

Nota voor Burgemeester en Wethouders

Team: Toezicht en Handhaving

Onderwerp:

Begroting OD IJsselland 2023

Notagegevens

Bestuursorgaan	: B-en-W 17-05-2022
Notanummer	: 2022-457
Datum	: 17-05-2022
Programma	: 04a-Milieu en Duurzaamheid
Portefeuillehouder	: Burgemeester,
Bijlage(n)	: aanbiedingsbrief ontwerpbegroting 2023.pdf, OD IJsselland Jaarrekening 2021 definitief.pdf, OD IJsselland jaarverslag 2021.pdf, OD IJsselland ontwerpbegroting 2023.pdf

Parafering

11-05-2022: Wethouder13-05-2022: Programmamanager milieu en duurzaamheid11-05-2022: Burgemeester

Agendering

* 12-05-2022: Gemeentesecretaris/algemeen directeur

Definitieve akkoord

19-05-2022

B & W d.d.: 17-05-2022

Besluit

1. De gemeenteraad te adviseren geen zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting 2023-2026 en de resultaatbestemming 2021 van OD IJsselland
2. Het raadsvoorstel en ontwerp-raadsbesluit vast te stellen
3. De stukken aan te bieden aan de raad

De nota en het besluit openbaar te maken.

Inleiding

De omgevingsdienst IJsselland heeft de resultaatbestemming 2021 en de ontwerp begroting 2023 aangeboden aan de raden en staten van de deelnemende gemeenten en provincie.

Tevens zijn de concept-jaarrekening 2021 en het concept jaarverslag ter informatie bijgevoegd. In overeenstemming met de Wet gemeenschappelijke regelingen worden de raden en staten in de gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen op de resultaatbestemming en 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 maatschappelijk resultaat

Vaststelling van de programmabegroting 2023 Omgevingsdienst IJsselland en bestemming van het jaarrekeningresultaat 2021.

Kader

Gemeentewet, Wet gemeenschappelijke regelingen en GR Omgevingsdienst IJsselland.

Betrokken partijen en 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. De ontwerpbegroting 2023 en de resultaatbestemming 2021 is naar alle deelnemers gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst IJsselland gezonden, met de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen.

Argumenten voor en tegen

Jaarrekening 2021 en resultaatbestemming

Volgens de Wet GR stelt het bestuur van de Omgevingsdienst IJsselland de jaarrekening vast en krijgen de deelnemers aan de GR de jaarrekening ter informatie toegezonden.

De jaarrekening 2021 van de Omgevingsdienst heeft een voordelig resultaat van €108.433,-.

Het voorstel van de Omgevingsdienst is om hiervan €75.000,- te bestemmen voor de ontvlechting van de ICT. Tevens wordt voorgesteld om €33.433,- te bestemmen voor het oplossen van financiële knelpunten in 2022.

Eind 2022 loopt het contract van de Omgevingsdienst IJsselland ten behoeve van informatievoorziening met SSC ONS af. Met ingang van 1 januari 2023 kiest de Omgevingsdienst voor een informatievoorziening in eigen beheer. Op 1 januari 2023 moet een duurzame toekomstbestendige informatievoorziening zijn gerealiseerd middels een aanbesteding van een nieuw te contracteren externe leverancier. In 2021 is gestart met de voorbereidende werkzaamheden. Een deel van deze voorbereidende werkzaamheden is gedragen door de gemeente Zwolle. Het resterende bedrag is gedekt uit de rekeningresultaat 2020. De OD verwacht in 2022 nog eenmalig inrichtingskosten te moeten maken van €75.000,-. Voorgesteld wordt om dit te dekken uit het rekeningresultaat 2021.

In de Berap's 2022 wordt hierover gerapporteerd.

Begroting 2023

Volgens de GR stelt het bestuur van de Omgevingsdienst IJsselland de ontwerpbegroting vast en krijgen de deelnemers aan de GR de gelegenheid om een zienswijze in te dienen.

De begroting 2023 is de eerste begroting die is opgesteld nadat het programma 'Samen Toekomstbestendig' startte. De bestuurlijk vastgestelde uitkomsten van dat programma zijn vertaald in deze begroting. De begroting ziet op een verdere professionalisering van de Omgevingsdienst IJsselland en het rechtekken van de scheefgroei tussen de deelnemers onderling. Door de herijkte financieringsystematiek krijgt iedere deelnemer in 2023 waarvoor het betaald heeft.

Deze ontwerpbegroting biedt een robuuste basis voor de toekomst van de Omgevingsdienst IJsselland en de dienstverlening aan haar deelnemers.

In vergelijking met de begroting van 2022 zijn de meest essentiële wijzigingen in begroting 2023:

* Tot en met 2022 is de bijdrage van de deelnemers gebaseerd op de ingebrachte uren. Vanaf 2023 wordt de bijdrage in de begroting gebaseerd op het aantal uren dat een deelnemer naar verwachting zal afnemen. Deze verwachting wordt gebaseerd op ervaringscijfers, het bedrijvenbestand per deelnemer, de risicomatrix en kengetallen. Periodiek zal er overleg plaats vinden tussen

Omgevingsdienst en partners over de werkelijke bestede uren ten opzichte van de geraamde uren;

- * vanaf 2023 wordt de IJVI-exploitatie afzonderlijk in de begroting opgenomen. In 2021 zijn de investeringen en medewerkers door Omgevingsdienst IJsselland overgenomen van DOWR. Tot die tijd waren de medewerkers in dienst van de gemeente Deventer. De kosten werden aan het eind van het jaar doorberekend aan de Omgevingsdienst en gedekt uit de begrotingspost ICT. Voor de begroting 2023 wordt gekozen voor een nieuwe verdeelsleutel. Een deel van de kosten wordt doorbelast op inwoneraantal en een deel op basis van licenties. Deventer is een grootgebruiker van IJVI;
- * aanpassing budget salarissen op maximum van schaal en CAO- aanpassingen per 1 december 2021 en 1 april 2022;
- * de oprichting van een robuust bedrijfsbureau;
- * de uitbreiding van de capaciteit van team toezicht o.a. ten gevolge van toename van bedrijvenbestand in de regio;
- * toepassen van een loonindex van 2,3% en een prijsindex van 2,5%.

Deze wijzigingen leiden tot een aanzienlijk hogere begroting dan in voorgaande jaren. Voor Deventer hebben deze wijzigingen tot gevolg dat op grond van de ontwerpbegroting 2023 de bijdrage aan GR Omgevingsdienst IJsselland met €200.923,- toeneemt ten opzichte van de begroting 2022. De begroting 2022 (en voorgaande jaren) is opgebouwd uit de aannames zoals deze in 2018 bij de oprichting van de Omgevingsdienst zijn gedaan. Deze zijn niet meer houdbaar zoals blijkt uit een in het najaar van 2020 gehouden reflectie. De Omgevingsdienst moet nu de omslag maken van pionieren naar professionaliseren. Om deze omslag te maken en knelpunten op te heffen is door de Omgevingsdienst en haar partners in 2021 gewerkt aan het programma 'Samen Toekomstbestendig', met onder andere als eindresultaat deze duurzame begroting 2023.

Voorgesteld wordt om de raad te adviseren geen zienswijze in te dienen en in te stemmen met de ontwerpbegroting 2023-2026.

Financiële consequenties en dekking

De bijdrage van Deventer aan de Omgevingsdienst IJsselland voor 2023 bedraagt €1.650.250,- (€1.456.395,- (deel Omgevingsdienst) + €193.855,- (deel IJVI)). Dit betreft een verhoging van €200.923,- ten opzichte van 2022. Deze verhoging zal ten laste komen van de algemene middelen en wordt verwerkt in de begroting 2023 gemeente Deventer.

Openbaarmaking en communicatie

Nota en besluit openbaar maken.

Aanpak en uitvoering

Met een raadsvoorstel de gemeenteraad te adviseren geen zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting 2023-2026 en de resultaatbestemming 2021.

RAADSVOORSTEL

Onderwerp : Begroting OD IJsselland 2023
Portefeuillehouder : Burgemeester,
Voorstelnummer : 2022-457
Datum B en W besluit : 17-05-2022
Team : DEV-TZ

Inleiding

De omgevingsdienst IJsselland heeft de resultaatbestemming 2021 en de ontwerp begroting 2023 aangeboden aan de raden en staten van de deelnemende gemeenten en provincie.

Tevens zijn de concept-jaarrekening 2021 en het concept jaarverslag ter informatie bijgevoegd. In overeenstemming met de Wet gemeenschappelijke regelingen worden de raden en staten in de gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen op de resultaatbestemming en de ontwerpbegroting.

Raadsvoorstel

1. Geen zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting 2023-2026 en de resultaatbestemming 2021 van OD IJsselland.

Kern raadsvoorstel

De OD IJsselland heeft de resultaatbestemming 2021 en ontwerpbegroting 2023 naar de raden en staten gestuurd. De raden en staten worden in gelegenheid gesteld om een zienswijze in te dienen.

De ontwerpbegroting 2023 van de OD IJsselland is anders van opzet dan de begroting van 2022. In het najaar van 2021 zijn in het programma 'Samen Toekomstbestendig' uitgangspunten gedefinieerd voor de nieuwe begrotingsopzet, met als doel te komen tot een duurzame begroting.

De effecten uit het programma 'Samen Toekomstbestendig' zijn verwerkt in de ontwerpbegroting 2023. In totaal zijn door het Algemeen Bestuur van de OD IJsselland in januari 2022 de 26 uitgangspunten vastgesteld die zijn verwerkt in de ontwerpbegroting 2023. Daarnaast is nog een aantal knelpunten/verbeterpunten benoemd die financiële effecten hebben. Dit leidt tot een hogere begroting dan in voorgaande jaren. Hiermee wordt de basis gelegd voor een duurzame begroting voor een professionele organisatie.

De OD IJsselland moet de omslag maken van pionieren naar professionaliseren. De ontwerpbegroting 2023 is hier de basis voor.

Er wordt dan ook voorgesteld om geen gebruik te maken van de geboden gelegenheid om een zienswijze in te dienen.

Beoogd resultaat

Vaststelling van de programmabegroting 2023 Omgevingsdienst IJsselland en bestemming van het jaarrekeningresultaat 2021.

Kader

Gemeentewet, Wet gemeenschappelijke regelingen en GR Omgevingsdienst IJsselland.

Argumenten ten behoeve van de raad

Jaarrekening 2021 en resultaatbestemming

Volgens de Wet GR stelt het bestuur van de Omgevingsdienst IJsselland de jaarrekening vast en krijgen de deelnemers aan de GR de jaarrekening ter informatie toegezonden.

De jaarrekening 2021 van de Omgevingsdienst heeft een voordelig resultaat van

€108.433,-.

Het voorstel van de Omgevingsdienst is om hiervan €75.000,- te bestemmen voor de ontvlechting van de ICT. Tevens wordt voorgesteld om €33.433,- te bestemmen voor het oplossen van financiële knelpunten in 2022.

Eind 2022 loopt het contract van de Omgevingsdienst IJsselland ten behoeve van informatievoorziening met SSC ONS af. Met ingang van 1 januari 2023 kiest de Omgevingsdienst voor een informatievoorziening in eigen beheer.

Op 1 januari 2023 moet een duurzame toekomstbestendige informatievoorziening zijn gerealiseerd middels een aanbesteding van een nieuw te contracteren externe leverancier. In 2021 is gestart met de voorbereidende werkzaamheden. Een deel van deze voorbereidende werkzaamheden is gedragen door de gemeente Zwolle. Het resterende bedrag is gedekt uit de rekeningresultaat 2020. De OD verwacht in 2022 nog eenmalig inrichtingskosten te moeten maken van €75.000,-. Voorgesteld wordt om dit te dekken uit het rekeningresultaat 2021.

In de Berap's 2022 wordt hierover gerapporteerd.

Begroting 2023

Volgens de GR stelt het bestuur van de Omgevingsdienst IJsselland de ontwerpbegroting vast en krijgen de deelnemers aan de GR de gelegenheid om een zienswijze in te dienen.

De begroting 2023 is de eerste begroting die is opgesteld nadat het programma 'Samen Toekomstbestendig' startte. De bestuurlijk vastgestelde uitkomsten van dat programma zijn vertaald in deze begroting. De begroting ziet op een verdere professionalisering van de Omgevingsdienst IJsselland en het rechte trekken van de schreefgroei tussen de deelnemers onderling. Door de herijkte financieringssysteem krijgt iedere deelnemer in 2023 waarvoor het betaald heeft.

