%	-5%
1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	-7%	-5%
2. Solvabiliteitsratio	26%	31%
3. Kengetal grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.
4. Structurele exploitatieruimte	0%	3%
5. Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoons huishoudens.	n.v.t.	n.v.t.

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 negatief.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen

We hebben geen verstrekte leningen. Daarom is dit kengetal gelijk aan de netto schuldquote.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft de mate aan waarin de bezittingen zijn betaald met eigen middelen. Anders gezegd: het aandeel van het eigen vermogen in het totale vermogen. De uitkomst hiervan is 31%, dit is goed te noemen.

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. Een positief percentage betekent dat alle lasten structureel gedekt worden door structurele baten.

Paragraaf financiering

In deze paragraaf wordt verantwoording afgelegd over in de begroting opgenomen beleidsitems voor de financiering en het risicobeheer van de leningenportefeuille. De Wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO), de Regeling Uitzettingen en Derivaten Decentrale Overheden (RUDDO) en het Treasurystatuut 2018 zijn van toepassing.

Algemeen

Begin 2018 is het Treasurystatuut 2018 vastgesteld door het bestuur. Hiermee zijn de bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de treasury-functie geregeld. De treasuryfunctie wordt door de treasurer van Gemeente Zwolle uitgevoerd. Dit is onderdeel van de dienstverlening die tussen OD IJsselland en Gemeente Zwolle op financieel gebied is afgesproken.

Renteontwikkelingen

Door het wereldwijd uitbreken van covid-19-pandemie, die zowel een ongekende humanitaire als een economische crisis tot gevolg had en nog steeds heeft, verloren alle voorspellingen voor 2020 bij voorbaat hun waarde.

Korte rente

De Europese Centrale Bank heeft de korte rente in 2020 niet aangepast. In verband met de economische gevolgen van de maatregelen ter bestrijding van covid-19-pandemie zijn er door centrale banken en overheden ongekende opkoopprogramma's van leningen en anderszins middelen ter beschikking gesteld om de economie te stutten. Het gevolg hiervan was dat de 3-maands Euribor rente fors daalde en op 31 december 2020 uit kwam op -0,541%. De huidige marktverwachting is dat de 3-maands Euribor rente weinig zal veranderen in 2021 en nog eerder zal dalen dan stijgen, omdat de economische gevolgen van de covid-19-pandemie nog steeds voortduren.

Lange rente

De lange rente met als basis een 10-jaars swaprente heeft uiteindelijk een behoorlijke daling laten zien, van +0,21% aan het begin van het jaar naar een negatieve stand op 9 maart van ruim -/0,3%. Bij het ook in West-Europa uitbreken van de covid-19-pandemie liep de rente snel op naar weer een positief percentage, vanwege de enorme onzekerheid. Met alle genomen maatregelen door centrale banken en overheden om de economie te stutten, zakte de rente weer naar een negatieve stand, die per 31 december uitkwam op -/0,26%. De voorspellingen voor 2021 zijn erg lastig te maken,

omdat alles afhankelijk is van hoe snel de vaccins aanslaan en de huidige beperkingen kunnen worden losgelaten en de economische groei weer op gang komt. De voorlopig inschatting voor 2021 is een bandbreedte van -/0,30 tot +0,2% van de lange rente.

Kasgeldlimiet

Met betrekking tot het beheer van de renterisico's zijn er wettelijke voorschriften. Zo wordt de maximale gemiddelde omvang waarvoor kortlopende leningen (looptijd korter dan 1 jaar) en schulden in rekening courant mogen worden aangegaan bepaald door de kasgeldlimiet. Dit betreft een gemiddelde per maand primo over een kwartaal bezien. Deze kasgeldlimiet wordt volgens de Wet FIDO berekend op basis van een vast percentage (8,2%) van het begrotingstotaal. Voor 2020 betekent dit een kasgeldlimiet van € 839.800. In onderstaande tabel is het verloop in 2020 weergegeven.

Bedrag * € 1.000	1 ^{ste} kwartaal	2 ^{de} kwartaal	3 ^{de} kwartaal	4 ^{de} kwartaal
Gemiddelde vlottende schuld minus gemiddelde vlottende middelen	-1.145	-1.744	-1.384	-681
Kasgeldlimiet	840	840	840	840
Ruimte onder de kasgeldlimiet	1.984	2.584	2.224	1.521
Berekening kasgeldlimiet:				
Begrotingstotaal	10.242	10.242	10.242	10.242
Percentage regeling	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
Kasgeldlimiet	840	840	840	840

Gedurende het gehele jaar zijn er geen korte schulden aangegaan. Er heeft daardoor geen overschrijding van de kasgeldlimiet plaatsgevonden in 2020.

Financiering en renterisiconorm

We trokken geen langlopende leningen aan in 2020. De renterisiconorm is niet van toepassing omdat wij geen langlopende leningen hebben.

Schatkistbankieren

Met ingang van 16 december 2013 is het zogenaamde schatkistbankieren voor decentrale overheden ingevoerd. Schatkistbankieren verplicht alle decentrale overheden om hun overtollige (liquide) middelen boven een bepaald percentage aan te houden in de schatkist. Het percentage is vastgesteld op 0,75% van het begrotingstotaal, met een minimum van € 250.000. Dat laatste geldt voor ons.

Wij hebben met de bank en Rijks Schatkist een automatische afroming ingeregeld, waarbij alle bedragen boven de € 200.000 aan het eind van de dag automatisch naar de Schatkist worden afgeroomd. Zie hieronder de rapportage over 2020, waaruit blijkt dat er geen overschrijding van het drempelbedrag voor het Schatkistbankieren is geweest.

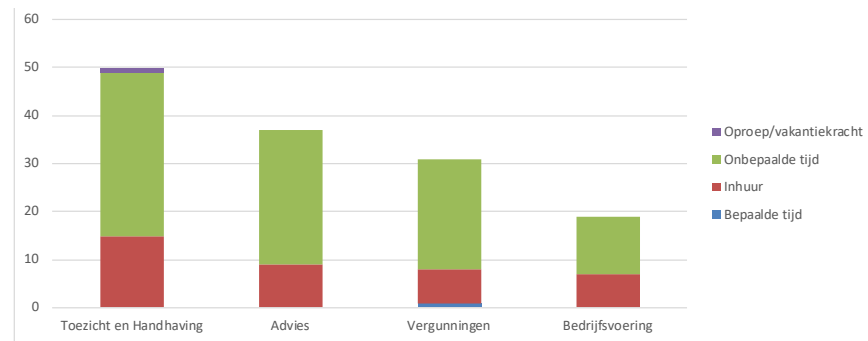
Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren					
(1)	Drempelbedrag	250.000			
		1 ^{ste} kwartaal	2 ^{de} kwartaal	3 ^{de} kwartaal	4 ^{de} kwartaal
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	201.407	187.127	180.074	179.098
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	48.593	62.873	69.926	70.902
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag		2019			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	10.241.848			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	10.241.848			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	250.000			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		1 ^{ste} kwartaal	2 ^{de} kwartaal	3 ^{de} kwartaal	4 ^{de} kwartaal
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	18.328.045	17.028.581	16.566.846	16.477.060
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	201.407	187.127	180.074	179.098

Paragraaf Bedrijfsvoering

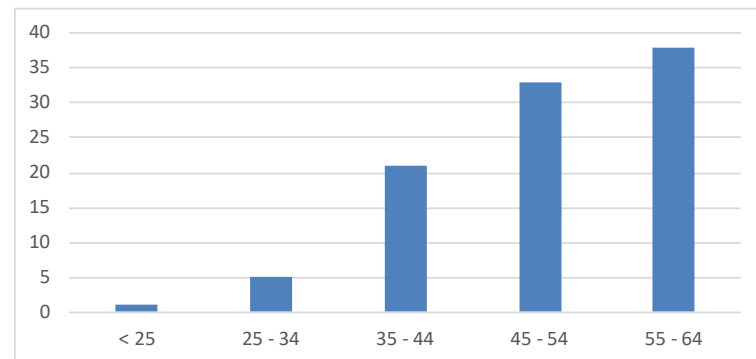
HRM

Formatie

Op 31 december 2020 hadden we 137 medewerkers in dienst waarvan 38 inhuurkrachten en 1 vakantiekracht. Hiermee is het aantal vaste medewerkers licht gedaald met 4 medewerkers ten opzichte van het jaar ervoor. De gemiddelde leeftijd van de vaste medewerkers was op 31 december 2020 46 jaar.

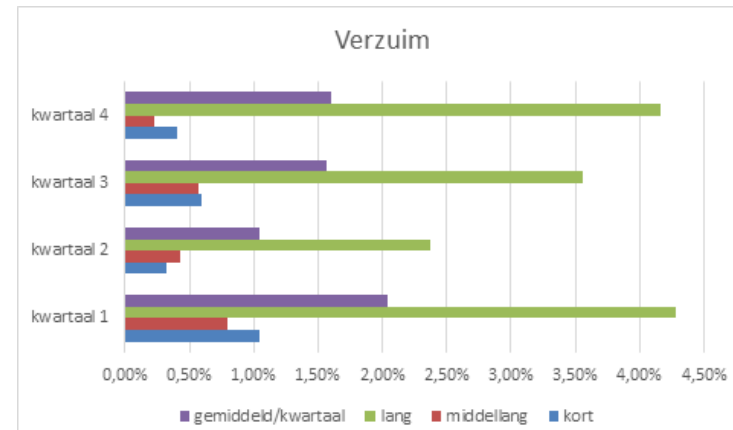


Leeftijdsopbouw



Verzuim

Het gemiddelde verzuim over 2020 is 4,69%. Dit is onder te verdelen in 0,59% kort verzuim (korter dan 8 dagen), 0,51% middellang verzuim (8-42 dagen) en 3,59% lang verzuim (langer dan 42 dagen). We zien een dalende lijn in het korte verzuim. Zie hiervoor onderstaande grafiek.