Deze ontwerpbegroting biedt een robuuste basis voor de toekomst van de Omgevingsdienst IJsselland en de dienstverlening aan haar deelnemers.

In vergelijking met de begroting van 2022 zijn de meest essentiële wijzigingen begroting 2023

* Tot en met 2022 is de bijdrage van de deelnemers gebaseerd op de ingebrachte uren. Vanaf 2023 wordt de bijdrage in de begroting gebaseerd op het aantal uren dat een deelnemer naar verwachting zal afnemen. Deze verwachting wordt gebaseerd op ervaringscijfers, het bedrijvenbestand per deelnemer, de risicomatrix en kengetallen. Periodiek zal er overleg plaats vinden tussen Omgevingsdienst en haar partners over de werkelijke bestede uren ten opzichte van de geraamde uren;

* vanaf 2023 wordt de IJVI-exploitatie afzonderlijk in de begroting opgenomen. In 2021 zijn de investeringen en medewerkers overgenomen van DOWR. Tot die tijd waren de medewerkers in dienst van de gemeente Deventer. De kosten werden aan het eind van het jaar doorberekend aan de Omgevingsdienst en gedekt uit de begrotingspost ICT. Voor de begroting 2023 wordt gekozen voor een nieuwe verdeelsleutel. Een deel van de kosten wordt doorbelast op inwoneraantal en een deel op basis van licenties. Deventer is een grootgebruiker van IJVI;

* aanpassing budget salarissen op maximum van schaal en CAO- aanpassingen per 1 december 2021 en 1 april 2022;

* de oprichting van een robuust bedrijfsbureau;

* de uitbreiding van de capaciteit van team toezicht o.a. ten gevolge van toename van bedrijvenbestand in de regio;

* toepassen van een loonindex van 2,3% en een prijsindex van 2,5%

Deze wijzigingen leiden tot een aanzienlijk hogere begroting dan in voorgaande jaren. Voor Deventer hebben deze wijzigingen tot gevolg dat op grond van de ontwerpbegroting 2023 de bijdrage aan de GR Omgevingsdienst IJsselland met €200.923,- toeneemt ten opzichte van de begroting 2022. De begroting 2022 (en voorgaande jaren) is opgebouwd uit de aannames zoals deze in 2018 bij de oprichting van de Omgevingsdienst zijn gedaan. Deze zijn niet meer houdbaar zoals blijkt uit een in het najaar van 2020 gehouden reflectie. De

Omgevingsdienst moet de omslag maken van pionieren naar professionaliseren. Om deze omslag te maken en knelpunten op te heffen is door de Omgevingsdienst en partners in 2021 gewerkt aan het programma 'Samen Toekomstbestendig', met onder andere als eindresultaat de duurzame begroting 2023.

Betrokken partijen en 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. De ontwerpbegroting 2023 en de resultaatbestemming 2021 is naar alle deelnemers gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst IJsselland gezonden, met de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen.

Financiële consequenties

De bijdrage van Deventer aan de Omgevingsdienst IJsselland voor 2023 bedraagt €1.650.250,- (€1.456.395,- (deel Omgevingsdienst) + €193.855,- (deel IJVI)). Dit betreft een verhoging van €200.923,- ten opzichte van 2022. Deze verhoging zal ten laste komen van de algemene middelen en wordt verwerkt in de begroting 2023 gemeente Deventer.

Betrokkenheid raad

De raden en staten van de betrokken partners van de GR Omgevingsdienst IJsselland kunnen hun zienswijze over de ontwerpbegroting en resultaatbestemmingen 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 2023
Voorstelnummer : 2022-457
Raadstafel d.d. :
Raadsvergadering :

De raad van de gemeente Deventer,
Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 17-05-2022, nummer 2022-457

BESLUIT

1. Geen zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting 2023-2026 en de resultaatbestemming 2021 van OD IJsselland.

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, 12 april 2022

Betreft: ontwerpbegroting 2023, bestemming rekeningresultaat 2021 en de jaarstukken
2021 van OD IJsselLand

Geachte Raden en Staten,

Allereerst feliciteren wij de gemeenteraadsleden van harte met hun (her)benoeming!
We hopen u op 10 september te ontmoeten bij de regiotour voor gemeenteraadsleden,
die we samen met de andere drie regiobrede gemeenschappelijke regelingen in
IJsselLand (Veiligheidsregio, GGD en Regionaal Serviceteam Jeugd) organiseren.

OD IJsselLand: van en voor u

Omgevingsdienst IJsselLand (OD) is van u en is er voor u. De OD helpt de gemeenten
in IJsselLand en de provincie Overijssel om de kwaliteit van de leefomgeving te
beschermen en bedrijven om te verduurzamen. De OD verstrekt milieuvergunningen
aan bedrijven, houdt toezicht op de naleving van milieuregels en handhaaft als
milieuregels worden overtreden. Daarnaast adviseert de OD over energiebesparing,
bodembescherming, geur- en geluidhinder, luchtkwaliteit, asbest, afvalverwerking en
veiligheid. Ook zet de OD haar kennis actief in om u te ondersteunen bij majeure
maatschappelijke opgaven als de energietransitie, circulaire economie, stikstof, zeer
zorgwekkende stoffen en ondermijning/milieucriminaliteit. We blijven graag nauw in
contact met u. Dit geven we in ieder geval inhoud door u van harte uit te nodigen voor
een inspirerende kennismakingsbijeenkomst op 10 september 2022.

Samen Toekomstbestendig

De OD bestaat 'pas' sinds 2018. De circa 140 medewerkers willen de komende jaren
de organisatie verder ontwikkelen. Daarom zijn we vorig jaar, in nauwe samenwerking
met onze eigenaren, gestart met het programma 'Samen Toekomstbestendig'. Een
programma om de OD langs vijf te sporen verder te professionaliseren. Op 14 april, 2
juli en 15 oktober van het vorig jaar hebben we u hierover per brief geïnformeerd en de
afgelopen maanden hebben we digitale informatiesessies gehouden met nagenoeg
alle gemeenteraden.

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 NL857287722B01
IBAN NL23 BNGH 028 5172 956
BIC BNGHNL26

We gaan in de toekomst graag met u in gesprek over het werk dat we voor u doen en de beste manier om daar met u over in contact te blijven. Met deze brief moeten wij ons echter richten op onze verplichtingen uit de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) om enkele financiële documenten aan u voor te leggen.

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

1. de ontwerpbegroting 2023;
2. de bestemming van het rekeningresultaat van 2021.

Daarnaast leggen wij graag ter informatie aan u voor:

3. de voorlopige jaarrekening 2021 en het voorlopige jaarverslag 2021.

1. de ontwerpbegroting 2023

Voor u ligt de ontwerpbegroting 2023. Dit is de eerste begroting die is opgesteld nadat het programma 'Samen Toekomstbestendig' startte. De bestuurlijk vastgestelde uitkomsten daarvan zijn vertaald naar hetgeen nu voorligt. In de ontwerpbegroting 2023 geven we op hoofdlijnen aan wat we willen bereiken en wat we daarvoor gaan doen, gevolgd door de kosten die daarmee gemoeid zijn. In het najaar volgt de meer gedetailleerde uitwerking in de vorm van een inhoudelijk uitvoeringsprogramma. Dat uitvoeringsprogramma neemt iedere deelnemer ook op in het eigen VTH-jaarplan 2023, zoals dat eind 2022 aan Raden en Staten zal worden voorgelegd.

Wij realiseren ons dat deze ontwerpbegroting voor sommige gemeenten gepaard gaat met een aanzienlijke stijging in de deelnemersbijdrage aan de OD. Een stijging die het gevolg is van de benodigde professionalisering bij de OD en het rechte trekken van de scheefgroei tussen de deelnemers onderling. Door de herijkte financieringssystematiek krijgt iedere deelnemer in 2023 waarvoor hij betaald heeft. Ons streven is onverkort te bouwen aan een kostenefficiënte en kosteneffectieve uitvoering van de diensten die we voor u verrichten. Met deze ontwerpbegroting is de OD IJsselland nog steeds één van de krapst gefinancierde OD's in Nederland. Niettemin biedt deze ontwerpbegroting een robuuste basis voor de toekomst van de OD en de dienstverlening aan haar deelnemers.

Graag stellen wij u in de gelegenheid uw zienswijze naar voren te brengen over de ontwerpbegroting 2023. Wij vragen u een eventuele zienswijze in te dienen binnen 8 weken na dagtekening van deze brief en deze te richten aan het dagelijks bestuur van OD IJsselland, t.a.v. Maarten Offinga (voorzitter van de OD). De zienswijze kunt u mailen naar: secretariaat@odijsselland.nl

Ingebrachte zienswijzen betrekken wij bij het voorstel voor de definitieve begroting 2023. Dat voorstel wordt op 7 juli ter besluitvorming voorgelegd aan het algemeen bestuur van de OD.

2. de bestemming van het rekeningresultaat 2021

Uit voorlopige jaarrekening 2021 volgt dat het rekeningresultaat over 2021 € 108.433 bedraagt.

Wij stellen het algemeen bestuur voor om het rekeningresultaat 2021 te bestemmen voor:

- de ontvlechting van de ICT: € 75.000
- het oplossen van financiële knelpunten in 2022: € 33.433

Wij stellen u in de gelegenheid uw zienswijze naar voren te brengen over deze bestemming van het rekeningresultaat 2021.

Wij vragen u wederom een eventuele zienswijze in te dienen binnen 8 weken na dagtekening van deze brief en deze te richten aan het dagelijks bestuur van OD IJsselland, t.a.v. Maarten Offinga. De zienswijze kunt u mailen naar: secretariaat@odijsselland.nl

3. de voorlopige jaarrekening 2021 en het voorlopige jaarverslag 2021

Ter informatie sturen we u de voorlopige jaarrekening 2021 en het voorlopige jaarverslag 2021. Wij stellen het algemeen bestuur voor om deze voorlopige jaarstukken op 7 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 2021 als van de activa en passiva van Omgevingsdienst IJsselland per 31 december 2021 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 2021 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.

Heeft u vragen over deze brief of suggesties/wensen over de wijze waarop de OD met u in contact blijft, dan horen wij dat natuurlijk graag. Neemt u dan gerust contact op met Jurjen Bos (directiesecretaris van de OD), via j.bos@odijsselland.nl.

Met vriendelijke groet,



Maarten Offinga
Voorzitter Omgevingsdienst IJsselland

JAARVERSLAG 2021

Waarborgt de
leefomgeving,
versterkt
bedrijven

CONCEPT



Omgevingsdienst
IJSELAND

Beste lezer,



Het jaar 2021 vroeg veel, heel veel van onze samenleving, ons bedrijfsleven en de overheid. We hebben samen leren leven met COVID-19 en met de beperkingen die dat met zich meebracht. Gelukkig kwam er in de zomer en herfst even wat ruimte. Deze omstandigheden hebben veel flexibiliteit en creativiteit bij ondernemers gevraagd, maar ook losgemaakt. Dat zien we terug in de vele initiatieven die ondernemers en overheden hebben ontplooid. Zo groeit de bedrijvigheid in omvang nog steeds in onze regio en daarnaast nemen overheden bouw- en infrastructurele projecten in uitvoering, wat resulteert in veel vergunning- en adviesaanvragen voor de omgevingsdienst. Zoveel aanvragen, dat dit op een aantal terreinen tot knelpunten in de afhandeling dreigt te komen. We willen samen met betrokkenen actief tot oplossingen komen.

Ook voor onze organisatie was 2021 een speciaal jaar. COVID-19 vroeg ook veel van onze medewerkers. De richtlijn om thuis te werken, die gedurende het hele jaar van kracht was, heeft voor velen forse impact. Werk en privé duurzaam combineren, werk op afstand met collega's op elkaar afstemmen en toch tot goede resultaten komen, gaat niet vanzelf. Ondanks al deze beperkingen, slaagden we er samen in om meer dan het gevraagde aantal producten te leveren in 99% van de geplande productieve uren.

In een jaarverslag kijken we terug, wetende dat we daarmee de basis leggen voor het volgende jaar. 2021 stond ook in het teken van 'Samen Toekomstbestendig'. Dit programma brengt onze jonge organisatie van de pioniersfase naar een stabiele professionele fase. In nauwe samenwerking met organisatie, deelnemers en waar nodig met externe expertise, brachten we de verbeteringen in beeld die hiervoor nodig zijn. In de komende jaren gaan we deze voorstellen implementeren, zodat we - vanuit een stevige basis - onze samenleving en deelnemers goed kunnen bedienen.

De betrokkenheid van de raden/staten en de verantwoordelijke bestuurders en ambtelijke ondersteuning zijn erg belangrijk geweest om de verschillende ontwikkelstappen te maken. We spreken onze dank daarvoor uit.

We staan aan de vooravond van een belangrijk jaar waarin we de overgang maken naar een professionele organisatie. We zijn dit najaar gestart om meer verbinding te leggen met de raden/staten en om het eigenaarschap en de betrokkenheid van de gemeenten te versterken.

Uitdagingen zijn er genoeg. Hoewel opnieuw uitgesteld, werpt de nieuwe Omgevingswet nadrukkelijk haar schaduw vooruit. Deze vraagt nieuwe en andere dingen van onze organisatie. Maar ook vraagstukken als energiereductie, circulariteit, duurzaamheid, stikstof, Zeer Zorgwekkende Stoffen en milieucriminaliteit, vragen om bijdragen vanuit onze organisatie. Een ontwikkeling waarvoor wij ons blijvend prepareren en anticiperen in samenwerking met onze partners.

De Omgevingsdienst is daarmee voor de toekomst van onze regio zeer relevant. In verbinding met de samenleving, bedrijven, gemeenteraden en provinciale Staten en colleges, willen wij daartoe onze bijdragen leveren en moeten we elkaar actief opzoeken. Bent u nieuwsgierig geworden naar aanleiding van dit jaarverslag? Heeft u vragen? Wij nodigen u van harte uit contact met ons op te nemen.

Maart 2022

Maarten Offinga (voorzitter)

Pieter-Jan van Zanten (directeur)

Inleiding

In dit jaarverslag 2021 nemen we u mee langs de belangrijkste trends, ontwikkelingen en resultaten. Het afgelopen jaar was voor onze organisatie echt een uitdaging:

- Het werkaanbod was over de hele linie ten minste, maar vaak (fors) boven begroting. Dit plaatste ons voor veel uitdagingen en uit de cijfers blijkt dit ook. Hoewel we er in geslaagd zijn op de meeste terreinen binnen de afgesproken (wettelijke) normen te leveren, zien we knelpunten bij onder meer bodemadvisering, milieuzonering & geluid en actualisatie vergunningen.
- Bij toezicht- en handavingsverzoeken was de capaciteit niet toereikend om volgens het afgesproken ambitieniveau inzet te leveren. We zien daarbij ook verschillen ontstaan in de regio tussen deelnemers. In het kader van de nieuwe risicoanalyse en de uitkomst van het programma 'Samen Toekomstbestendig', brengen we ons ambitieniveau en middelen beter met elkaar in balans.
- De financiële situatie van onze Omgevingsdienst vraagt nadrukkelijk aandacht. Uit meerdere onderzoeken blijkt dat onze Omgevingsdienst de krapst gefinancierde dienst van Nederland is en ervaren wij zelf dat op meerdere vlakken de robuuste basis (nog) ontbreekt. Dit werken we verder uit in het programma 'Samen Toekomstbestendig', maar leidt in de huidige situatie wel tot steeds meer druk op de beschikbare budgetten voor bedrijfsvoering, salarissen, ICT, et cetera.
- De beperkingen die corona met zich meebracht en tegelijkertijd het grote werkaanbod, leidden tot een hoge werkdruk op veel plaatsen in de organisatie. Deze situatie heeft de permanente aandacht van het managementteam. In nauw contact met elkaar zetten we in op preventie door het beschikbaar stellen van hulpmiddelen, coaching, training en voorlichting. Nu hybride werken niet meer weg te denken is, zijn we in 2021 een project begonnen dat hierin duurzaam moet faciliteren.

- De wereld om ons heen - en dus ook in onze regio - verandert snel. Waar we in aanvang onze kennis en expertise veelal inzetten ten behoeve van onze kerntaak VTH, zien we dat deze expertise nu steeds breder gevraagd wordt bij beleidsvoorbereiding en -uitvoering, fysieke projecten en meer. De uitdaging is om hier als organisatie en medewerkers soepel in te groeien en de kennis en vaardigheden te ontwikkelen die hiervoor nodig zijn.
- Tot slot hebben we naast corona, ons reguliere werk en de ontwikkelingen ook het programma 'Samen Toekomstbestendig' opgepakt. Vier van de vijf sporen zijn volgens planning opgeleverd, het vijfde is voorzien voor 2022.

In het vervolg van dit jaarverslag presenteren we de resultaten, trends en ontwikkelingen en gaan we er inhoudelijk nader op in.

“De komende tijd werken we belangrijke organisatieveranderingen en -verbeteringen uit”.



**Maarten Offinga, bestuursvoorzitter
Omgevingsdienst IJsselland**
[Interview Maarten Offinga,
de nieuwe voorzitter van Omgevingsdienst IJsselland](#)

Ons werk



Table 1: UREN (exclusief uren voor collectieve taken)

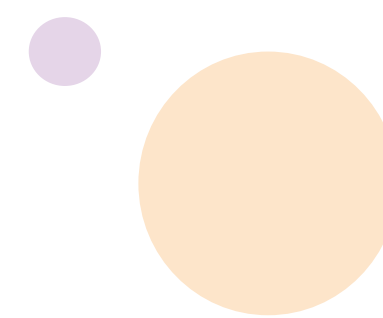
Partner	Vergunningen		Toezicht en Handhaving		Advies		Totaal		
	Uit te voeren volgens jaaropdracht	Uitgevoerd	Uit te voeren volgens jaaropdracht	Uitgevoerd	Uit te voeren volgens jaaropdracht	Uitgevoerd	Uit te voeren volgens jaaropdracht	Uitgevoerd	Uitgevoerd in %
Dalfsen	1.593	1.483	3.952	3.543	1.153	2.310	6.698	7.336	110%
Deventer	2.458	2.170	5.150	4.617	6.643	5.409	14.251	12.196	86%
Hardenberg	2.815	3.013	5.536	5.081	2.709	3.858	11.060	11.952	108%
Kampen	2.554	1.413	4.238	3.608	3.125	2.481	9.917	7.502	76%
Olst-Wijhe	1.622	1.082	3.289	2.599	801	1.223	5.712	4.904	86%
Ommen	939	1.729	1.978	1.484	903	2.835	3.820	6.047	158%
Raalte	2.412	1.885	3.702	3.856	2.297	3.292	8.411	9.033	107%
Provincie	3.112	1.923	4.226	3.435	4.524	4.253	11.862	9.611	81%
Staphorst	1.332	1.043	2.582	2.566	1.138	1.181	5.052	4.790	95%
Steenwijkerland	1.255	1.433	5.431	4.791	2.511	3.211	9.197	9.435	103%
Zwartewaterland	1.423	1.187	2.994	2.463	1.967	1.827	6.384	5.477	86%
Zwolle	3.171	1.990	6.402	6.828	7.006	6.299	16.579	15.118	91%
Subtotaal	24.686	20.351	49.480	44.870	34.777	38.180	108.943	103.401	95%
Omgevingsdienst IJsselland	-	409	-	2.827	-	1.294	-	4.530	
Subtotaal	24.686	20.761	49.480	47.697	34.777	39.473	108.943	107.931	99%
Overheveling administratie	980		942		575		2.497		
ICT/IJVI datakwaliteit	1.352		2.551		1.787		5.690		
Inbreng administratie							3.499		
	27.018	20.761	52.973	47.697	37.139	39.473	120.629	107.931	

Tabel 2: Overzicht gerealiseerde productie per team en per product

		Uren		Productie		
VERGUNNINGEN		Jaaropdracht	Werkelijk	Jaaropdracht	Afgehandeld	In behandeling
Omgevingsvergunningen	Omgevingsvergunningen	12.700	5.303	121	328	170
Meldingen	Meldingen	6.285	6.290	455	940	325
Vakinhoudelijke toets	Vakinhoudelijke toets	2.705	3.010	-	221	89
MER- beoordelingen	MER- beoordelingen	2.240	947	111	33	25
Coördinatie en vakgroep-overleggen vergunningen	Coördinatie en vakgroepoverleggen	-	2.143	-	-	-
Informatieverzoeken vergunningen	Informatieverzoeken	-	1.170	-	-	-
Overige werkzaamheden vergunningen	Overige werkzaamheden	756	1.899	52	95	70
		24.686	20.761	739	1.617	679
TOEZICHT EN HANDHAVING		Jaaropdracht	Werkelijk	Jaaropdracht	Afgehandeld	In behandeling
Toezichtcontroles	(Periodieke) controles	25.394	24.758	1.498	1.793	968
Klacht / Melding	Klacht / Melding	4.415	5.356	54	698	269
Handhaving	Handhaving	866	1.042	9	55	42
Update Bedrijvenbestand	Update Bedrijvenbestand	3.609	4.858	-	2.263	16
Overige werkzaamheden toezicht	Overige werkzaamheden	4.080	2.615	112	160	53
Ketentoezicht	Keten	4.420	2.276	-	18	6
Sloop / asbest	Sloop / asbest	6.697	6.793	2.836	4.953	898
		49.480	47.697	4.509	9.940	2.252
ADVIES		Jaaropdracht	Werkelijk	Jaaropdracht	Afgehandeld	In behandeling
Juridisch	Juridisch	7.180	5.288	291	256	195
Bodem	Bodem	13.418	11.448	2.416	3.227	608
Informatieverzoeken advies	Bodeminformatieverzoeken	146	2.451	26	1.555	237
Geluid	Geluid	8.753	7.726	475	703	221
Externe veiligheid	Externe veiligheid	2.269	1.735	256	164	87
Advies milieuzonering	Milieuzonering	1.771	3.986	98	279	88
Lucht / Geur	Lucht / Geur	1.155	1.245	147	111	37
Coördinatie en vakgroepoverleggen advies	Coördinatie en vakgroepoverleggen	-	4.430	-	-	-
Overige werkzaamheden advies	Overige werkzaamheden	84	1.163	-	1	-
		34.777	39.473	3.708	6.296	1.473
Totaal algemeen		108.943	107.931	8.956	17.853	4.404

Toelichting tabel 2

De adviestaken die team Vergunningen uitvoert, zijn in de tabel opgenomen onder het kopje 'Advies'.





Tabel 3: Overzicht gerealiseerde productie per deelnemer

Deelnemer	Jaaropdracht	Afgehandeld	In behandeling
Dalfsen	652	1.286	268
Deventer	1.284	2.154	568
Hardenberg	662	2.046	653
Kampen	796	1.204	280
Olst-Wijhe	442	727	174
Ommen	317	1.401	284
Provincie	299	531	354
Raalte	798	1.686	367
Staphorst	551	750	298
Steenwijkerland	923	1.757	375
Zwartewaterland	533	887	151
Zwolle	1.699	3.424	632
	8.956	17.853	4.404

Tabel 4: Bouwtaken Ommen

Bouwtaken Ommen	Uren	
	Jaaropdracht	Werkelijk
Toezicht (incl. constructeur)	2.088	1.714
Juridisch (incl. handhaving)	1.901	1.303
Vergunning	1.800	2.843
	5.789	5.860

Toelichting tabel 3

Het totaal aantal gerealiseerde producten per dienst en per partner ligt substantieel hoger dan geraamd in de jaaropdrachten. Dit beeld zien wij jaarlijks terug. OD IJsselland realiseert deze aantallen met de begrote en deels met aanvullende financiële middelen.

Meerwerkopdrachten

Vorig jaar hebben wij op verzoek van verschillende partners ook meerwerkopdrachten uitgevoerd.

Dat betreft op de eerste plaats extra inzet van capaciteit en middelen voor de uitvoering van adviestaken bodem, geluid en milieuzonering van onderstaande partners.

Het werkaanbod van deze partners was voor deze taken substantieel hoger dan hun oorspronkelijke jaaropdracht.

Tabel 5. Extra meerwerk op de jaaropdrachten

Deelnemer	Bijdrage
Gemeente Dalfsen	77.380
Gemeente Raalte	49.690
Gemeente Hardenberg	79.869
Gemeente Steenwijkerland	62.291
Gemeente Ommen	80.516
Gemeente Olst-Wijhe	110
Totaal	349.855

Daarnaast voerden we extra betaalde opdrachten uit voor onderstaande partners. Het gaat veelal om adviesaanvragen in het kader van ruimtelijke projecten.