Omgevingswet

Op 1 januari 2022 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. In het jaar 2020 heeft zich dit verder voortgezet in een drietal projectgroepen om tot een gezamenlijke aanpak te komen. Allereerst de regiegroep Omgevingsplatform IJsselland: een vertegenwoordiging van de ketenpartners die worden uitgenodigd voor de brede bijeenkomsten van het omgevingsplatform. De tweede is het omgevingsplatform IJsselland, die voorziet in de behoefte om concrete vraagstukken met elkaar te delen en integraal te bespreken. Tot slot de omgevingsstafel IJsselland, dit is een breed overleg met ketenpartners om nieuwe initiatieven te bespreken.

MTO en RI&E

In 2019 hielden we een medewerkertevredenheidsonderzoek (MTO). Een speciale MTO-werkgroep, met vertegenwoordigers uit alle teams en de ondernemingsraad, boog zich in 2020 over de thema's 'werkdruk', 'samenwerking' en 'communicatie'. Deze thema's kwamen als speerpunten uit het MTO naar voren. De werkgroep stelde verbeteringen voor aan het MT, die na instemming in gang zijn gezet. Ook de kernwaarden heeft de werkgroep geconcretiseerd. De functie-RI&E's die in 2020 waren gepland, hebben niet plaatsgevonden vanwege de onverwachte coronapandemie. Dit wordt in 2021 uitgevoerd.

In 2020 zijn gesprekken gevoerd over het sociaal statuut, het is de bedoeling dat het sociaal statuut in 2021 wordt vastgesteld door het Dagelijks Bestuur en vakcentrales.

Accountant

De accountant heeft de controle over het boekjaar 2020 in het voorjaar van 2021 uitgevoerd. Dit is gebeurd op basis van een contract dat loopt tot en met 2021. De aandachtspunten uit de managementletter worden opgepakt en krijgen de benodigde opvolging.

Financiën

Voor de financiën sloten we met betrekking tot de advisering en de administratie een overeenkomst met Gemeente Zwolle als dienstverlener. Door het aansluiten bij de geoptimaliseerde processen van Gemeente Zwolle is er sprake van een goede functiescheiding en systeemcontrole op de processen.

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.

IT

In 2020 is er een stijging te zien van de ICT-kosten die het Shared Service Centrum (ONS) aan ons doorbelast via Gemeente Zwolle als leverancier. In 2020 is deze kostenstijging incidenteel opgevangen binnen de reguliere bedrijfsvoering. Voor 2021 is de verwachting dat de kosten verder zullen toenemen. Dit in verband met de verdere aanscherping van het veiligheidsbeleid, de introductie van Windows 10 en Microsoft 365, de uitrol van diverse nieuwe software voor GEO, data-analyse en het digitaal kunnen ondertekenen van stukken en in verband met de samenwerkingsruimte die benodigd is voor het Digitaal Stelsel Omgevingswet. In 2021 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 2020 een aantal belangrijke stappen gezet.

- De datakwaliteit is verbeterd door structurele controle vanuit onze gegevensbeheerder.
- We hebben IJVI voorzien van een upgrade naar de nieuwste versie.
- We hebben IJVI voorzien van nieuwe functionaliteiten zoals het monumentenregister en we hebben autorisaties in rollen aangepast.
- We hebben IJVI voorzien van een koppeling met het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO).
- De vastlegging van de processen voor VTH en advies is in 2020 voor een groot deel afgerond. We zijn begonnen met optimalisatie en harmonisatie en dat zal tot efficiënter werken en een betere beheersbaarheid en proceskwaliteit leiden.
- We hebben aanpassingen gedaan in Timetell waardoor voor 2021 producten en diensten beter en herkenbaarder kunnen worden afgerekend met onze partners.
- We hebben een nieuw dashboard gebouwd in Power BI zodat we onze gegevens transparanter kunnen presenteren aan het MT en in de nabije toekomst ook onze partners.
- We hebben een koppeling met de landelijke voorziening.
- We zijn gestart met de voorbereidingen voor een datawarehouse zodat we data beter en transparanter kunnen ontsluiten voor bedrijfsvoering, analyse en behoefte van onze partners.
- We zijn gestart met een verkenning hoe we onze data regionaal kunnen aanbieden in samenwerking met Omgevingsdienst Twente.

- De doelstelling om IJVI te koppelen met de archiefsystemen van partners is niet verder verbeterd ten opzichte van 2019. Voor enkele partners is deze nu gerealiseerd in 2020, maar in op één na alle gevallen is er slechts sprake van een eenzijdige koppeling. OD IJsselland heeft geen toegang vanuit IJVI tot archiefstukken. In 2021 bespreken we met onze partners hoe we dit gaan vormgeven of op een andere manier oplossen.
- Vanaf het 4e kwartaal zijn we structureel beter in gesprek met Gemeente Zwolle en SSC ONS om kantoorautomatisering anders vorm te geven vanwege de structurele verstoringen en zorg te dragen dat deze verbetert in 2021.

Inkoop en aanbesteding

In 2020 is er gewerkt 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 hiervan is dat we in een enkel geval tegen de grenzen van het wettelijk kader aanliepen. Om dit op een goede wijze vorm te geven hebben we in deze gevallen gebruik gemaakt van afgesloten raamcontracten, een intermediair of inhuur via een meervoudige onderhandse aanbesteding.

Bijlagen

Bijlage 1 - Overzicht van baten en lasten per taakveld

Taakveld	Baten		Lasten		Saldo	
	Budget	Werkelijk	Budget	Werkelijk	Budget	Werkelijk
7.4 - Milieubeheer	10.371.959	10.629.707	6.513.714	6.853.568	3.858.245	3.776.139
0.4 - Ondersteuning organisatie	0	720.602	3.948.995	4.576.162	-3.948.995	-3.855.560
0.1 - Mutaties reserves	90.750	79.421	0	0	90.750	79.421
Totaal	10.462.709	11.429.729	10.462.709	11.429.729	0	0

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

Bijlage 2 - Formatieplan

Onderdeel	Begroot	FTE
Primair	83,5	85,2
Staf	12,2	15,7
Totaal	95,7	100,9

Bijlage 3 - Kostenverdeelstaat

Omschrijving	Begroting 2020	Begroting 2020 na wijzigingen	Realisatie 2020	Bedrijfsvoering	Vergunningen	Toezicht en Handhaving	Advies	Energie en duurzaamheid	Externe Veiligheid	Omgevingswet	Ontwikkelbudget	Bijdragen	Totaal
Loonkosten	7.405.405	8.167.178	7.183.625	1.021.537	1.623.244	2.410.572	2.128.273	-	-	-	-	-	7.183.625
Training en opleiding	104.546	104.546	74.432	74.432	-	-	-	-	-	-	-	-	74.432
Reis- en verblijfkosten	211.184	214.174	112.461	112.461	-	-	-	-	-	-	-	-	112.461
Overige personeelskosten	52.273	52.273	80.167	80.167	-	-	-	-	-	-	-	-	80.167
Inhuur	-	107.325	757.282	78.696	179.027	31.200	398.580	0	9.934	-	59.846	-	757.282
Pers. van publ.recht. Organen	-	-	22.614	-	22.614	-	-	-	-	-	-	-	22.614
Accountantskosten	26.137	26.137	23.112	23.112	-	-	-	-	-	-	-	-	23.112
Huur	324.094	324.094	303.787	303.787	-	-	-	-	-	-	-	-	303.787
Overige kosten derden	1.984.780	2.049.733	2.820.468	2.101.093	283.920	344.073	68.057	-	-	3.750	19.575	-	2.820.468
Representatiekosten	26.137	26.137	684	684	-	-	-	-	-	-	-	-	684
Verzekeringen	13.000	13.000	10.349	10.349	-	-	-	-	-	-	-	-	10.349
Onvoorzien	94.092	11.221	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Afschrijvingen	-	56.970	56.969	56.969	-	-	-	-	-	-	-	-	56.969
Totaal lasten	10.241.648	11.152.788	11.445.951	3.863.288	2.108.804	2.785.845	2.594.910	0	9.934	3.750	79.421	-	11.445.951
Verrekening uren afd vergunningen			-		-112.965			86.870		26.095			-
Verrekening uren afd T&H			-			-194.416		185.045		9.371			-
Verrekening uren afd advies			-				-326.925	79.302	99.426	148.198			-
Totaal generaal	10.241.648	11.152.788	11.445.951	3.863.288	1.995.839	2.591.429	2.267.985	351.217	109.360	187.414	79.421	-	11.445.951
Vergoeding voor personeel	-	-	27.841	-	27.841	-	-	-	-	-	-	-	27.841
Overige bijdragen derden			16.222	14.537	1.685	-	-	-	-	-	-	-	16.222
Bijdragen gemeenten	10.241.648	10.962.038	11.522.842	134.236	303.199	106.139	130.304	351.217	-	125.789	-	10.371.959	11.522.842
Provinciale bijdragen	-	100.000	112.463	-	-	-	3.103	-	109.360	-	-	-	112.463
Totaal baten	10.241.648	11.062.038	11.679.368	148.773	332.724	106.139	133.406	351.217	109.360	125.789	-	10.371.959	11.679.368
Resultaat uit bedrijfsvoering		-90.750	233.416	-3.714.514	-1.663.115	-2.485.290	-2.134.578	-	-	-61.625	-79.421	10.371.959	233.416
Onttrekking res. ontwikkelbudget		90.750	79.421								79420,5		79.421
Resultaat	-	-	312.837	-3.714.514	-1.663.115	-2.485.290	-2.134.578	-	-	-61.625	-	10.371.959	312.837

COLOFON

Samenstelling: OD IJsselland
Ontwerp: studio SIEN

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



CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van de Omgevingsdienst IJsselland

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Omgevingsdienst IJsselland te Zwolle gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- Geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2020 als van de activa en passiva van de Omgevingsdienst IJsselland per 31 december 2020 in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten ('BBV') en de bepalingen van de WNT.
- Zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling.

Wat we hebben gecontroleerd

Wij hebben de in deze jaarstukken opgenomen jaarrekening 2020 van de Omgevingsdienst IJsselland te Zwolle ('de entiteit') gecontroleerd.

De jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2020;
- het overzicht van baten en lasten over 2020; en
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) en het Controleprotocol WNT 2020 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de Omgevingsdienst IJsselland zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.



Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 114.000. 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.

Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn. Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling controleprotocol WNT 2020.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- Het jaarverslag, waaronder het programmaplan en de paragrafen;
- De bijlagen (pagina 18).

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van het BBV is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de voor de gemeenschappelijke regeling van toepassing zijnde vereisten in de Gemeentewet en aan de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag inclusief de paragrafen en bijlagen in overeenstemming met het BBV.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur het algemeen bestuur voor de jaarrekening

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor:

- het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV; alsmede voor het opstellen van het jaarverslag in overeenstemming met het BBV;
- de rechtmatige totstandkoming van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wetten regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling;
- een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de entiteit.



Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden, het Controleprotocol WNT 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Zwolle, 25 maart 2021

BROUWERS ACCOUNTANTS B.V.

R.J.A. Obdeijn RA



JAARVERSLAG 2020

Waarborgt de leefomgeving, versterkt bedrijven



Omgevingsdienst
IJSSHELLAND

Voorwoord



Beste lezer,

Al vroeg in 2020 werd ons allen duidelijk dat veel van wat we ons voorgenomen hadden anders zou gaan lopen. Onze samenleving werd hard geraakt door de mondiale Covid-19-pandemie, die ons het hele jaar in de greep zou houden. Inwoners, bedrijven, instellingen en overheden kregen opeens te maken met heel andere, nieuwe en zeer ingrijpende uitdagingen. Onze organisatie heeft zich ingespannen om zich daar op de best mogelijke wijze op aan te passen, binnen de kaders die daarvoor gesteld zijn.

Zoals uit de cijfers in dit verslag blijkt, zijn we er in belangrijke mate in geslaagd om onze dienstverlening en klanttevredenheid op peil te houden. Het aantal vergunningaanvragen en adviezen bleef onverminderd hoog en ook bij toezicht en handhaving is veel werk verzet. Naast het reguliere werk hebben we ook een aantal projecten met mooie resultaten kunnen uitvoeren, zoals de projecten 'Stoppersregeling' en 'Luchtwassers', die beiden bijdragen aan de stikstofreductie. Ook het project 'Energie & Duurzaamheid', waarbij we met bedrijven daadwerkelijk energie besparen en deze duurzamer opwekken en betrekken, mag daarbij niet onvermeld blijven. Verderop in dit jaarverslag leest u meer over deze en onze andere activiteiten en resultaten.

Naast deze kernactiviteiten zien we dat er ook steeds meer een beroep gedaan wordt op onze milieudeskundigheid in het kader van de nieuwe Omgevingswet. Deze wordt naar verwachting begin 2022 van kracht en werpt nu al zijn schaduw vooruit. Adviseurs van de Omgevingsdienst staan onze gemeentebesturen bij, die al aan de slag zijn met omgevingsvisies of omgevingsplannen. Succesvolle invoering hiervan zal veel verandering en naar verwachting ook positieve betekenis krijgen voor de lokale uitdagingen op het gebied van woningbouw, infra, economie, natuur en recreatie.

In 2021 is nog een lange weg te gaan om terug te keren naar een 'normaal' functionerende samenleving met perspectief voor allen en economisch herstel. Met de ervaringen uit 2020 zetten de Omgevingsdienst en haar medewerkers zich daar vol voor in.

Omgevingsdienst IJsselland, maart 2021

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.

Onze milieudeskundigheid wordt ook steeds meer ingezet in het kader van de komst van de Omgevingswet. Bijvoorbeeld bij het opstellen van lokale omgevingsvisies en omgevingsplannen en de advisering bij complexe projecten en initiatieven die ingebracht worden bij de Omgevingstafel IJsselland.

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 op landelijk niveau spelen.

“Ik zie de omgevingsdienst als een professionele organisatie met veel kennis en inhoud, die je daar ook moet laten omdat hij daar hoort. Dat betekent ook het vertrouwen geven om invulling aan die rol als expert te geven.”



**Wilco IJzerman, sectiehoofd
Wabotiezicht en
Wabovergunningverlening
en accounthouder voor
OD IJsselland bij de gemeente Zwolle**

Ons werk

TABEL 1 - UREN EN PRODUCTEN TOTAAL

Omschrijving	Uren		Prod afgehandeld		Prod lopend	
	Ingebracht	Werkelijk	Ingebracht	Werkelijk	Ingebracht	Werkelijk
Vergunningen en meldingen	24.686	14.339	687	1.485	-	620
BOA	1.643	1.279	-	-	-	-
Ketentoezicht	4.313	168	-	47	-	11
Klachten	3.836	4.621	-	869	-	316
Milieuwachtdienst	579	-	-	-	-	-
Asbestmeldingen en -adviezen	6.696	8.304	-	-	-	-
Onvoorzien Toezicht	3.836	1.083	-	336	-	47
Toezichtcontroles	27.776	19.700	2.519	1.754	-	1.218
Afval	84	-	5	-	-	-
Bodem toezicht	3.123	786	176	130	-	40
Bodem, bouwstoffen en water	10.459	7.868	2.473	4.009	-	578
Bouwakoestiek	475	-	17	-	-	-
Advies inzake Energie en Duurzaamheid	-	226	-	95	-	340
Externe veiligheid	2.268	741	256	322	-	103
Geluid	8.272	6.749	458	653	-	264
Juridisch advies handhaving	4.329	3.043	170	223	-	179
Juridisch advies vergunningen	2.855	801	111	158	-	14
Luchtkwaliteit	1.169	1.122	147	103	-	39
Milieuzonering	1.771	2.650	98	255	-	64
Advies inzake vergunningen	-	-	-	-	-	-
Verstrekken bodeminformatie	-	-	-	618	-	-
Overheveling administratie	2.498	-	-	-	-	-
ICT/IJVI Datakwaliteit	5.687	-	-	-	-	-
Inbreng administratie	3.499	8.630	-	-	-	-
Collectief	-	37.023	-	-	-	-
Totaal	119.854	119.133	7.117	11.057	-	3.833

“2020 was voor de Ondernemingsraad vooral zoeken. Eerst verkiezingen en daarmee zoeken naar nieuwe leden voor de OR, vervolgens zoeken naar de samenwerking en de verbindingen in de nieuwe OR. Daarna kwam corona al snel in beeld en moesten we opnieuw zoeken naar een andere vorm van contact met onze collega's, de achterban. Waarin we toch goed zijn geslaagd, kan ik terugkijkend op het jaar zeggen.”



Peter Lankheet,
coördinator Meldpunt Milieu en
voorzitter ondernemingsraad
OD IJsselland



TABEL 2 - VERDELING PER PARTNER

Partner	Vergunningen		Toezicht en handhaving		Advies		Collectief		Totaal	
	Ingebracht	werkelijk	Ingebracht	werkelijk	Ingebracht	werkelijk	Ingebracht	werkelijk	Ingebracht	werkelijk
Dalfsen	1.729	1.304	2.985	2.079	1.245	1.436	50	2.285	6.009	7.104
Deventer	2.731	1.694	5.535	2.946	7.077	3.857	1.392	6.439	16.735	14.936
Hardenberg	3.071	2.565	6.477	4.334	2.915	3.117	324	4.696	12.787	14.712
Kampen	2.783	721	4.551	2.389	3.345	1.435	100	4.134	10.779	8.679
Olst-Wijhe	1.762	963	3.507	1.411	875	1.243	25	2.347	6.169	5.964
Ommen	1.024	1.063	1.977	1.987	972	1.050	108	1.545	4.081	5.645
Raalte	2.618	1.253	3.952	3.054	2.464	2.190	100	3.445	9.134	9.942
Staphorst	1.452	424	2.765	2.145	1.227	819	200	2.146	5.644	5.534
Steenwijkerland	1.410	893	5.798	3.639	2.695	2.350	100	3.835	10.003	10.717
Zwartewaterland	1.559	898	3.211	1.509	2.106	1.235	100	2.663	6.976	6.305
Zwolle	3.500	1.191	6.894	5.096	7.470	4.476	550	7.088	18.414	17.851
Provincie	3.379	1.370	4.518	2.579	4.776	2.765	450	5.030	13.123	11.744
	27.018	14.339	52.170	33.168	37.167	25.973	3.499	45.653	119.854	119.133

Actuele thema's



Ketentoezicht

De 9 omgevingsdiensten in Oost-Nederland werken intensief samen op het gebied van Ketentoezicht. In 2020 zetten we, in de meeste gevallen in gezamenlijkheid, in op de volgende projecten:

- We voerden ketencontroles uit op basis van een analyse van de E-waste-keten voor Oost-Nederland.
[Meer weten over E-waste? >>>](#)
- We rondde de analyse dierlijke bijproducten in onze regio grotendeels af. Het project ligt nu tijdelijk stil, omdat we vanwege coronamaatregelen geen informatiegerichte controles kunnen uitvoeren. Naar verwachting ronden we dit project in 2021 af.
- We voerden operationele analyses uit van bedrijven die actief zijn in diverse afval- of mestketens. Bijvoorbeeld: hoe werkt het bedrijf? Wat zijn de financiële stromen? Welk netwerk zit erachter? Op basis van deze analyse voerden we gerichte acties uit op VTH-gebied.
- We startten met onder meer twee andere omgevingsdiensten, Openbaar Ministerie en Nationale Politie met het opstellen van het 'Landelijk Dreigingsbeeld Milieucriminaliteit'. Hierin benoemen we de landelijke prioritaire thema's op onder meer de onderwerpen afval, bodem en meststoffen. Dit is input voor onze toekomstige (keten)projecten. Samen met twee andere omgevingsdiensten vertegenwoordigen we de 29 omgevingsdiensten in Nederland.

Daarnaast maakten we verschillende analyses en voerden we controles uit ter ondersteuning van de themawEEK 'Veilig IJsselland' in maart 2020. Op lokaal niveau werkten we mee aan diverse ondermijningscasussen.

In 2020 zetten we ons vanuit Ketentoezicht in voor het pilotproject 'Gevelcontroles' en het ketenproject 'Asbest'. We voerden diverse controles van illegale asbestsaneringen ketenacties uit, waarbij we diverse actoren in beeld brachten en aanschreven met bijvoorbeeld een handhavingswaarschuwing, last onder dwangsom of proces-verbaal.