Tabel 6. Betaalde opdrachten

Deelnemer	Aantal opdrachten	Aantal uren	Bijdrage
Gemeente Dalfsen	1	13,50	1.148
Gemeente Hardenberg	3	26,50	2.253
Gemeente Kampen	1	13,50	1.148
Gemeente Olst-Wijhe	28	260,25	25.076
Gemeente Ommen	1	13,50	1.148
Gemeente Raalte	2	225,50	19.168
Gemeente Staphorst	2	28,50	5.123
Gemeente Steenwijkerland	1	13,50	1.148
Gemeente Zwartewaterland	1	13,50	1.148
Provincie Overijssel	1	425,10	36.132
Provincie Overijssel	1	0,00	8.405
Provincie Overijssel	1	0,00	15.027
Provincie Overijssel	1	266,00	22.610
Totaal	44	1.299	139.529

Provincie Overijssel bracht extra opdrachten in voor 'spoedlocaties bodemsanering' (425 uur) en 'extra energietoezicht bij provinciale bedrijven' (266 uur).



Vergunningverlening

Onze werkvoorraad voor het team Vergunningverlening bestaat uit (1) een aanbod van vergunningaanvragen, meldingen, maatwerk en adviesverzoeken en (2) het actualiseren van vergunningen. Ook voert team Vergunningen adviestaken uit op gebied van voornamelijk milieuzonering en geur. Net als in voorgaande jaren ligt de focus op het aanbod en hadden we in 2021 onvoldoende middelen om vergunningen te actualiseren. We zien opnieuw dat het aanbod per partner afwijkt van de beschikbaar gestelde middelen. Met het programma 'Samen Toekomstbestendig' willen we er voor zorgen dat er een betere balans ontstaat in de inzet van middelen per partner, inclusief de noodzakelijke actualisaties.

In de tweede bestuursrapportage van 2021 staat dat er onvoldoende capaciteit beschikbaar is. Inmiddels hebben we extra capaciteit ingehuurd en zijn nieuwe, wel onervaren, medewerkers gestart. Het effect van deze capaciteitsimpuls is in 2022 te zien. Terugkijkend op 2021 zien we dat we het aanbod adequaat hebben opgepakt, binnen de context van de beschikbare capaciteit. De doorlooptijden van de procedures voldoen aan de wettelijke vereisten. Wel zien we dat de termijnen krap tegen de deadlines aanzitten. De noodzaak voor voldoende ervaren vakspecialisten én samen met onze partners komen tot efficiënter werken, is evident. In ons programma 'Samen Toekomstbestendig' is dit verder beschreven en stellen we een gezamenlijke aanpak voor.

Toezicht & handhaving

Ook in 2021 werd team Toezicht en Handhaving beperkt door lockdowns aan het begin én het eind van het jaar. Onze productie kwam hiermee onder druk te staan. Toch hebben we geen slecht jaar gedraaid: een groot deel van de productie hebben we gehaald. Bij vrijwel alle bedrijven die hiervoor gepland stonden, voerden we het eerste controlebezoek uit. De verdere uitwerking volgt in 2022. Door de krapte op de arbeidsmarkt konden we niet de benodigde mensen aan ons binden die we nodig hadden om alle met de partners afgesproken uren te vervullen. Daardoor liepen we puur op productieve uren in 2021 bij de meeste partners wat achter. Productieve uren zijn echter niet de enige uren om mee te rekenen. Buiten de direct

Ons werk

productieve uren besteedden we veel tijd aan andere zaken, zoals het omgaan met COVID-19, klachtbehandeling en het beantwoorden van vragen vanuit de media. Het maken van afspraken en het opvragen van dossiers heeft in sommige gevallen langer geduurd dan we zouden willen. We werken samen met onze partners aan verbetering hiervan.

Advies

2021 kenmerkt zich door een groot werkaanbod vanuit de partners met betrekking tot onze adviestaken. De belangrijkste zijn de bodemtaken en geluid en ruimtelijke advisering (milieuzonering). Voor 5 partners in onze regio werkten we substantieel meer dan in de eerste jaren na de oprichting van onze dienst. In overleg met deze partners verhoogden we onze capaciteit, wat tot hogere kosten voor deze partners leidde dan werd voorzien in de jaaropdrachten. De grote werkvoorraad bij team Advies is met deze extra capaciteit niet opgelost. Er is nog steeds sprake van een grote werkvoorraad op de benoemde adviestaken. Als gevolg van deze achterstanden lopen ook onze adviestermijnen op, wat tot problemen kan leiden in procedures. Ons streven is dan ook deze werkvoorraad in overleg met onze partners in de loop van 2022 terug te brengen.

Halverwege het jaar constateerden we dat voor 4 partners de realisatie van de jaaropdrachten achterbleef bij de planning. De afhandeling van de adviesverzoeken van deze partners kreeg daarom in de tweede helft van 2021 voorrang.

Meldpunt milieu

In 2021 behandelden we 472 klachten en 47 incidentmeldingen. We voerden 118 controles uit naar aanleiding van klachten en 61 controles naar aanleiding van een incidentmelding. In totaal kwam de inzet voor het meldpunt daarmee op ruim 5300 uur. Dat is ruim 900 uur meer dan waarmee vooraf rekening werd gehouden.



Actuele thema's

IPPC-database

Op grond van Europese regelgeving geldt de verplichting om in de IPPC-database de gegevens van IPPC-bedrijven op te nemen met een link om de vergunning in te zien. Bij IPPC-bedrijven gaat het om grote industriële bedrijven en de intensieve veehouderij. We hebben de database grotendeels gecheckt en zo nodig geactualiseerd. We moeten nog afspraken maken met de bevoegde gezagen over de digitale vindplaats van vergunningen.

IPPC-toezicht agrarisch

We startten met de controle van de agrarische IPPC-bedrijven op basis van het nieuwe toezichtplan. Omdat 2021 het eerste jaar was dat we dit deden en we beperkt werden door de COVID-19-restricties, de vogelgriep en de angst voor de Duitse varkenspest, heeft dit veel meer tijd gekost dan vooraf was ingeschat. We legden daarbij de focus vooral op het controleren van de juiste werking van luchtwassers. We slaagden erin ons doel voor 2021 te halen.

[Waterschap en omgevingsdienst op pad: "We staan naast elkaar"](#)

[Rapport Nationaal Dreigingsbeeld Milieucriminaliteit 2021 gepubliceerd](#)

[Verdere structurering ketentoezicht](#)

Ketensamenwerking

We versterkten in 2021 de samenwerking binnen de keten. Zowel de samenwerking met de Gelderse diensten als met de noordelijke omgevingsdiensten en de waterschappen loopt goed. De daaruit voortvloeiende projecten gaan naar wens. We werkten onder meer aan het ketenproject E-waste en Co-vergisting. Samen met Omgevingsdienst Rivierenland werkten we aan de tactische analyse metaalrecycling. In 2022 wordt deze naar verwachting opgeleverd. Omgevingsdienst IJsselland heeft verder bijgedragen aan het Nationaal Dreigingsbeeld Milieucriminaliteit. Dit vormt de input voor landelijke en regionale ketenprojecten. De voorbereidingen voor de vorming van het keteninterventieteam (KIT) zijn in 2021 verder uitgewerkt en het KIT is inmiddels operationeel. De negen noordoostelijke waterschappen en omgevingsdiensten, waaronder Omgevingsdienst IJsselland, beloofden elkaar eind vorig jaar een intensievere samenwerking op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) met een bestuurlijke intentieovereenkomst.



“Waterschap en omgevingsdienst:
we staan naast elkaar en zeker
niet tegenover elkaar.”

Bennie Oosterhof,
medewerker Handhaving

Zeer zorgwekkende stoffen

Het voorkomen van (zeer) schadelijke stoffen is een belangrijk thema dat terecht steeds meer maatschappelijke, bestuurlijke en media-aandacht krijgt. Hoewel we in onze reguliere taakuitvoering het onderwerp betrekken, is het wat ons betreft noodzakelijk om hiervoor meer tijd en prioriteit toe te kennen. Binnen de beschikbare middelen is dit momenteel niet mogelijk. De provincie startte eind 2021 met een waardevol initiatief om het thema 'zeer zorgwekkende stoffen' (ZZS) adequaat en structureel vorm te geven: project 'Plan van aanpak Overijsselse harmonisatie ZZS'. Het doel is om in 2022 een meerjarenaanpak te bepalen, om een impuls te geven in het voorkomen van ZZS. In 2021 is als voorbereiding ingezet op een inventarisatie van landelijke trajecten en interviews. In het nog op te stellen plan van aanpak wordt daarmee duidelijk wat er binnen onze provincie (extra) nodig is.

Wij dragen bij aan het project, samen met Omgevingsdienst Twente. Verder brengen we dit thema in bij de actualisatie van de Risicoanalyse en PDC (producten- en dienstencatalogus) en in ons programma 'Samen Toekomstbestendig', spoor 5 regionale programmering. Daarnaast stelden we een notitie over het thema op en bespraken dit met de betrokken waterschappen. Inzet is om kennis te delen en samen te werken waar dat kan. Het provinciale project 'Harmonisatie ZZS' is hierbij relevant.



Ondermijning

Omgevingsdienst IJsselland werkte in de afgelopen jaren bij verschillende partners mee aan projecten die zich richtten op ondermijning. Zo zetten wij ons in tijdens gezamenlijke controles (met gemeente, politie, Belastingdienst, UWV, Douane en RIEC Oost-Nederland) in de aanpak ondermijnende criminaliteit. Naar aanleiding van verschillende signalen van mogelijke ondermijnende activiteiten hielden we een aantal integrale controles op verschillende locaties in Zwolle. Ook zetten wij ons in tijdens de themaweeke Veilig IJsselland. In deze themaweeke lag de focus vooral op het veilig buitengebied.

De resultaten van de themaweeke zijn in oktober 2021 in een infographic aan de partners aangeboden. De bestrijding van ondermijning en ondersteuning van de partners heeft hierbij onze prioriteit.

[Bewustwording én resultaat na Themaweeke Veilig IJsselland](#)

[Eerste ster van Overijssel voor het Keurmerk Veilig Buitengebied](#)



Strafrechtelijke handhaving

Op dit moment zijn er zes buitengewoon opsporingsambtenaren (boa's) domein II actief bij Omgevingsdienst IJsselland. Eén van de boa's vertrok in 2021. We rondden nog drie dossiers uit het project 'Stoppers' (volgend uit de stoppersregeling) af. Daarnaast brachten we 11 proces-verbaaldossiers aan bij het Functioneel Parket te Zwolle.

Vier grotere onderzoeken werden ingesteld, waarvan drie in samenwerking met de politie. Hiervoor zonden wij de dossiers in naar het Functioneel Parket. Op dit moment werken we nog aan de afronding van vier proces-verbaaldossiers, waaronder de drie in samenwerking met de politie Oost-Nederland. Ook werkten we mee aan twee opsporingsonderzoeken van de politie, waarvan de politie de processen-verbaal heeft ingezonden naar het Functioneel Parket.

In 2021 hebben we 14 overtredingen afgedaan met een bestuurlijke strafbeschikking milieu (Bsb-M). Dit gaat met name om asbestovertredingen.

De boa's volgen de verplichte vijfjaarlijkse cyclus van de Permanente Her- en Bijscholing (PHB domein II). Al onze boa's legden hun examen met goed gevolg af.

Circulaire Economie

In een circulaire economie worden bestaande materialen en producten zo lang mogelijk gebruikt en gerecycleerd. Het thema is volop in ontwikkeling. Momenteel is dit het meest concreet uitgewerkt bij afvalbedrijven. Afvalbedrijven moeten een acceptatie- en verwerkingsbeleid (A&V-beleid) en de administratieve organisatie en interne controle (AO/IC) op orde hebben. We toetsten relevante documenten van afvalbedrijven en droegen in 2021 zo bij aan een adequate verwerking.

Stikstofopgave

De rijksoverheid kondigde in het recente regeerakkoord een Nationaal Programma Landelijk Gebied aan, dat de uitdagingen in de landbouw en natuur aanpakt. Hiervoor is de provincie het bevoegd gezag via de Wet Natuurbescherming. De concrete uitwerking is nog niet duidelijk. Er zijn regelmatig wijzigingen in de rekentool voor stikstofemissies (aerius), waarmee na elke relevante wijziging plannen opnieuw moeten worden doorgerekend. Al met al betekent dit dat procedures (zeer) lang duren en vaak gedurende de procedure wijzigen. We zien dit vooral bij agrarische bedrijven.

In 2021 hebben we waar dat kan vergunningen verleend. Daarbij volgen we de ontwikkelingen, zodat we snel kunnen anticiperen.

Actualiseren vergunningen

Milieuvergunningen gelden in beginsel voor onbepaalde tijd. Het is daarom belangrijk om de vergunningen regelmatig te toetsen op actualiteit. Dit is wettelijk verplicht of noodzakelijk op grond van het beleidskader binnen onze regio. Dit dient het belang van ons milieu en van ondernemers, omdat er dan een gelijk speelveld is in het treffen van milieumaatregelen.