Het 'volgen' van het asbest heeft de specifieke ketenactoren in beeld gebracht. Uit de genoemde controle constateren we dat de informatievoorziening vanuit gemeenten naar sloopbedrijven niet optimaal is. Tijdens de vergunningscheck blijkt de informatie beperkt tot het bouwdeel en wordt het milieudeel (asbest) soms onvoldoende belicht. Dat er geen vergunning voor nodig is, betekent niet automatisch dat er geen regels meer gelden bij het slopen. Daarin zit ruimte voor verbetering.

Strafrecht (boa's)

Omgevingsdienst IJsselland heeft zeven boa's in dienst. Het afgelopen jaar besteedden we met zijn allen samen ruim één volledige FTE aan opsporingszaken. Een groot deel van deze inzet kwam voort uit het project 'Stoppersregeling'. De buitengewoon opsporingsambtenaren (boa's) van OD IJsselland voerden in 2020 83 opsporingsonderzoeken uit. Het resultaat: 26 bestuurlijke strafbeschikkingen en 41 proces-verbalen. In 16 gevallen was een vervolg niet nodig of konden de boa's volstaan met een waarschuwing.

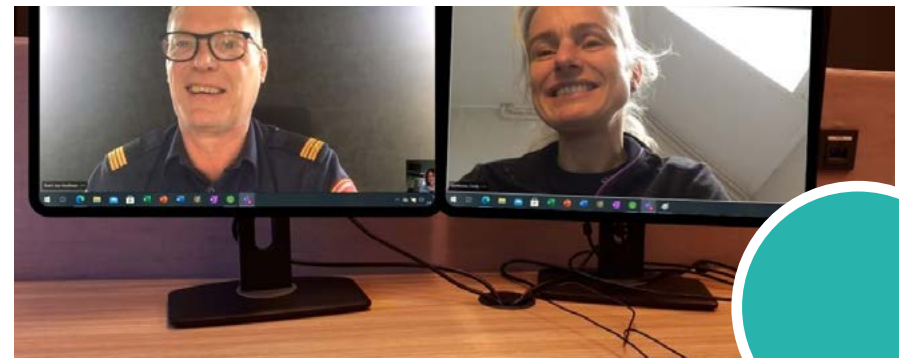


“Afgelopen jaar besteedden we in totaal één volledige FTE aan opsporingszaken.”

[Lees het interview met Bert Dam op onze website >>>](#)

Vuurwerkcontroles

De vuurwerkcontroles in 2020 verliepen goed. Ondanks de beperkingen en risico's vanuit de coronamaatregelen, voerden we alle controles uit. In 2020 was er landelijk een verbod voor consumenten om vuurwerk te kopen, bij zich te dragen en af te steken. Vanwege de coronamaatregelen was er ook een verbod op de verkoop van dit vuurwerk. Dit betekent echter niet dat er geen sprake is van de opslag van vuurwerk. Omgevingsdienst IJsselland heeft de opslagen daarom zoals gebruikelijk gecontroleerd. Anders dan andere jaren waren er deze keer geen verkoopruimten. Voor de opslagen bleef de werkwijze onveranderd.



“‘On fire’ met vuurwerkcontroles Veiligheidsregio en OD IJsselland.”

[Lees het interview met Cindy Spieksma en Reint-Jan Hoefman op onze website >>>](#)

Energie en Duurzaamheid

Grotere bedrijven hebben de verplichting energiebesparende maatregelen te treffen die binnen 5 jaar kunnen worden terugverdiend. Toezicht op deze verplichting draagt bij aan de landelijke en regionale energie- en klimaatdoelstellingen. Ons doel is jaarlijks een energiecontrole uit te voeren bij 12 tot 15% van de energierelevante bedrijven in ons werkgebied. In 2020 controleerden we bij 420 bedrijven of ze voldoende energiebesparende maatregelen hadden getroffen. Bij ruim 50% van de bedrijven was dit niet het geval. We hebben deze bedrijven in de gelegenheid gesteld dit alsnog te doen.

Onder de vlag van de Informatieplicht energiebesparing voerden we 1.100 administratieve controles uit bij bedrijven en instellingen met het verzoek de rapportage Informatieplicht in te dienen. In 2020 ontvingen we er 491, waarmee het totale bestand nu staat op 2.232 rapportages in onze regio. Daarnaast actualiseerden we bij 25 bedrijven de omgevingsvergunning milieu of zorgden we ervoor dat er goede energievoorschriften zijn opgenomen in nieuwe vergunningen. Ook beoordeelden we zes energiebesparingsonderzoeken.

“Als een ondernemer ledverlichting aanlegt, ziet hij dat in zijn kosten terug als besparing.”

[Lees het nieuwsbericht over Energie en Duurzaamheid op onze website >>>](#)



TABEL - FINANCIËN

Project	Begroot	Realisatie
Energie en Duurzaamheid	€ 420.061	€ 358.011

TABEL 2 - SPECIFICATIE FINANCIËN

Energie en Duurzaamheid werkzaamheden	Begroot	Realisatie 2020	Realisatie %
Energie in integrale controle/ hercontroles	€ 67.660	€ 25.500	38%
Aspectcontrole energie – complex	€ 92.820	€ 99.960	108%
Aspectcontrole energie – eenvoudig	€ 86.190	€ 70.380	82%
Informatieplicht energiebesparing	€ 62.891	€ 62.891	100%
Vergunningen - aanvragen en actualisatie	€ 7.480	€ 8.500	114%
Beoordeling energieonderzoeken	€ 16.320	€ 4.080	26%
Projecturen, landelijke kennisnetwerken, opleiding	€ 42.500	€ 42.500	
Projectmanagement	€ 44.200	€ 44.200	
Totaal	€ 420.061	€ 358.011	

TABEL 3 - UITGEVOERDE WERKZAAMHEDEN

Werkzaamheden	Bedrijven gecontroleerd		Vergunningen en onderzoeken
	Fysiek	Administratief	Vergunningen
Dalfsen	20	65	2
Deventer	56	200	1
Hardenberg	58	124	11
Kampen	33	99	2
Olst-Wijhe	14	39	2
Ommen	18	48	1
Raalte	24	102	6
Staphorst	20	41	1
Steenwijkerland	48	73	1
Zwartewaterland	14	59	4
Zwolle	115	250	0
Totalen	420	1100	31

Omgevingswet

In 2020 zetten we belangrijke stappen in de voorbereiding van onze organisatie op de inwerkingtreding van de Omgevingswet. We informeerden onze medewerkers regelmatig over de ontwikkelingen op het gebied van de Omgevingswet. Vanuit de regiegroep van het Omgevingsplatform werkten we mee aan de organisatie van bijeenkomsten over de Omgevingswet voor onze partners. Ook raden en staten informeerden we in een aparte sessie over een voor hen interessant aspect uit de wet: participatie en de Omgevingswet.

Met de partners in de regio werkten we aan het uitlijnen van onder meer de vergunning- en adviesprocedures. Die gezamenlijke voorbereiding zorgt voor inzicht in elkaars opgaven en een aanpak die goed op elkaar aansluit. De impact van de nieuwe wet en wat er nodig is om elkaar in de juiste positie te brengen, wordt steeds duidelijker.



“Soms levert participatie iets anders op dan je had verwacht.”

[Lees het nieuwsbericht over de Omgevingswet op onze website >>>](#)

Ook werkten we aan de ontsluiting van digitale gegevens voor het Register Externe Veiligheid (REV) en de Centrale Voorziening Geluidsgegevens (CVG). Hiermee wordt informatie over risicobronnen en productie en belasting van geluid publiek toegankelijk gemaakt, bijvoorbeeld om inwoners en ondernemers voor te bereiden op ruimtelijke projecten en bouwplannen. We hebben nog geen besluit kunnen nemen over hoe we de data voor het REV technisch vanuit onze systemen ontsluiten naar de landelijke voorziening. Dat besluit volgt begin 2021. Ook de werkzaamheden voor het inventariseren van de data voor REV en CVG lopen door in 2021. De financiële lasten van het project Implementatie Omgevingswet in 2020 passen binnen de door het Algemeen Bestuur vastgestelde begrotingskaders.

“Op donderdag 12 maart vertelde ik ons Algemeen Bestuur waar we stonden met de aanpak van de Omgevingswet en op maandag 16 maart zitten we in een lockdown! Naast de minder prettige gevolgen heeft deze tijd onze organisatie ook een boost in digitaal werken gegeven.”



Edwin Lange,
projectleider Omgevingswet OD IJsselland

Projecten

Pilotproject 'Gevelcontroles'

In maart 2020, toen vanwege de covid-19-pandemie de fysieke uitvoering van toezicht niet of nauwelijks mogelijk was, onderzochten we alternatieve werkzaamheden voor toezichthouders. Werk waarbij toezichthouders in de regio actief zijn, de oog- en oorfunctie kunnen vervullen en waarbij we de datakwaliteit konden verbeteren. Zo controleerden we bijvoorbeeld mestbassins in het buitengebied. Maar ook startten we het pilotproject 'Gevelcontroles'. Een gevelcontrole is een controle bij een bedrijf waarbij wordt vastgesteld of er bedrijfsmatige activiteiten plaatsvinden, het bedrijf bekend is bij OD IJsselland en er een controle van de gegevens in ons zaakbeheersysteem IJVI wordt gedaan.

Bij de gevelcontroles zagen we op een aantal locaties bedrijfsactiviteiten van een vermoedelijk onbekend bedrijf. Hoe dit precies zit, zoeken we nog verder uit door fysiek toezicht of bureauonderzoek. Een aantal gevelcontroles leidde tot opschaling naar politie of het informeren van de betreffende gemeente, omdat we zaken constateerden waarbij ondermijning een rol kan spelen. Op basis van de uitkomsten van dit pilotproject, voeren we in 2021 een vervolgproject uit.



“Per gemeente in onze regio selecteren we één of meerdere bedrijventerreinen. Vervolgens controleren we letterlijk de gevels. Wat zien we?”

[Lees het nieuwsbericht over de gevelcontroles op onze website>>>](#)

Project 'Stoppersregeling'

Het project 'Stoppersregeling' is afgerond. De stoppersregeling eindigde per 1 januari 2020. Alle pluimvee- of varkenshouders moesten vanaf die datum voldoen aan de emissie-eisen uit het Besluit emissiearme huisvesting (Beh) en de uitstoot van ammoniak en fijnstof beperken of zijn gestopt met de werkzaamheden. We startten een project op waarin we 259 pluimvee- en varkenshouderijen die hier (mogelijk) mee te maken hadden, in beeld hebben gebracht. We bezochten en controleerden alle stoppers in onze regio. Een behoorlijk aantal agrariërs bleek niet tijdig gestopt met het houden van varkens of pluimvee of had geen melding gedaan van bedrijfsbeëindiging. Deze bedrijven hebben we aangeschreven en er is volgens de afgesproken handhavingstrategie opgetreden. Daarnaast is tegen 30 overtreders proces-verbaal opgemaakt.



“12% van de gecontroleerde veehouders IJsselland in overtreding door einde stoppersregeling.”

[Lees het nieuwsbericht op onze website >>>](#)



“Einde stoppersregeling zorgt voor afname stikstofuitstoot”

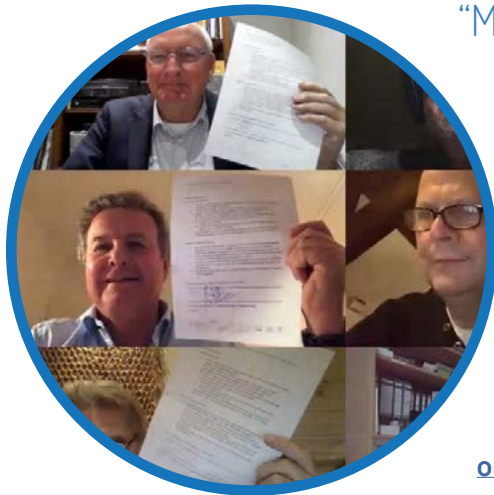
[Lees het nieuwsbericht op onze website >>>](#)

ThemawEEK Veilig IJsselland

OD IJsselland wordt steeds meer herkend als belangrijke partner bij de gezamenlijke aanpak van ondermijning. Onze organisatie beschikt over data, informatie, kennis en vakspecialisten die op veel vlakken een belangrijke bijdrage kunnen leveren in de gezamenlijke aanpak tegen ondermijning. In de themawEEK Veilig IJsselland in maart was er onder meer een integrale actie bij een garagebedrijf. Bij de vervolgacties bleek het betreffende bedrijf verdwenen. Tijdens de gevelcontroles troffen onze toezichthouders het bedrijf op een andere locatie aan, in een aan de buitenzijde onherkenbaar pand. Een alerte toezichthouder zag het oude bedrijfsgevelbord in de loods staan. Deze zaak hebben we samen met de politie en gemeente in het kader van mogelijke ondermijning verder opgepakt.

Samenwerking Waterschappen en Omgevingsdiensten Overijssel

De negen noordoostelijke waterschappen en omgevingsdiensten, waaronder OD IJsselland, beloofden elkaar eind 2020 een intensievere samenwerking op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH). Dat levert voordelen op voor alle partijen, inclusief bedrijven in de regio. De afzonderlijke omgevingsdiensten en waterschappen werken op verschillende VTH-taken samen. De intentieovereenkomst kwam tot stand op initiatief van Omgevingsdienst Twente en Waterschap Vechtstromen. De intentieovereenkomst zorgt ervoor dat de gemaakte afspraken over het verbeteren van de samenwerking ook formeel zijn vastgelegd. Alle betrokken partijen ondertekenden de overeenkomst.



“Minder vaak controle door
betere samenwerking
Noordoost-Nederlandse
waterschappen en
omgevingsdiensten.”

[Lees het nieuwsbericht over de intentieovereenkomst van de negen noordoostelijke waterschappen en omgevingsdiensten op onze website >>>](#)

Stikstofdepositie – luchtwassers

Omgevingsdiensten Twente en IJsselland en de provincie Overijssel zetten zich gezamenlijk in voor de verbetering van de werking van luchtwassers in Overijssel. Uit onderzoek in november 2019 blijkt dat veel luchtwassers niet naar behoren functioneren. Een van de oorzaken is dat er te weinig aandacht voor is. Door zelf de luchtwasser periodiek te inspecteren, worden tekortkomingen sneller gesignaleerd waardoor acties - schoonmaken of zuur bijvullen bijvoorbeeld - op tijd worden uitgevoerd. Half 2020 organiseerden we met de drie partijen een livestream om vooral agrariërs, maar ook andere belangstellenden, verder te informeren over een goed gebruik van de luchtwassers. De livestream terugkijken kan hier.

[Kijk hier de livestream terug >>>](#)

Na de livestream is een periode van herstel ingebouwd. Daarna zijn, als vervolg op de onderzoeksuitkomsten, opnieuw meetgegevens opgevraagd over de periode 1 november 2019 tot 1 november 2020 om te kijken of luchtwassers beter presteren wanneer zij periodiek (dagelijks en wekelijks) de benodigde aandacht krijgen van de agrariër. Door een regelmatige controle kan de agrariër tijdig afwijkingen signaleren en actie ondernemen. We stelden een folder op waarin we uitleggen welke aandachtspunten er zijn. De samenvatting hiervan stelden we beschikbaar op een speciale sticker voor op de luchtwasser.



Uniforme handhaving

Onze toezichthouders controleren de bedrijven op de aanwezigheid van luchtwassers, maar ook op de juiste werking en het bijhouden van het logboek. De toezichthouder kan in het logboek lezen wat de agrariër heeft gedaan aan de werking van de luchtwasser. In 2020 maakten we binnen Overijssel afspraken over een uniforme werkwijze bij afwijkingen of overtredingen en de handhaving die daarop volgt.



“De samenwerking in de dossiers tussen de gemeente en OD IJsselland loopt heel goed. We weten elkaar te vinden en de lijntjes met collegajuristen en andere betrokken collega’s zijn kort.”

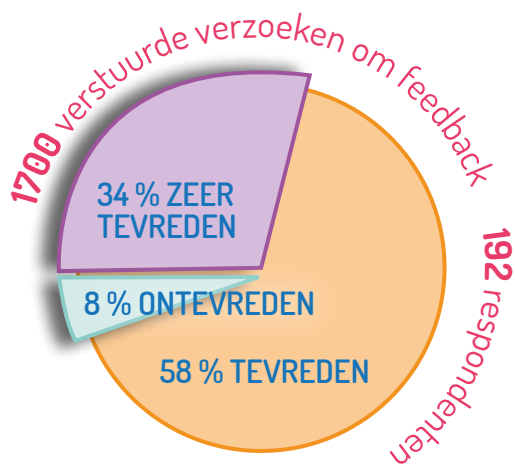


Marco Borkent,
beleidsmedewerker VTH/milieu
en accounthouder
voor OD IJsselland
bij de gemeente Dalfsen

Beleid

Klanttevredenheid

In 2020 kreeg het klanttevredenheidsonderzoek (KTO) dat we regelmatig uitvoeren een structureel karakter. Met het KTO willen we meer inzicht krijgen in de beleving van onze klanten, om zo onze dienstverlening te verbeteren. Ondanks diverse technische uitdagingen, hebben we in 2020 een kleine 1700 uitnodigingen verstuurd, voor 15 verschillende producten. We zien vergelijkbare resultaten met de resultaten vanuit de opstartfase van het KTO. De respons is iets lager, maar meer dan de gemiddelde 20% bij een digitale enquête. Uit de resultaten blijkt dat de communicatie, deskundigheid en snelheid van OD IJsselland erg worden gewaardeerd.



Informatievoorziening

In het informatiesysteem IJVI pasten we – naast de gebruikelijke updates - een aantal functionaliteiten aan. We maakten een koppeling met het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) en optimaliseerden en harmoniseerden de processen. Onze datakwaliteit werd verbeterd door inzet van onze toezichthouders, die hiervoor tijd konden vrijmaken omdat ze vanwege coronamaatregelen minder bedrijfsbezoeken konden afleggen. Ook troffen we voorbereidingen voor een datawarehouse, zodat we data beter en transparanter kunnen ontsluiten voor onze bedrijfsvoering en om aan onze deelnemers te kunnen rapporteren. De kantoorautomatisering vertoonde structurele verstoringen. Daarom onderzoeken we of en hoe we dit op een andere manier kunnen organiseren.

producttype

- Bouwstoffen melding behandelen
- Enkelvoudige aanvraag
- Externe veiligheid
- Integraal advies
- Klacht behandelen
- Lucht/Geur
- Luchtemissies
- Luchtkwaliteit agrarisch
- Luchtkwaliteit industrie
- Maatwerk melding Activiteitenbesluit
- Melding Activiteitenbesluit
- Periodieke controle
- Sloop en asbest beoordelen asbestinventarisatierapport
- Sloop en asbest controle
- Vormvrije m.e.r. beoordeling