In 2021 wilden we meer inzicht krijgen in ons vergunningsbestand door:

1. Ons bestand te toetsen aan de komst van de Omgevingswet, om na te gaan of er wijzigingen optreden (meer of minder vergunningplicht).
2. De vergunningen op actualiteit te toetsen.

De inventarisatie van punt 1 rondde we af met de conclusie dat er geen significante wijziging is. Er zijn wel verschuivingen van bevoegd gezag (van provincie naar gemeente), maar dat is vooral voor de bevoegde gezagen relevant, niet zozeer voor ons, omdat wij de uitvoering blijven doen. Aan punt 2, het toetsen van de actualiteit (dossieronderzoek), zijn wij niet toegekomen. Dit komt door de keuze om onze beperkte capaciteit in te zetten op het behandelen van vergunningaanvragen. De actualisatietaak staat in ons programma 'Samen Toekomstbestendig', om er voor te zorgen dat hiervoor in de toekomst voldoende middelen beschikbaar komen.

Bouwtaken

Wij voeren de bouwtaken structureel uit voor de provincie (wettelijk verplicht) en voor de gemeente Ommen (facultatief ingebracht). In 2021 vormden wij een bouwcluster. Volgens onze intentie is er een kernteam gevormd van eigen medewerkers met inhuur als flexibele schil. In 2021 voerden we deze taken adequaat uit. Wel is er kwetsbaarheid vanwege de beperkte omvang van het takenpakket en de schaarste van ervaren medewerkers.



Luchtkwaliteit (NSL-monitoring)

De Europese Unie heeft normen voor luchtkwaliteit vastgesteld. Hiermee wordt beoogd de gezondheid van burgers te beschermen. In Nederland is hiertoe het Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit (NSL) opgezet. In dit programma werken de Rijksoverheid en de decentrale overheden samen om de luchtkwaliteit te verbeteren. RIVM voert de monitoring van de luchtkwaliteit uit. Provincie en gemeenten leveren de invoergegevens aan. De afspraak is dat wij de diergegevens invoeren. Wij hebben de diergegevens ingevoerd en gecheckt.

Projecten

Energie en Duurzaamheid

Voor veel bedrijven en instellingen geldt de verplichting om energiebesparende maatregelen te treffen die binnen 5 jaar kunnen worden terugverdiend. Tijdens energiecontroles houden wij toezicht op deze verplichting en stimuleren we bedrijven om maatregelen te treffen.

Ons doel is om jaarlijks bij 10 tot 15% van de energierelevante bedrijven in het werkgebied een energiecontrole uit te voeren. Daarmee draagt Omgevingsdienst IJsselland bij aan de landelijke en regionale energie- en klimaatdoelstellingen.

In 2021 controleerden we bij 455 bedrijven of er voldoende energiebesparende maatregelen waren getroffen. Bij ruim 55% van de bedrijven constateerden we dat dit niet het geval was. Deze bedrijven zijn in de gelegenheid gesteld alsnog aanpassingen te doen. Daarvoor voeren we ook 157 hercontroles uit. In een samenwerking met Omgevingsdienst Twente controleerden we 19 vergunningplichtige bedrijven waarvoor de provincie Overijssel het bevoegd gezag is.

In het kader van de Informatieplicht energiebesparing voerden we 450 administratieve controletrajecten uit bij bedrijven en instellingen met het verzoek de rapportage Informatieplicht in te dienen. Het aantal ontvangen rapportages steeg in 2021 met 217 stuks tot 2.352. Daarnaast hebben we bij 37 bedrijven de omgevingsvergunning milieu geactualiseerd of ervoor gezorgd dat er goede energievoorschriften zijn opgenomen in nieuwe vergunningen.

Het aantal uitgevoerde hercontroles bleef in 2021 achter op de planning, omdat we later in het jaar zijn gestart en ondernemers langer de tijd hebben gegeven om maatregelen uit te voeren. Het energieteam behaalde verder alle doelstellingen.

Tabel 7: Werkzaamheden reguliere programma Energie & Duurzaamheid

Werkzaamheden	Admi. Controles Informatieplicht	Admi. Handhaving Informatieplicht	Fysieke Controles VUE Eenvoudig	Fysieke Controles VUE Complex
Dalfsen	26	15	6	3
Deventer	80	32	12	6
Hardenberg	50	21	12	6
Kampen	50	14	8	4
Olst-Wijhe	14	3	3	1
Ommen	20	8	4	1
Raalte	48	16	2	4
Staphorst	20	6	3	2
Steenwijkerland	30	8	4	4
Zwartewaterland	23	10	9	2
Zwolle	106	38	16	9
Totalen	467	171	79	42

Tabel 8: Werkzaamheden reguliere programma Energie & Duurzaamheid

Werkzaamheden	Jaar-opgave	Aantallen uitgevoerd	Percentage van jaaropgave	Begroting	Realisatie 2021	Procentueel
T1 Energie in integrale controle & hercontroles	293	150	51%	€ 99.620	€ 51.000	51%
T2 Aspectcontrole energie - complex bedrijf	98	106	108%	€ 99.960	€ 108.120	108%
T3 Aspectcontrole energie - eenvoudig bedrijf	200	206	103%	€ 102.000	€ 105.060	103%
T5 Aspectcontrole energie - IPPC bedrijf	27	19	70%	€ 32.130	€ 22.610	70%
V2 Vergunningen - aanvragen en actualisatie	37	37	100%	€ 12.580	€ 12.580	100%
V3 Beoordeling energie-onderzoeken	33	2	6%	€ 22.440	€ 1.360	6%
Projecturen, (landelijke) kennisnetwerken, opleiding & regionale werkzaamheden	€ 42.500	€ 42.500	100%	€ 42.500	€ 42.500	100%
Projectmanagement	€ 44.200	€ 44.200	100%	€ 44.200	€ 44.200	100%
Totaal				€ 455.430	€ 387.430	85%

Omgevingswet

We bereidden ons ook in 2021 voor op de invoering van de Omgevingswet. Op regionaal niveau zijn we in de afrondingsfase van het maken van gezamenlijke afspraken over hoe we de samenwerking in werkprocessen voor de afhandeling van vergunningaanvragen vormgeven. In het kader van onderlinge informatie-uitwisseling en integrale advisering, investeerden we regionaal in de samenwerking met andere partijen zoals de Veiligheidsregio, de GGD, het waterschap, Rijkswaterstaat, provincie en gemeenten (de 'Werkende Ketens'). Daarmee sluiten we aan op de opgerichte regionale Omgevingstafel, waarin deze partijen gezamenlijk grotere ruimtelijke initiatieven beoordelen op de thema's milieu, veiligheid en gezondheid. Ook maakten we een analyse van de Bruidsschat; deze Rijksregels komen 'van rechtswege' in het omgevingsplan te staan. Onze advisering richt zich op de ruimte voor het aanpassen van regels in het omgevingsplan en op welke regels nog een aanpassing nodig is om aan de wettelijk verplichte kwaliteit te voldoen. Ook waren we betrokken bij het opstellen van omgevingsvisies en omgevingsplannen. Onze rol is daarbij gericht op het toetsen van de uitvoerbaarheid. We investeerden in opleiding en training van de medewerkers in onze organisatie. Via het principe 'train de trainer' van Omgevingsdienst NL volgden onze medewerkers halverwege het jaar meerdere dagdelen interne trainingen over de inhoudelijke wijzigingen in procedures en wet- en regelgeving. Hiermee is een belangrijke basis gelegd voor de vervolgt trainingen, waarbij we per specialisme meer verdieping aanbrengen.

Ontsluiting data

We werkten dit jaar aan het (straks verplicht) ontsluiten van gegevens en data die wij beheren. Deze gegevens worden digitaal ontsloten naar landelijke voorzieningen, die vervolgens voor instanties en initiatiefnemers van ruimtelijke projecten openbaar beschikbaar zijn. Dit betreft vooral geluidgegevens (weg- en railverkeer, industrieterreinen en dergelijke) en gegevens over risicobronnen in het kader van externe veiligheid.



Over externe veiligheid is op landelijk niveau nog niet alles helder, waardoor er vertraging ontstaat in het daadwerkelijk technisch kunnen aanleveren van deze data. We werken hierbij samen met andere omgevingsdiensten, zoals Omgevingsdienst Twente, Omgevingsdienst Drenthe en Omgevingsdienst Groningen.

Belangrijke opgaven

Er ligt nog een aantal belangrijke opgaven voor ons. Vooral in het omzetten van gegevens in ons zaakstelsel van milieu-inrichtingen (ongeveer 19.000 in IJsselland) naar de nieuwe systematiek van milieubelastende activiteiten (MBA's). Dat houdt een nadere onderverdeling van de milieu-inrichtingen in kleinere eenheden in. Niet alleen van Omgevingsdienst IJsselland, maar ook van andere omgevingsdiensten in Nederland vraagt dit de komende tijd veel inspanning. Tot slot moet ook ons regionale mandaatregister worden aangepast. We werken aan een voorstel voor onze regiopartners.



“Met enkele gemeenten zijn we in gesprek gegaan om de gevolgen van de bruidsschat en externe veiligheid te bespreken. Externe veiligheid zit (vrijwel) niet in de bruidsschat, maar heeft wel een impact op de gemeentelijke omgevingsplannen”.

Edwin Lange, projectleider Omgevingswet

[Aan de slag met de bruidsschat](#)

[Omgevingsdienst en de Omgevingswet: wat betekent het?](#)

“Milieu is een belangrijk onderdeel van de Omgevingswet. Tijdens het opstellen van projectplannen is het belangrijk dat dit onderdeel op de juiste manier verwerkt wordt.”



Ben Visscher, groepsmanager Toezicht en Handhaving Milieu en accounthouder voor Omgevingsdienst IJsselland bij gemeente Deventer

[In gesprek met partner gemeente Deventer](#)

Gevelcontroles

Begin december 2021 ontvingen de partners het eindverslag over de gevelcontroles. Op basis van de bevindingen en adviezen uit het eindrapport, blijven we de komende jaren structureel gevelcontroles uitvoeren. Doel: een up-to-date bedrijvenbestand. Door deze inzet verbetert de datakwaliteit van ons bedrijvenbestand jaarlijks, wat een randvoorwaarde is voor een goede planning.

Beleid

Hybride werken

In 2021 waren thuiswerken en digitaal vergaderen de norm en experimenteerden we ook met hybride werken, het gedeeltelijk thuis en op kantoor werken. De werkgroep Flex-office bereidde, onder begeleiding van een externe projectleider, een verantwoorde, toekomstbestendige manier van hybride werken voor en realiseerde benodigde acties. Door een herinrichting van werk- en videobelekken en vergaderruimtes, aanschaf van een hybride vergadersysteem, vervanging van WiFi en een reserveringssysteem is ons kantoor klaar voor de nieuwe functie van samenwerken en ontmoeten.

De werkgroep bereidde daarnaast een thuiswerkregeling voor, zodat medewerkers gezond en veilig kunnen blijven thuiswerken. De thuiswerkregeling is goedgekeurd, we implementeren deze in maart 2022.

“De werkgroep Flex-office bestaat uit een enthousiaste groep mensen met allemaal hun eigen expertise. Dit maakt dat er goede discussies gevoerd worden om samen tot het juiste resultaat te komen.”

Ralph Hijl, projectleider hybride werken

[Hybride werken, hoe richten we dat in?](#)

Programma Samen Toekomstbestendig

In het voorjaar maakten we - onder leiding van Arno Seinstra van Seinstra & Partners - het plan van aanpak voor het programma ‘Samen Toekomstbestendig’. Dit programma bestaat uit 5 sporen. Per spoor startte een werkgroep. De werkgroepen bestaan uit medewerkers uit onze eigen organisatie en een zowel ambtelijke als bestuurlijke afvaardiging vanuit de partners. In Spoor 1 staat grip op de bedrijfsvoering centraal, met focus op verbetering van de P&C-cyclus. Zo is de tijdregistratie opnieuw ingericht en een verbeteringslag gemaakt in de in- en externe sturing en verantwoording. Ook voerden we een capaciteitsmeting uit, met als doel de inrichting van een professioneel en toekomstbestendig bedrijfsbureau dat toegerust is om de taken tijdig, juist en kwalitatief volwaardig uit te voeren en daarmee maximaal ondersteunend is aan het primaire proces. Hiervoor zijn bottum-up de taken voor alle bedrijfsvoeringsonderdelen in beeld gebracht, met de daarbij behorende tijdbesteding. De uitkomsten zijn gevalideerd en vervolgens vertaald naar formatie. De financiële effecten daarvan zijn geland in Spoor 2, het spoor waar alle sporen uiteindelijk samenkomen. De werkgroep voor Spoor 2 heeft uitgangspunten geformuleerd die leiden tot een duurzame begroting, behorend bij een dienst in ontwikkeling. In Spoor 3 heeft de werkgroep een transparante en op objectieve grondslagen gebaseerde opzet van de financiering opgeleverd, die als dat bestuurlijk nodig is kan worden aangepast aan veranderende ambities of veranderingen in taken. In Spoor 4 zijn, met de inzet van adviesbureau Berenschot, mogelijke verbeteringen in de kwaliteit en efficiency van de uitvoering aan de kant van zowel de dienst als de partners onderzocht.