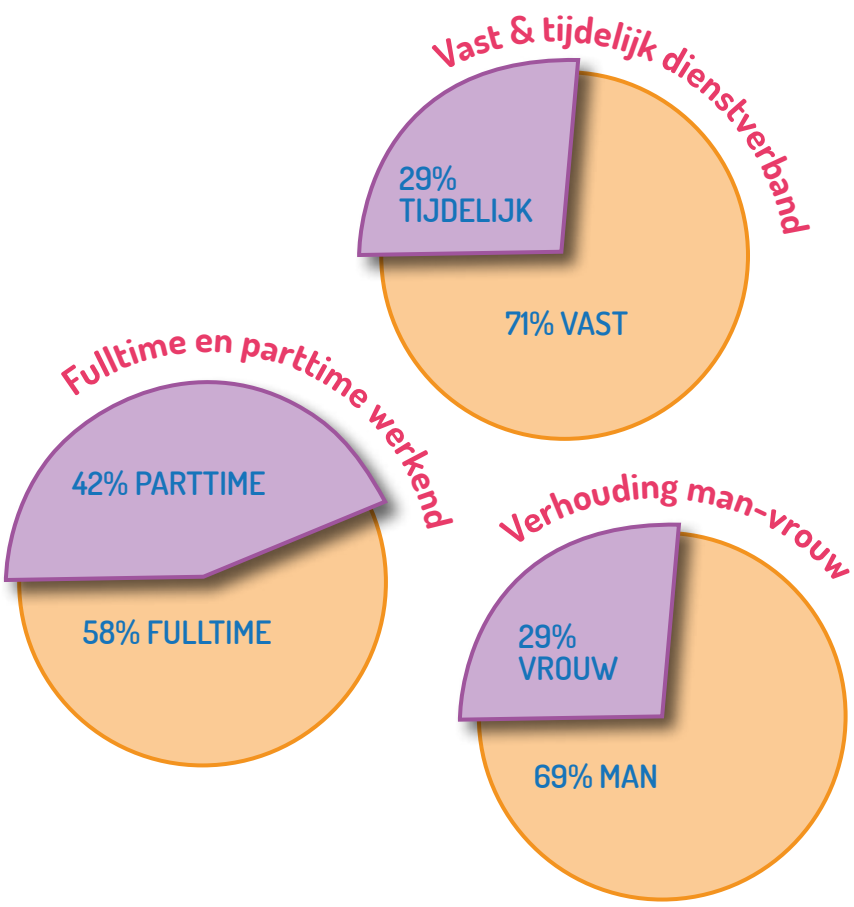
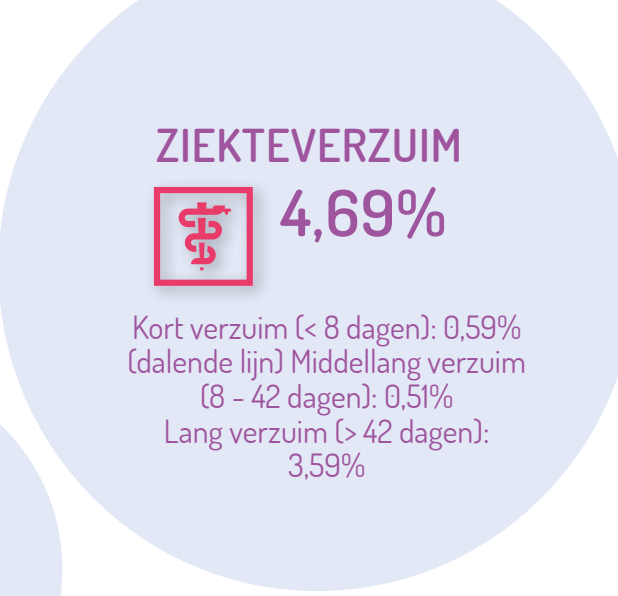
Organisatie

Algemeen Bestuur

Het Algemeen Bestuur bestaat uit de portefeuillehouders milieu van de gemeenten en de provincie Overijssel. 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 DB bestaat uit Bort Koelewijn, Tijs de Bree, Wout Wagenmans en Hans Vroomen.

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





Opleiden en ontwikkelen

Vanuit onze kernwaarde 'kwaliteit' hechten we veel waarde aan opleiding en ontwikkeling van onze medewerkers. Wij willen een kennisinstituut zijn dat kwaliteit levert en die medewerkers in huis heeft die onze partners hoogwaardig kunnen adviseren vanuit vakkennis en met ontwikkelde vaardigheden. Met ons opleidingsbeleid willen we onze medewerkers binden en boeien en ze zo prettig mogelijk laten werken. Bovendien zorgen we met ons opleidingsbeleid voor duurzame inzetbaarheid.

In 2020 zetten we een belangrijke stap om onze medewerkers kwalitatief goede opleidingen te kunnen aanbieden tegen voor ons gunstige tarieven. Vanuit een gezamenlijke aanbesteding met andere omgevingsdiensten richtten we de Omgevingsdienst NL academie in. Het resultaat van deze aanbesteding en de mogelijkheden van een breed scala aan opleidingen benutten we in 2021 verder.

In 2020 volgden we door corona minder opleidingen dan gepland. Fysieke opleidingen zijn geannuleerd, uitgesteld of omgezet in digitale opleidingen. Vooral in de voorjaarsperiode in 2020 gingen verschillende trainingen en opleidingen niet door. We verwachten hierin in de tweede helft van 2021 een inhaalslag te zien.



Arbobeleid en -veiligheid

In 2020 deden we samen met de gemeente Zwolle een aanbesteding voor een Arbo-dienstverlener, bedrijfsmaatschappelijke zorg en een vertrouwenspersoon. Voor alle drie de diensten sloten we nieuwe overeenkomsten af. Ook met het onderwerp 'medewerkerstevredenheid' hield een werkgroep zich bezig dit jaar. Het thema 'werkdruk' krijgt specifieke aandacht in 2021. Op het gebied van Arboveiligheid zaten we niet stil in 2020. Door de Covid-19-pandemie stonden veel werkzaamheden onder druk. Om onze toezichthouders toch de mogelijkheid te geven om hun taak uit te voeren, rustten we ze uit met een Corona-pakket met mondkapjes, latex handschoenen, desinfectiemiddelen en schoonmaakdoekjes. Dankzij dit pakket in combinatie met het 'Protocol Bedrijfsbezoeken Corona' konden medewerkers binnen de maatregelen toch veilig aan het werk.

Om medewerkers op kantoor veilig te laten werken, zetten we looproutes uit. Daarnaast zetten we bureaus af zodat er altijd anderhalve meter afstand kon worden gewaarborgd tussen de werkplekken. Vanzelfsprekend werd het kantoor ook voorzien van diverse desinfectiepunten en reinigden we gebruikte bureaus na elke dag grondig.

Thuiswerkende medewerkers konden op verzoek een bureaustoel, beeldscherm, toetsenbord of muis ophalen op kantoor. Hierdoor konden medewerkers ergonomisch werken, ook in de thuissituatie.

Daarnaast zijn de ervaringen van medewerkers gepeild in een enquête thuiswerken en huisvesting. De uitkomsten hiervan werkt de werkgroep Flex-office, waaraan ook onze preventiemedewerker deelneemt, verder uit.

COLOFON

Samenstelling: OD IJsselland
Ontwerp: studio SIEN

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



Plan van Aanpak
**Samen
Toekomstbestendig**

Waarborgt de
leefomgeving,
versterkt
bedrijven

Maart 2021

CONCEPT



Omgevingsdienst
IJSELAND

Waarom dit Plan van Aanpak?

OD IJsselland bestaat drie jaar. In die drie jaar is veel gedaan om de uitvoering van de VTH-taken verder te professionaliseren. De dienst draait inhoudelijk goed en er zijn geen financiële tekorten.

Toch is het belangrijk dat de organisatie de komende jaren gaat door ontwikkelen: er is maar beperkt grip op de bedrijfsvoering, de begroting is op dit moment kwetsbaar en de opzet van de financiering en de programmering moeten worden doorontwikkeld en worden geactualiseerd, zo blijkt uit een recente reflectie door Seinstra & Partners uitgevoerd. Er is scheefgroei ontstaan tussen hetgeen de partners inbrengen en krijgen en er wordt niet het meest optimale rendement uit de uren van de dienst gehaald. Bovendien zijn er aantoonbare verbeteringen mogelijk in de efficiency van de uitvoering, zowel aan de kant van de dienst als aan de kant van de partners.

Voor de meer gedetailleerde uitwerking van de situatie waarin de dienst zich nu bevindt wordt verwezen naar de rapportage van de Externe reflectie van 18 januari 2021.

Dit Plan van Aanpak in relatie tot het Doorontwikkelpun (maart 2020) én het voorstel voor Investerings (december 2020)

Voorliggend plan is mede een concretisering van het Doorontwikkelpun van maart 2020 waarin wordt gesproken over de ontwikkeling naar risicogericht werken en outcome sturing en naar een veel meer informatie gestuurde dienst. In voorliggend plan worden stappen, activiteiten en investeringen genoemd die nodig zijn om de ambities die reeds in maart 2020 waren beschreven te realiseren.

Verder presenteerde OD IJsselland in december 2020 een investeringsagenda. In die investeringsagenda is door de organisatie aangegeven wat er structureel nodig is om de organisatie te versterken. De onderwerpen die in de investeringsagenda zijn benoemd (o.a. het aantrekken van een aantal functionarissen voor het primaire proces en de ondersteuning, maar ook de incidentele investering in een GEO Informatiesysteem) zullen worden meegenomen in de sporen van dit Plan van Aanpak. Eventuele financiële consequenties daarvan zullen uiteindelijk moeten landen in de reguliere begroting van de dienst.

Wat we - kijkend naar het Doorontwikkelplan van 2020 en de externe reflectie - willen bereiken is het volgende:

- Grip op de bedrijfsvoering: actuele en valide informatie over uren, productie en financiën;
- Een professioneel bedrijfsbureau met daarin alle ondersteunende functies;
- Een duurzame begroting behorend bij een uitvoeringsdienst in ontwikkeling;
- Een beeld van het potentieel en een set van maatregelen om efficiency te verbeteren binnen de dienst en in het verkeer tussen partners en de dienst;
- Een transparante en op objectieve grondslagen gebaseerde opzet van de financiering, die als dat bestuurlijk nodig is kan worden aangepast aan veranderende ambities of veranderingen in taken;
- Een gezamenlijk deels regionaal en deels lokaal programma waarin het maximale uit de samenwerking tussen de partners wordt gehaald.

Hierna worden deze vijf sporen uitgewerkt en in een tweejarig traject (tot eind 2022) gebracht. Per spoor is uitgewerkt wat het beoogde doel is, de (deel)resultaten, eventuele onderdelen en de uitwerking in stappen, met timing, betrokkenheid van de partners en benodigde investeringen. Dat laatste is zo goed mogelijk gedaan, mede gebaseerd op ervaringen met soortgelijke trajecten elders.

Het plan en de daarbij behorende (eenmalige) investeringen worden bestuurlijk vastgesteld en de voortgang ervan zal ook periodiek ambtelijk en bestuurlijk worden besproken. Actieve betrokkenheid van de partners vanuit eigenaarschap zal de dienst helpen ontwikkelen de komende jaren.

Om dat te bereiken is een

Plan van Aanpak uitgewerkt langs vijf sporen:

1. BOOST; Bedrijfsvoering Op Orde Samen Toekomstbestendig
2. Naar een duurzame begroting
3. Herijking uitgangspunten en grondslagen financiering
4. Interne en externe efficiencyverbeteringen
5. Meer rendement uit de programmering

Vijf sporen

Spoor 1 – BOOST (Bedrijfsvoering Op Orde Samen Toekomstbestendig)

Spoor 1 – BOOST (bedrijfsvoering op orde samen toekomstbestendig)	
Doel	Vormgeven van een Bedrijfsbureau (met alle ondersteunende diensten), het verbeteren van de instrumenten van Planning & Control en een nieuwe inrichting van de begroting
Resultaten	Professionele en duurzame aandacht voor bedrijfsvoering Herinrichting afdeling bedrijfsvoering Meer grip op financiën en prestaties en de verantwoording daarover naar partners Nieuwe inrichting van de begroting
Onderdelen	Herinrichting van het Bedrijfsbureau Bepalen benodigde kwaliteit en capaciteit Herpositioneren taken en inzet medewerkers Stroomlijnen, herijken en inrichten processen Begeleiden transitie Bedrijfsbureau Maatregelen die leiden tot een verdere verbetering en versnelling van de productie en financiële informatievoorziening. Verbetering P&C cyclus; Herijking Producten- en Dienstencatalogus (PDC) waarmee we zullen starten nadat de nieuwe Risicoanalyse medio 2021 gereed is; Herijking van de benodigde formatie om de gesignaleerde knelpunten op te lossen. Nieuwe inrichting van de begroting: <ul style="list-style-type: none"> • Inzicht in beschikbare formatieruimte qua functies; • Inzicht in de beschikbare bezetting versus gevraagde inzet uit de jaaropdrachten; • Een betere inrichting van het rekeningschema; • Adequate inrichting van de projecten en betaalde opdrachten.
Tijdsplanning	2021
Besluitvorming	-
Relatie andere sporen	Spoor 2 Duurzame begroting Spoor 3 Financieringssysteem (PDC herijken)

Spoor 1 – BOOST (bedrijfsvoering op orde samen toekomstbestendig)	
Organisatie	Bestuurlijk trekker: DB-lid Ambtelijk opdrachtgever: directeur OD IJsselland Interim manager bedrijfsbureau Interim controller Betrokkenheid AAO en FO
Benodigde investering	Interim manager bedrijfsbureau 1-1 t/m 31-12 2021: 150.000 euro Interim controller: 1-1 t/m 31-12 2021: 150.000 euro Traject Herijken PDC: 25.000 euro Traject Sturingsinformatie (TimeXtender): 25.000 euro Extern procesadviseur: 50.000 euro

CONCEPT

Spoor 2 – Naar een duurzame begroting

Spoor 2 – Naar een duurzame begroting	
Doel	Duurzame gezonde begroting waarin is verwerkt de mogelijkheden tot efficiencyverbeteringen, de effecten van de nieuwe financieringssysteematiek en alle componenten van een duurzame begroting met mogelijkheden tot ontwikkelen van de dienst en het opvangen van tegenvallers
Resultaten	Duurzame begroting 2023
Onderdelen	Zero based budgetting: wat is er echt en structureel nodig voor een duurzame solide begroting, inclusief ontwikkelingsruimte en post onvoorzien Onderscheidend primaire proces en de bedrijfsvoering Voldoende eigen weerstandsvermogen (beleid bestuurlijk vastgesteld) Meerjarige effecten efficiencyverbeteringen Effecten herijking financieringssysteematiek (t.b.v. begroting 2023) Invoering en gevolgen Omgevingswet
Tijdsplanning	Eind 2021 – begin 2022
Besluitvorming	Maart 2022
Relatie andere sporen	Spoor 1 BOOST Spoor 3 Financieringssysteematiek Spoor 4 Efficiency
Organisatie	Bestuurlijk trekker: DB-lid financiën Ambtelijk opdrachtgever: directeur OD IJsselland Ambtelijk trekker: projectleider Financiën Betrokkenheid AAO en FO
Benodigde investering	Opgenomen onder spoor 1

NB. Spoor 3 heeft een afhankelijkheid naar de herijking van de risico-matrix. Momenteel wordt gekeken hoe de planning van deze herijking, die Overijssel-breed wordt uitgevoerd, zich verhoudt tot de planning van spoor 3. Mogelijk moet er een pragmatische oplossing worden gevonden voor de risicoanalyse als deze niet tijdig gereed is. De eventuele kosten van een risicoanalyse zijn niet opgenomen in deze begroting en moeten additioneel gefinancierd worden. In de begroting is nu een herijking van de kengetallen opgenomen. Een actualisatie van het inrichtingenbestand is nog PM.

Spoor 3 – Herijken financieringssysteematiek

Spoor 3 – Herijken financieringssysteematiek	
Doel	Realiseren van een duurzame transparante systeematiek van financieren van OD IJsselland, gebaseerd op actuele grondslagen en doorgerekend naar financiële consequenties Systeematiek die bij veranderende grondslagen (bijvoorbeeld door de Omgevingswet) wederom gebruikt kan worden
Resultaten	Hernieuwde uitgangspunten bestuurlijk vastgesteld Actualisatie grondslagen toegepast Doorrekening financiële consequenties dienst en partners Herijking deelnemersbijdrage Oplossing voor herverdeeffecten bestuurlijk vastgesteld Opzet voor communicatie naar de achterban
Onderdelen	Uitgangspunten van nu naar uitgangspunten van straks en het waarom Grondslagen actueel: inrichtingenbestand, risicoanalyse, bestuurlijke ambities (frequenties), kengetallen en uurtarief Risicoanalyse traject loopt Herijking kengetallen inclusief Actualisatie inrichtingenbestand: PM Financiële consequenties en gevolgen deelnemersbijdragen in beeld Herverdeeffecten en mogelijke oplossingen Doorkijk implementatie omgevingswet Communicatietraject uitgewerkt naar achterban deelnemers
Tijdsplanning	1 april – 1 november 2021
Besluitvorming	December 2021
Relatie andere sporen	Spoor 1 BOOST (PDC) Spoor 2 Duurzame begroting
Organisatie	Bestuurlijke trekker: DB-lid Ambtelijk opdrachtgever: directeur OD IJsselland Ambtelijk trekker: projectleider Herijking financiering Kleine werkgroep (projectleider, lid MT OD IJsselland en 2/3 deelnemers) Betrokkenheid AAO en FO
Benodigde investering	Externe projectleider financiering (inclusief kengetallen): 50.000 euro Interne ondersteuning: 200 uren

Spoor 4 – Verbeteren interne en externe efficiency

Spoor 4 – Verbeteren interne en externe efficiency	
Doel	Kostenverlaging door zaken handiger, slimmer, innovatiever en efficiënter te doen
Resultaten	Inzicht in potentieel intern (dienst) en extern (partners) om efficiency te verbeteren Maatregelen (en eventueel investeringen) om efficiency te realiseren Doorwerking naar kostenverlaging en effect op de begroting
Onderdelen	<p>Nader onderzoek potentieel en maatregelen interne efficiency:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Goed zakelijk opdrachtnemerschap • Programmering en planning van het werk • Werken met kengetallen • Risicogericht werken (toezicht, meldingen en vergunningen) • Interne sturing • COVID ervaringen • Ondersteuning formats en systemen • Bijdrage van data/GEO systeem (benodigde investeringen en beoogde bijdrage aan efficiëntere of effectievere uitvoering) • Houding en gedrag om efficiënt en zakelijk te werken <p>Nader onderzoek potentieel externe efficiency, randvoorwaarden partners:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Goed opdrachtgeverschap • Uniforme mandatering • Digitale kwalitatieve hoogwaardige dossiers • Eenduidige werkwijze • Werk en informatievragen kanaliseren • Houding en gedrag als het gaat om duidelijk en efficiënt opdrachtgeverschap

Spoor 4 – Verbeteren interne en externe efficiency	
Tijdsplanning	Onderzoek in najaar 2021 gereed Eventuele financiële consequenties in begroting 2022 en doorwerking 2023
Besluitvorming	December 2021
Relatie andere sporen	Spoor 1 BOOST Spoor 2 Duurzame begroting Spoor 5 Programmering
Organisatie	Bestuurlijke trekker: DB-lid Ambtelijk opdrachtgever: directeur OD IJsselland Ambtelijk trekker: externe projectleider Kleine werkgroep (projectleider, lid MT OD IJsselland en 2/3 deelnemers) Betrokkenheid AAO en FO
Benodigde investering	Externe projectleider/analyse en duiding omvang potentieel: 25.000 euro Inzet interne uren: 150

Spoor 5 – Meer rendement uit de dienst door betere programmering

Spoor 5 – Meer rendement uit de dienst door betere programmering	
Doel	Meer rendement halen uit de uren van de dienst
Resultaten	Nieuwe uitgangspunten en opzet programmering
Onderdelen	Herijking uitgangspunten en opzet programmering Van beschikbaar budget naar prestaties en effecten (outcome gericht) Gebaseerd op risicoanalyse en ambities, regionaal en lokaal deel Gebaseerd op data uit GEO Informatiesysteem Nieuw format programmering
Tijdsplanning	Voorjaar 2022
Besluitvorming	Najaar 2022
Relatie andere sporen	Spoor 4 Efficiency
Organisatie	Bestuurlijke trekker: DB-lid Ambtelijk opdrachtgever: directeur OD IJsselland Ambtelijk trekker: Kleine werkgroep (projectleider, lid MT OD IJsselland en 2/3 deelnemers) Betrokkenheid AAO
Benodigde investering	Interne projectleider: 200 uren Externe ondersteuning: 25.000 euro

Aandacht voor cultuur

Naast de genoemde 5 sporen is door het AB aandacht gevraagd voor het door ontwikkelen van de cultuur binnen de organisatie. Daarbij gaat het onder meer om meer zakelijkheid en het maken van afwegingen tussen kwaliteit en kosten. Het cultuuraspect, wat overigens niet alleen geldt binnen de dienst maar ook voor de deelnemers, zal bij de verschillende sporen worden betrokken en uitgewerkt. Bijvoorbeeld bij het spoor interne en externe efficiency, wat voor een belangrijk deel gaat over houding en gedrag. Op deze wijze wordt in brede zin aan het aspect cultuur aandacht gegeven.