Na uitwerking van de 4 sporen van het programma zijn ze in samenhang met elkaar gebracht wat leidt tot de kaders en uitgangspunten voor een duurzame begroting 2023 en de herijking van de financiering van de OD die via een zorgvuldig proces bestuurlijk zijn vastgesteld. We pakken Spoor 5 begin 2022 op, met als doel te komen tot een gezamenlijk deels regionaal en deels lokaal programma, waarin het maximale uit de samenwerking tussen de deelnemers wordt gehaald.

Met de implementatie van de uitkomsten uit de verschillende sporen, start voor de dienst en deelnemers begin 2022 de volgende fase in het Programma Samen Toekomstbestendig.



“Samen streven we ernaar om de beschikbare capaciteit die er momenteel binnen de gemeenten en de OD is zo goed mogelijk te laten renderen en bekijken we waar op dit moment de meeste winst te behalen is”.

Edward Kuik, Regisseur VTH en Coördinator bij Toezicht en Handhaving en accounthouder voor Omgevingsdienst IJsselland bij gemeente Steenwijkerland

[Samenwerking met gemeente Steenwijkerland](#)

ICT en informatiebeheer

ICT en informatiebeheer richtten zich in 2021 op drie pijlers: de werkplek, het Informatiesysteem Gemeenschappelijke Omgevingsdiensten (IGO) en datakwaliteit.

Een moderne werkplek

Het managementteam van Omgevingsdienst IJsselland concludeerde dat de dienstverlening SSC Ons onvoldoende aansluit op de eisen, wensen en verwachtingen van Omgevingsdienst IJsselland. Het applicatielandschap van een omgevingsdienst is overzichtelijk en niet te vergelijken met die van bijvoorbeeld een gemeente. Omgevingsdienst IJsselland ervaart onvoldoende vrijheid in de invulling van dat landschap, waardoor we ons werk niet goed kunnen uitvoeren.

We definieerden afgelopen jaar met externe ondersteuning uitgangspunten in de informatiearchitectuur. Hiermee krijgen we meer grip op de informatiebeheer- en informatiebeveiligingsprocessen en maken we duidelijke keuzes om werkzaamheden zelfstandig uit te voeren of uit te laten voeren. In 2022 start het aanbestedingstraject voor een nieuwe leverancier die ons eind 2022 een moderne ICT-werkplek kan leveren, op basis van de door ons vastgestelde architectuurprincipes.

Informatiesysteem Gemeenschappelijke Omgevingsdiensten

Omgevingsdienst IJsselland besloot in 2021 verder aan te sluiten bij I-GO. I-GO staat voor ‘Informatiesysteem Gezamenlijke Omgevingsdiensten’. Het bestaat uit drie delen: de basisvoorziening I-GO en de optionele module I-GO+ en I-GO Report.

De basisvoorziening bestaat uit een database met VTH-data. Deze data wordt centraal verzameld, waardoor het mogelijk is om een aantal functionaliteiten aan te bieden. Deze functionaliteiten zijn:

- Het toetsen van de datakwaliteit van de aangeleverde data;
- Het verrijken van de data door het te vergelijken en aan te vullen vanuit andere bronnen (bijvoorbeeld Energieloket-data);
- De data te aggregeren en door te leveren aan andere systemen (bijvoorbeeld Inspectieview voor Milieu);
- Het uitvoeren van grotere analyses omdat I-GO inmiddels de gegevens van 9 omgevingsdiensten bevat.

De gegevens kunnen met I-GO+ op een kaart worden gepositioneerd en weergegeven in de vorm van een locatiedossier of omgevingsdossier met vigerende vergunningen. I-GO+ is in 2021 gestart en wordt in 2022 doorontwikkeld. Aansluitend wordt in 2022, op basis van bovengenoemde functionaliteiten en met een verbeterde datakwaliteit, ook I-GO report ontwikkeld voor interne managementrapportages en deels geautomatiseerde bestuursrapportages. Daarmee genereren we met een druk op de knop ook de juiste rapportages.

Datakwaliteit

In 2021 zetten we stappen om de datakwaliteit te toetsen. We keken naar de validiteit, zijn de data vastgesteld volgens de juiste regels? Ook de tijdigheid van onze data onderzochten we. Worden de juiste data opgevraagd voor een specifiek tijdstip? Ten slotte keken we of de data uniek is en of er geen dubbele waarden inzitten. De komende tijd focussen we ons hiernaast ook op de volledigheid, consistentie en accuraatheid van de data. We onderzoeken dan of er gegevens ontbreken, of de data gelijk is op verschillende opslagplekken en of de ingevoerde data correct is.

Dienstverlening op IJssellandse VTH-informatievoorziening

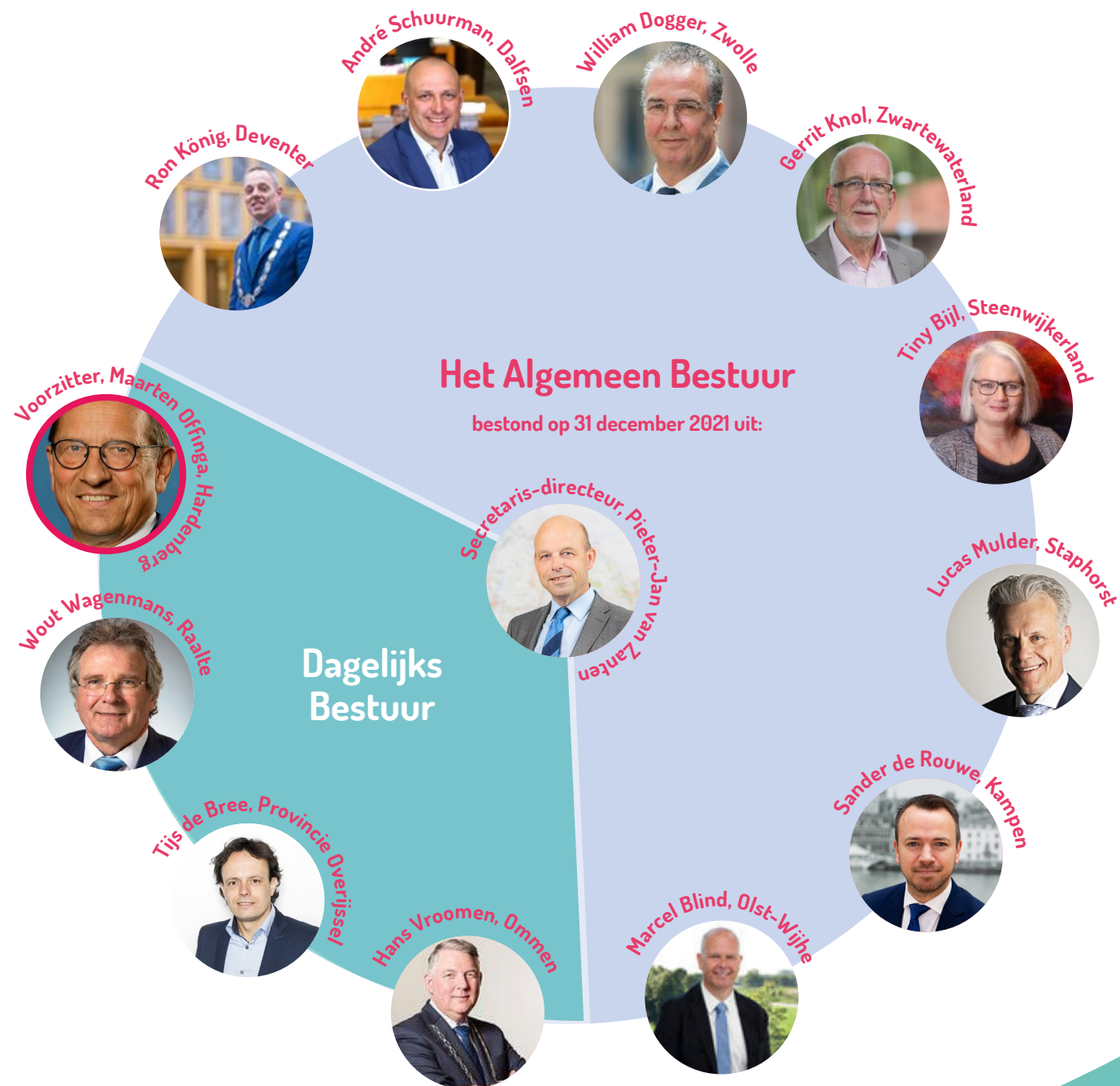
De beheerorganisatie die dienstverlening levert op de IJssellandse VTH-informatievoorziening (IJVI) is dit jaar binnen Omgevingsdienst IJsselland geplaatst. Bij de overgang van het team lag de focus op het 'open houden van de winkel', waarbij de informatievoorziening voor ruim 700 regionale gebruikers toegankelijk bleef en de dienstverleningsprocessen doorgingen. Het hele jaar onderhield het IJVI-beheerteam de informatievoorziening met updates en behandelde het team meldingen van gebruikers om daarmee de informatievoorziening naar een hoger kwaliteitsniveau te brengen. Het IJVI-beheerteam werkte aan verschillende projecten om de informatievoorziening aan te laten sluiten op nieuwe wetgeving, zodat onder meer:

- digitale publicaties vanuit IJVI geplaatst kunnen worden op de landelijke voorziening met de DROP-koppeling;
- gemeenten en Omgevingsdienst IJsselland DSO-aanvragen kunnen ontvangen;
- gemeenten, Veiligheidsregio IJsselland en Omgevingsdienst IJsselland kunnen werken met de DSO-samenwerkingsruimte;
- standaardbrieven binnen de VTH-processen versimpeld en vereenvoudigd zijn.

Daarnaast voerden we verschillende lokale projecten uit om nieuwe functionaliteiten te implementeren en aan te sluiten op lokale applicaties. Ook de gemeente Steenwijkerland sloot in 2021 aan op IJVI.

[Regionaler samenwerken met het IJVI-zaaksysteem](#)

Organisatie



- 12 MEDEWERKERS IN DIENST
- ← 10 MEDEWERKERS UIT DIENST
- ↕ 2 MEDEWERKERS INTERN DOORGESTROOMD

ZIEKTEVERZUIM

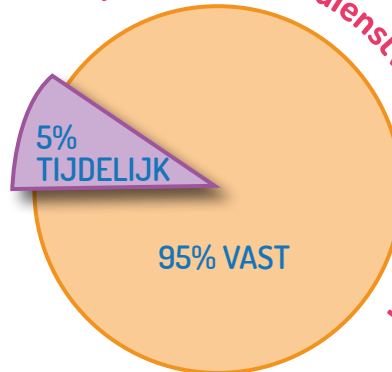
5,08%



Kort verzuim (< 8 dagen):	0,45%
Middellang verzuim (8 - 43 dagen):	0,46%
Lang verzuim (43 - 365 dagen):	3,64%
Extra lang verzuim (>365 dagen):	0,53%



Vast & tijdelijk dienstverband

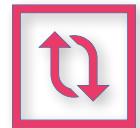


101



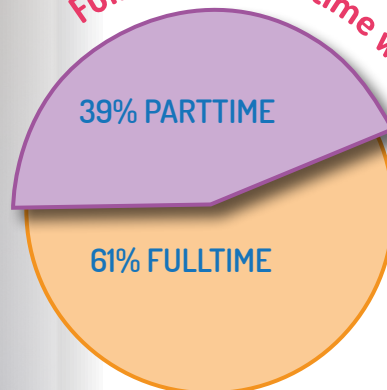
INTERNE
MEDEWERKERS
op 31 december 2021

54

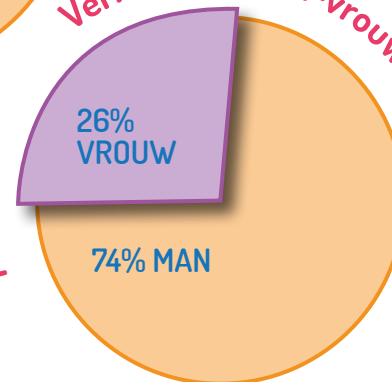


ingehuurde
medewerkers
(in aantallen, niet in fte)

Fulltime en parttime werkend



Verhouding man-vrouw



Gemiddelde
leeftijd

50 JAAR



Opleiden en ontwikkelen

Onze organisatie zit in een fase waarin we ons verder moeten ontwikkelen. De fase van oprichting is afgerond en het is nodig verder te professionaliseren. Daarvoor stelden we in 2021 het programma 'Samen Toekomstbestendig' op. Daarnaast spelen meer ontwikkelingen, zoals de implementatie van de Omgevingswet, de bevindingen uit het rapport van de commissie van Aartsen en het veranderende (thuis)werken. Al deze ontwikkelingen vragen om flexibiliteit van onze OD: de organisatie moet hierop ingericht zijn en medewerkers moeten mee kunnen gaan in de veranderingen. Opleiden en ontwikkelen is hierin belangrijk. We willen met het opleidingsbeleid onze medewerkers binden en boeien en ze zo prettig mogelijk laten werken. Door te investeren in opleiding en ontwikkeling willen we zorgen voor duurzame inzetbaarheid.

ODNL Academie

We maken als Omgevingsdienst IJsselland deel uit van de ODNL Academie. Deze academie organiseert opleidingen voor vakspecialisten van alle omgevingsdiensten. Medewerkers van omgevingsdiensten die werken op het gebied van bouwen, ruimtelijke ordening en milieu, kunnen bij de academie voor opleidingen terecht. In 2021 volgden we door de gevolgen van de COVID-19-pandemie minder opleidingen dan gepland. Wel hebben we via Omgevingsdienst NL een aantal opleidingstrajecten ingekocht, die in 2022 uitgevoerd wordt. We verwachten dat onze medewerkers in 2022 weer meer opleidingen kunnen gaan volgen.

Inzetbaarheidsmonitor

In 2021 namen we de inzetbaarheidsmonitor in gebruik. Deze monitor, die provinciebreed wordt ingezet, geeft ons inzicht op organisatie, afdeling- en persoonsniveau hoe we ons verhouden tot de VTH-kwaliteitscriteria 2.2.

Arbobeleid en -veiligheid

Net als in 2020 moesten we ook in 2021 regelmatig anticiperen op COVID-19-maatregelen, niet alleen gericht op controles en toezicht, maar ook op thuiswerken en werken op kantoor. Diverse medewerkers deden de cursus Veiligheid voor Operationeel Leidinggevenden (VOL-VCA). De preventiemedewerker nam actief deel aan de werkgroep Flex-office, die een toekomstbestendige totaaloplossing voor hybride werken voorbereidt en realiseert.

Door meer thuiswerken, is het soms lastig om contact te houden met het werk en collega's. Iedereen moet zijn zorgen, vragen of klachten over arbo eenvoudig kunnen delen met een preventiemedewerker. We merkten dat één preventiemedewerker te weinig is. Daarom hebben we vanaf 2022 extra uren beschikbaar gesteld voor preventiewerk en deze uren verdeeld over vier nieuwe preventiemedewerkers. Hierdoor kunnen medewerkers altijd eenvoudig terecht bij een preventiemedewerker met vragen over arbo en veiligheid.

In 2021 besloten we de Risico-Inventarisatie & Evaluatie (RI&E) te vernieuwen. De RI&E is een belangrijk instrument om inzichtelijk te krijgen aan welke risico's medewerkers blootgesteld kunnen worden. We gaan dieper in op de risico's voor de medewerkers in de ambulante functies doormiddel van functie-RI&E's. Ook nemen we het thuiswerkbeleid mee in de nieuwe RI&E die we in 2022 laten uitvoeren.

Arbeidsmarkt en werving & selectie

We hebben als omgevingsdienst te maken met een krappe arbeidsmarkt. Dit jaar is er een grotere mate van onzekerheid in de prognose vanwege de aanhoudende coronapandemie, de duur en mate van contactbeperkende maatregelen en de daarbij horende gevolgen. Met de krapte op de arbeidsmarkt zien we dat opleidingen en certificaten steeds minder relevant zijn. We kijken in de selectie meer naar competenties, leerbaarheid en de wil om te werken en leiden de kandidaat dan zelf op.

Door een nieuwe vakgroep energiebesparing en duurzaamheid, het vertrek van twee toezichthouders en één jurist, de wens voor vier trainees voor Vergunningen en Toezicht, is in december 2021 een wervingscampagne gestart voor 11 nieuwe collega's. Ondanks de krappe arbeidsmarkt in Zwolle, hebben we 9 vacatures in januari 2022 succesvol kunnen invullen. In 2021 startten we met een traineeprogramma, samen met Omgevingsdienst Twente. De focus ligt hierbij op HBO/WO-afgestudeerde kandidaten. De trainees krijgen een intensieve opleiding handhaving en toezicht aangeboden en intern een mentor toegewezen. Daarnaast bieden we vanuit HR coaching aan en is er eens per jaar een startersbijeenkomst, die we samen met Omgevingsdienst Twente organiseren. Deze bijeenkomst vindt in 2022 voor het eerst plaats. Op dit moment hebben we vier starters in ons traineeprogramma.





“2021 was ook weer een jaar van digitaal vergaderen en ontmoeten. Het wordt steeds makkelijker, maar niet leuker. De OR is blij met alle respons en vragen die we tijdens de speciale OR-vragenhalfuurtjes en tussendoor van collega’s kregen. Ook

in 2022 richten we ons op een toekomst waarin we elkaar weer fysiek ontmoeten, ons ontwikkelen en we opnieuw onze collega’s een luisterend oor bieden met een (digitaal) vragenuurtje.”

**Peter Lankheet, voorzitter
ondernemingsraad Omgevingsdienst IJsselland**

Strategische personeelsplanning

In september 2021 besloot het MT van Omgevingsdienst IJsselland om strategische personeelsplanning (SPP) te starten. Binnen de organisatie wordt de noodzaak gevoeld om te beginnen met SPP, omdat de arbeidsmarkt steeds krappere wordt en een deel van de medewerkers binnen een aantal jaren gaat genieten van hun (pré)pensioen. Ook wil en moet de OD meegaan met de ontwikkelingen om ons heen om een toekomstbestendige organisatie te worden met medewerkers die daarbij passen. In oktober 2021 is het project gestart met relevante ontwikkelingen in kaart te brengen en te kijken waar we nu en over een aantal jaar staan. Vervolgens is de ‘gap’ en welke acties ondernomen kunnen worden om vastgestelde kwantitatieve en kwalitatieve gaps te overbruggen, in beeld gebracht.

De belangrijkste ontwikkelingen die grote impact kunnen hebben op de organisatie, maar die ook erg onzeker zijn, zijn de opvolging van de aanbevelingen uit het VTH-rapport (Rapport commissie van Aartsen) en de politieke beslissingen over klimaat, milieu en energietransitie. Daarnaast heeft de invoering van de Omgevingswet invloed en wordt de professionalisering van de organisatie verder doorgevoerd. Deze ontwikkelingen zijn van invloed op de kwalitatieve en kwantitatieve personele bezetting. In alle denkbare toekomstscenario’s neemt de formatie van de organisatie toe en moeten medewerkers vaardigheden en competenties ontwikkelen en investeren in kennis. Dit vergt een investering in de organisatie en een ontwikkeling tot een continu lerende en wendbare organisatie.

COLOFON

Samenstelling: Omgevingsdienst IJsselland
Ontwerp: [studio SIEN](#)
Fotografie: [Erik Karst](#)

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 2021

Waarborgt de
leefomgeving,
versterkt
bedrijven



Omgevingsdienst
IJSSSELLAND

Voorwoord

Beste lezer,

Voor u ligt de jaarrekening 2021 van Omgevingsdienst IJsselland. Sinds 1 januari 2018 voeren wij de VTH-taken uit voor de IJssellandse gemeenten en de Provincie Overijssel.

De jaarrekening sluit met een voordelig saldo van € 108.433. Het ontstaan van dat voordeel heeft in belangrijke mate te maken met de coronamaatregelen en het verplichte thuiswerken. Hiertussen: De reis- en verblijfkosten zijn bijvoorbeeld veel lager uitgevallen dan in een normaal jaar het geval was geweest. Maar ook andere factoren zijn van invloed geweest. Een analyse van het resultaat vindt u verderop in de jaarrekening.

Het verslagjaar stond in het teken van het programma 'Samen Toekomstbestendig'. We werkten er hard aan de bezetting van het bedrijfsbureau vanaf 2022 op orde te krijgen. Daarnaast staken we veel energie in maatregelen die een toekomstige werking hebben. De begroting 2023 zal beter aansluiten op het takenpakket van de dienst en zal meer inzicht bieden in de totstandkoming van de budgetten.

M.W. Offinga
Voorzitter

P.J. van Zanten
Directeur



Jaarrekening

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening.

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende onderdeel anders vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden in acht genomen, als ze voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. De vergelijkende cijfers zijn, waar nodig, geherrubriceerd om met het verslagjaar te kunnen vergelijken.

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

Vorderingen

De vorderingen hebben we gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Vaste en vlottende schulden

We waarderen langlopende schulden en kortlopende schulden tegen de nominale waarde.

Liquide middelen

Liquide middelen zijn tegen nominale waarde opgenomen.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening.

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 arbeidskosten gerelateerde 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

Toelichting op de gerealiseerde baten en lasten

De jaarrekening sluit met een voordelig resultaat van € 108.433.

Mutaties op de begroting 2021

Voor de leesbaarheid zijn in onderstaand overzicht enkele technische correcties op de oorspronkelijke begroting 2021 doorgevoerd. In de oorspronkelijke begroting 2021 is onder de post 'ICT' een bedrag van € 922.800 opgenomen. Dat bedrag heeft betrekking op de IJVI-exploitatie en bestaat voor € 595.200 uit loonkosten en voor € 327.600 uit materiële kosten. Tot en met 2020 werd dit bedrag als bijdrage aan de gemeente Deventer betaald. De IJVI medewerkers zijn in 2021 in dienst gekomen van Omgevingsdienst IJsselland. De component loonkosten is daarom overgeboekt naar de begrotingspost salarissen.

Een andere technische correctie heeft betrekking op de huurcomponent. Die is uit de oorspronkelijke begrotingspost 'DVO' gehaald en als 'Huur gebouwen' nu afzonderlijk in de begroting vermeld. Tenslotte zijn de begrotingsposten 'Overige afdelingskosten', 'ICT' (gedeeltelijk), 'DVO' (gedeeltelijk) en uitvoeringskosten opgenomen onder de post 'Overige kosten derden'. Dat is gebeurd omdat in de administratie 2021 de kosten die onder deze noemers vallen zijn verantwoord onder de post 'Overige kosten derden'.

Naast deze mutaties wordt nog vermeld dat er een begrotingswijziging heeft plaatsgevonden waarin extra middelen zijn toegekend voor:

- de Omgevingswet € 302.430
- het ongedekte deel van het project Samen Toekomstbestendig € 171.000
- de nabetaaling CAO-SGO € 132.000
- Totaal € 605.430

Deze mutaties zijn in de kolom Begroting 2021 verwerkt.

Analyse afwijkingen van de realisatie ten opzichte van de begroting

Tabel 1: Analyse resultaat

Omschrijving	Begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil
Salarissen en sociale lasten	8.616.969	7.792.616	824.353
Vorming, training, opleiding	105.801	74.924	30.877
Reis- en verblijfkosten	216.744	69.225	147.519
Overige personeelskosten	258.553	199.946	58.607
Uitzendkrachten/inhuur	1.295.615	1.882.516	-586.901
Personeel van publ.recht. organisaties	-	47.029	-47.029
Accountantskosten	26.450	39.050	-12.600
Huur gebouwen	327.983	262.262	65.721
Overige kosten derden	1.109.771	2.129.267	-1.019.496
Representatie	26.450	2.370	24.080
Premie brand- en stormschade	13.156	13.008	148
Onvoorzien uitgaven	1.143	-	1.143
Kapitaallasten	130.000	130.378	-378
Totaal kosten	12.128.635	12.642.590	-513.955
Overige baten	254.000	369.897	115.897
Vergoeding voor personeel	-	33.882	33.882
Bijdragen deelnemers	11.380.650	11.260.753	-119.897
Betaalde opdrachten		495.812	495.812
Opbrengsten Bouwtaken Ommen	493.985	590.679	96.694
Totaal baten	12.128.635	12.751.023	622.388
Resultaat	-	-108.433	108.433

Hierna worden de belangrijkste verschillen verklaard tussen de realisatie en de begroting.