Aandacht voor governance

Als laatste is aandacht gevraagd voor de governance van OD IJsselland en dan niet zozeer de harde kant daarvan (GR, overlegstructuur en vergaderingen) als wel de zachte kant: hoe werken we met elkaar samen. Het voorstel is om het onderling samenwerken tussen dienst en deelnemers (als eigenaren én opdrachtgevers) aan de hand van de projectorganisaties van de verschillende sporen op te pakken en zodoende dit vraagstuk pragmatisch en werkende weg verder te verbeteren en vervolgens te borgen.

Regie en bestuurlijke en ambtelijke betrokkenheid



Voor een succesvolle uitvoering van voorliggend Plan van Aanpak is regie en betrokkenheid nodig.

Betrokkenheid DB

Zoals hierboven beschreven is het belangrijk dat er bestuurlijke betrokkenheid is bij de vijf sporen. Dat betekent enerzijds dat er wordt voorgesteld om per spoor een DB-lid aan te wijzen als bestuurlijk trekker en anderzijds dat in het DB periodiek specifiek de voortgang van het Plan van Aanpak wordt besproken. Inhoudelijk, qua voortgang en qua investeringen.

Besluitvorming AB en informele sessies

Vanuit het DB wordt de besluitvorming in het AB voorbereid en ingebracht. Dit betreft met name de uitkomsten van de sporen 2, 3 en 5. Sporen 1 en 4 worden ter kennisneming besproken. Het resultaat van spoor 4 zal tevens een input zijn op de begroting van de dienst. Ook zal het AB naast haar formele besluitvormende rol op verschillende wijzen informeel worden betrokken en worden bijgepraat, om zodoende maximaal geïnformeerd te zijn alvorens er tot besluitvorming wordt overgegaan.

Ambtelijk opdrachtgever en de rol van het MT van de dienst

De directeur van OD IJsselland is ambtelijk opdrachtgever en stuurt direct de ambtelijke trekkers aan. Daardoor ontstaat regie. Het is heel goed denkbaar dat per spoor een lid van het MT een actieve rol krijgt bij de uitwerking.

De directeur van de dienst stelt een overall projectleider aan die onder zijn verantwoordelijkheid toezicht op de voortgang, kwaliteit en resultaten van de verschillende sporen.

De uitkomsten en de voortgang van het Plan van Aanpak worden samen met de overall projectleider besproken in het MT van de dienst, die periodiek in een apart overleg (dus niet tijdens de reguliere MT-vergaderingen) de inhoud, uitkomsten en voortgang van het Plan van Aanpak bespreekt. Het MT geeft input, overziet de consequenties en stuurt op veranderingen die gaan over de interne organisatie van de dienst. De directeur van OD IJsselland zal met zijn MT ook periodiek de medewerkers van de dienst informeren over uitkomsten en eventuele veranderingen.

Waar dat nodig is zullen medewerkers van de dienst worden gevraagd om een inhoudelijke input/bijdrage. Daarbij zal er worden gezorgd tussen een balans in benodigde bijdragen en focus houden op de reguliere uitvoering.

Ambtelijke betrokkenheid partners

Per spoor is ook aangegeven wat de ambtelijke betrokkenheid is van de partners. Dat betreft dan vooral het AAO en het FO. Naast de reguliere vergaderingen zal per spoor worden bekeken of er nog additionele vergaderingen nodig zijn voor input en betrokkenheid. Vanzelfsprekend heeft het AAO een rol in de advisering van het AB als het gaat om de besluitvorming van zaken.

Daarnaast is het ook belangrijk rekening te houden met de inzet van de ambtelijke betrokkenheid door partners. Deelname aan een specifieke werkgroep kost naar verwachting circa 2-3 dagen per maand, gedurende de looptijd van een spoor.

De sporen uitgezet in de tijd

Kijkend naar de vijf sporen ontstaat het volgende overzicht op hoofdlijnen in de tijd.

Periode	Stappen
15 maart 2021	Bespreken concept Plan van Aanpak met AAO + FO
1 april 2021	Vaststellen Plan van Aanpak in het DB
15 april 2021	Begroting 2022 gereed voor zienswijze
29 april 2021	Plan van Aanpak en benodigde investeringen en dekking in AB
April – december 2021	Uitvoering BOOST
April – november 2021	Herijking uitgangspunten en grondslagen financiering
Mei – juni 2021	Traject voor potentieel en maatregelen voor efficiencyverbeteringen
September 2021	Informeel AB over: <ul style="list-style-type: none">• uitgangspunten en grondslagen financiering• potentieel en maatregelen efficiencyverbetering• eerste gesprek andere opzet programmering
Oktober 2021	Beeld van herverdeeffecten deelnemersbijdrage
December 2021	Besluitvorming AB over Uitgangspunten, grondslagen en herverdeeffecten financieringssystematiek
Januari 2022	Kaderbrief t.b.v. begroting 2023 met doorwerking nieuwe financieringssystematiek, ontwikkelingen en efficiencypotentieel
Maart 2022	Begroting 2023
Maart 2022	Uitgangspunten en opzet voor nieuwe programmering voor jaar 2023
September 2022	Besluitvorming uitgangspunten en opzet nieuwe programmering

Bij deze planning de volgende opmerkingen:

Bij deze planning is een afhankelijkheid van de voortgang van herijking van de risicoanalyse. Deze is een onderdeel van de uitwerking van de financieringssystematiek.

Verder is -om de druk op de organisatie en de deelnemers wat te spreiden- de opzet voor de nieuwe programmering gepland voor 2022. Dat betekent wel dat de huidige opzet van de programmering tot en met 2022 in stand blijft.

Vanzelfsprekend zal het DB en het AB tussentijds worden geïnformeerd over voortgang en inhoud. De opzet met bestuurlijke trekkers en de rol van directeur als ambtelijk opdrachtgever maakt dat ook mogelijk frequent te doen.

Vanzelfsprekend zal er per afzonderlijk spoor nog een detailplanning worden gemaakt bij de start van elk spoor.

Totaal overzicht benodigde inzet en investeringen

Voor het uitvoeren van voorliggend Plan van Aanpak wordt een eenmalige investering voorzien, verspreid over twee jaren. Hieronder is een zo goed mogelijke inschatting gemaakt van deze investering per spoor onderscheidend de inzet van uren van OD IJsselland en de eventuele kosten van externe begeleiding (voor proces, inhoud en expertise).

De uren voor de ambtelijke inzet van de partners is hierin nog niet opgenomen, maar daar zal ook rekening mee moeten worden gehouden, vooral voor deelnemers aan de verschillende werkgroepen (schatting 2-3 dagen per maand gedurende de looptijd van de werkgroep).

Sporen	Uren intern	Externe kosten in euro
1. BOOST	-	400.000
2. Duurzame begroting	-	-
3. Financiering	200	50.000
4. Efficiency	150	25.000
5. Programmering	200	25.000
Overall projectleider (8 uur/week)	-	50.000
Onvoorzien	150	25.000
TOTAAL	700	575.000

Naast de procesmatige en inhoudelijke voortgang van het Plan van Aanpak zal ook de inzet en uren en middelen periodiek in het DB besproken worden.

Structurele doorwerking naar de begroting later duidelijk

het is een grote kans dat de uitwerking van dit Plan van Aanpak uiteindelijk consequenties heeft voor de reguliere begroting. Spoor 2 gaat daar in principe ook over. Maar de uitkomsten van spoor 1 (BOOST) en ook de uitkomsten van sporen 3 (financieringssystematiek) en 4 (efficiency) zullen naar verwachting een doorwerking hebben (in de + en in de -) op de begroting. Deze consequenties volgen uit het doorlopen van de sporen en zijn vanzelfsprekend nu op voorhand nog niet in beeld.

Datzelfde zal mogelijk ook gelden voor de implementatie van de risicoanalyse en het doorvertalen van een nieuwe PDC naar IJVI. Mogelijke investeringen zullen worden meegenomen in de reguliere begroting op het moment dat deze zich aandienen.

Op basis van de begroting wordt het volgende dekkingsvoorstel gedaan:

Dekkingsvoorstel	Bedrag in euro	Percentage
Uit resultaat 2020	243.000	42%
Restant ontwikkelingsbudget	11.000	2%
Aanvullend incidenteel te dekken	321.000	56%
TOTAAL	575.000	100%

Risicoparagraaf

Er bestaat een aantal risico's bij de uitvoering van dit Plan van Aanpak. We benoemen op voorhand de belangrijkste:

1. De planning blijkt te ambitieus, er is meer tijd nodig om zaken uit te zoeken of uit te werken;
2. Er is te weinig betrokkenheid van de partners waardoor het draagvlak te beperkt is;
3. Er zijn tegenvallers in termen van beschikbare tijd of budget, waardoor meer middelen nodig zijn;
4. Er is een aantal randvoorwaarden die maken dat een spoor vertraging op loopt, bijvoorbeeld er wordt geen oplossing gevonden voor vertraging in het traject risicoanalyse provincie breed;
5. De besluitvorming loopt vertraging op, waardoor de planning achter gaat lopen;
6. De achterbannen van de partners worden niet goed genoeg geïnformeerd over de uitkomsten, hetgeen eveneens nadelig kan zijn voor het draagvlak.

Niet alle risico's kunnen worden voorzien of nu op effecten worden ingeschat. Voorgesteld wordt om de ambtelijk opdrachtgever van de sporen, in concreto de directeur van de dienst, de verantwoordelijkheid te geven om risico's tijdig te signaleren bij het DB en als nodig het AB en met voorstellen te komen voor een oplossing als er zich een risico aandient. Door betrokkenheid van de DB-leden kan dat in nauwe samenspraak met het DB van de dienst.

COLOFON

Samenstelling: OD IJsselland
Ontwerp: studio SIEN

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