Loonkosten, inhuur en personeel van publiekrechtelijke organen € 190.000 V

Tabel 2: Loonkosten, inhuur en personeel van derden

Omschrijving	Begroting 2021	Realisatie 2021	Vershil
Salarissen en sociale lasten	8.616.969	7.792.616	824.353
Uitzendkrachten/inhuur	1.295.615	1.882.516	-586.901
Personeel van publ.recht lichamen	-	47.029	-47.029
	9.912.584	9.722.160	190.424

In de begroting van de loonkosten zijn ook de kosten van inhuur inbegrepen van de teams Bedrijfsbureau, Vergunningen, Toezicht & Handhaving en Advies. In de realisatie zijn de kosten van inhuur afzonderlijk vermeld. Voor de projecten Samen Toekomstbestendig, Omgevingswet, Energie en Duurzaamheid en Bouwtaken Ommen zijn wel ramingen opgenomen voor de post Uitzendkrachten / inhuur. Per saldo zijn de kosten iets lager uitgevallen dan geraamd.

Vorming, training en opleidingen, reiskosten en overige pers. kosten € 237.000 V

Tabel 3: Vorming training opleiding

Omschrijving	Begroting 2021	Realisatie 2021	Vershil
Vorming, training opl	105.801	74.924	30.877
Reis- en verblijfkost	216.744	69.225	147.519
Overige personeelskosten	258.553	199.946	58.607
	581.098	344.094	237.004

Door de coronamaatregelen en het vele thuiswerken zijn de uitgaven op deze posten sterk achtergebleven bij de raming. Dat heeft geleid tot een incidenteel voordeel.

Huur gebouwen € 66.000 V

In 2020 zijn abusievelijk de huur en de facilitaire kosten voor het eerste kwartaal 2021 verantwoord. Daardoor is 2020 te hoog voorgesteld en 2021 te laag. Dat leidt tot een incidenteel voordeel in het verslagjaar.

Overige kosten derden € 1.019.000 N

In de jaarrekening zijn in de kolom 'begroting 2021' enkele posten samengevoegd die in de oorspronkelijke begroting afzonderlijk waren vermeld. Dat is gebeurd omdat in de realisatie veel kosten op de rekening 'Overige kosten derden zijn verantwoord'.

Tabel 4: Specificatie overige kosten

Omschrijving	Begroting 2021	Realisatie 2021	Vershil
Materiële kosten IJVI	197.639	257.422	-59.783
Licenties OD		271.098	-271.098
DVO	710.131	760.611	-50.480
Overige afdelingskosten	164.945	116.272	48.673
Uitvoeringskosten	37.056		37.056
Inzet derden tbv primair proces		716.463	-716.463
Overige posten		7.401	-7.401
	1.109.771	2.129.267	-1.019.496

Materiële kosten IJVI

Naast de licentiekosten zijn hier ook de kosten van inhuur onder verantwoord. Overigens worden alle kosten die betrekking hebben op de IJVI-exploitatie afzonderlijk afgerekend met de deelnemers.

Licenties OD

Deze kosten zijn niet afzonderlijk geraamd in de begroting.

DVO

In 2021 bracht SSC Ons extra kosten in rekening voor de ICT-dienstverlening.

Overige afdelingskosten

Hieronder zijn kosten verantwoord die betrekking hebben op onder meer lidmaatschappen, adviezen, leasekosten dienstauto's, Arbo kosten en bijdrage Talentenregio.

Inzet derden door primair proces

Deze kosten hebben voornamelijk betrekking op dienstverlening van externe organisaties, zoals het uitbesteden van controles, maar ook de uitbesteding van werkzaamheden voor het uitvoeren van de bouwtekeningen voor Ommen. De inzet voor Ommen is overigens volledig doorberekend aan de gemeente Ommen.

Kapitaallasten € 0

Met ingang van 2021 is de boekwaarde van de IJVI-exploitatie overgenomen van de gemeente Deventer. De afschrijving komt dus ook ten laste van de exploitatie.

Representatie € 24.000

Voornamelijk als gevolg van het vele thuiswerken is op deze post veel minder uitgegeven dan geraamd.

Overige baten € 116.000 N

Tabel 5: Overige baten

Omschrijving	Begroting 2021	Realisatie 2021	Vershil
Vrijval resultaatbestemming 2020	254.000	324.166	-70.166
Opbrengst detachering VR		36.074	-36.074
Bijdrage VR in IJVI		48.563	-48.563
Overhevelen budget Omgevingswet naar 2022		-24.318	24.318
Overhevelen budget STB naar 2022		-107.826	107.826
Bijdrage provincie externe Veiligheid		10.986	-10.986
Vrijval diverse balansposten		56.185	-56.185
Diverse overige posten		26.067	-26.067
	254.000	369.897	-115.897

Programma Samen Toekomstbestendig

Volgens afspraak is het (bijgestelde) begrotingsbedrag in rekening gebracht bij de deelnemers. In eerste instantie werd uitgegaan van een bijdrage van € 575.00. Dat bedrag is in de loop van het jaar bijgesteld naar € 425.000. Vanuit het resultaat 2020 is een bedrag van € 254.000 gedekt. Het restantbedrag ad € 171.000 is aanvullend in rekening gebracht bij de deelnemers. Nog niet alle werkzaamheden die onder het programma vallen, zijn al uitgevoerd. Die werkzaamheden worden in 2022 afgerond en daarvan zal in de bestuursrapportages en jaarrekening verslag worden gedaan. Er is een bedrag van € 108.000 overgeboekt naar 2022.

Omgevingswet

Het Algemeen Bestuur heeft besloten om voor de Omgevingswet 2021 middelen beschikbaar te stellen. Bij de deelnemers is € 302.000 in rekening gebracht. Een deel van de werkzaamheden wordt in 2022 uitgevoerd. Daarvoor is een bedrag van € 24.300 overgeheveld naar 2022.

Bijdragen deelnemers € 120.000 N

Tabel 6: Bijdrage deelnemers

Omschrijving	Begroting 2021	Realisatie 2021	Vershil
Bijdragen deelnemers	11.380.650	11.260.753	-119.897

Tabel 7: Specificatie per deelnemer

Deelnemer	Bijdrage 2021	Nabetaling akkoord CAO SGO	Bijdrage 2021 IJVI	Omgevings wet 2021	Afrekening Samen Toekomst Bestendig	Energie & Duurzaam heid	Totaal
Dalfsen	456.062	6.600	20.066	15.122	8.550	17.658	524.058
Deventer	1.287.611	18.480	181.807	42.340	23.940	53.082	1.607.260
Hardenberg	1.014.555	13.596	41.343	31.150	17.613	42.965	1.161.222
Kampen	842.450	11.880	84.422	27.219	15.390	32.164	1.013.525
Olst-Wijhe	481.723	6.864	26.635	15.726	8.892	11.892	551.732
Ommen	338.177	4.488	34.388	10.283	5.814	20.133	413.283
Provincie	1.048.930	14.520	25.004	33.267	18.810	22.610	1.163.141
Raalte	723.906	10.032	57.209	22.985	12.996	28.121	855.249
Staphorst	465.446	6.204	46.995	14.214	8.037	16.199	557.095
Steenwijkerland	783.518	11.088	52.268	25.404	14.364	27.747	914.389
Zwartewaterland	560.545	7.788	47.679	17.843	10.089	19.823	663.767
Zwolle	1.492.307	20.460	154.847	46.877	26.505	95.036	1.836.035
Subtotaal	9.495.230	132.000	772.663	302.430	171.000	387.427	11.260.753

De bijdragen vallen € 120.000 lager uit dan geraamd. Dat wordt veroorzaakt doordat er in de begroting 2021 nog van werd uitgegaan dat de deelnemers de volledige kosten van IJVI kregen doorbelast. In de realisatie is de OD ook als deelnemer aangemerkt, waardoor voor het onderdeel IJVI minder in rekening is gebracht bij de deelnemers. Uit een oogpunt van presentatie zijn de volledige bijdragen voor de Omgevingswet en Samen Toekomstbestendig hier opgenomen. Het deel dat naar 2022 is overgeheveld staat, zoals hiervoor vermeld, negatief onder de overige baten.



Betaalde opdrachten € 496.000 V

Tabel 8: Betaalde opdrachten

Omschrijving	Begroting 2021	Realisatie 2021	Vershil
Betaalde opdrachten		-495.812	495.812

Tabel 9: Specificatie betaalde opdrachten

Deelnemer	Afrekening meerwerk	Betaalde opdrachten	Spoed locaties	Ontsluiting geluid gegevens	Totaal
Dalfsen	77.380			1.148	78.527
Deventer					-
Hardenberg	79.869	1.105		1.148	82.121
Kampen				1.148	1.148
Olst-Wijhe		24.038		1.148	25.186
Ommen	80.516			1.148	81.664
Provincie		23.432	36.132		59.564
Raalte	49.690	18.020		1.148	68.857
Staphorst		3.975		1.148	5.123
Steenwijkerland	62.291			1.148	63.438
Zwartewaterland				1.148	1.148
Zwolle					-
Vereniging van Nederlandse Gemeenten		29.038			29.038
Totaal betaalde opdrachten	349.745	99.606	36.132	10.330	495.813

NB. Er is een bijdrage van de provincie Overijssel ontvangen voor energie en duurzaamheid ad € 22.610. Dat bedrag is in de jaarrekening verantwoord onder het project Energie en Duurzaamheid.

Bouwtaken Ommen € 97.000 V

Tabel 10: Bouwtaken Ommen

Omschrijving	Begroting 2021	Realisatie 2021	Vershil
Opbrengsten Bouwtaken Ommen	493.985	590.679	96.694

Er zijn meer werkzaamheden uitgevoerd dan oorspronkelijk geraamd. De kosten worden volledig doorberekend aan de gemeente Ommen. Als gevolg daarvan zijn ook meer baten ontvangen.

Incidentele baten en lasten

De incidentele lasten bestaan uit de kosten die gemaakt zijn voor meerwerk, projecten en betaalde opdrachten. Tegenover deze incidentele kosten staan ook incidentele opbrengsten. Daarnaast is een deel van het resultaat 2020 conform de resultaatbestemming in 2021 vrijgevallen. Ten slotte is er door langdurige ziekte een uitkering vanuit het UWV ontvangen.

Tabel 11: Incidentele lasten

	Lasten	Baten
	12.501.038	12.494.488
Waarvan incidenteel	1.343.723	1.343.723
Specificatie:		
Meerwerk	349.855	349.855
Projecten	993.868	993.868
Betaalde opdrachten	145.957	145.957
Resultaatbestemming 2020		70.000
UWV uitkering ivm ziekte		32.197

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 2021 voor OD IJsselland is 209.000 euro. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie hebben we berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen ook de duur) van het dienstverband. Daarbij kan voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte.

Tabel 12: WNT

Naam	Functie	Met dienstbetrekking	Beloning	Belastbare en variabele onkostenvergoeding		
P.J. van Zanten	Directeur	Ja	111.199	-		
Naam	Jaar	Vorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	Totale bezoldiging	Duur van het dienstverband in het jaar (in dagen)	Omvang van het dienstverband in het jaar (fte)	(herrekende) WNT norm
P.J. van Zanten	2020	19.025	129.056	365	1	201.000
P.J. van Zanten	2021	20.375	131.573	365	1	209.000
Dhr. B. Koelewijn	Gemeente Kampen	Voorzitter Algemeen Bestuur		01-01 t/m 30-09	-	
Dhr. M.W. Offinga	Gemeente Hardenberg	Voorzitter Algemeen Bestuur		01-10 t/m 31-12	-	
Dhr. S. de Rouwe	Gemeente Kampen	Lid Algemeen Bestuur		01-10 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. W. Dogger	Gemeente Zwolle	Lid Algemeen Bestuur		01-01 t/m 31-12	-	
Dhr. J.M. Vroomen	Gemeente Ommen	Lid Algemeen Bestuur		01-01 t/m 31-12	-	
Dhr. M.W. Offinga	Gemeente Hardenberg	Lid Algemeen Bestuur		01-01 t/m 30-09	-	
Dhr. A. Schuurman	Gemeente Dalfsen	Lid Algemeen Bestuur		01-01 t/m 31-12	-	
Dhr. A. Schuurman	Gemeente Dalfsen	Lid Algemeen Bestuur		01-01 t/m 31-12	-	

Balans

Tabel 13: Balans

	Balans per 31-12-2020	Balans per 31-12-2021
Activa		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Investerings met economisch nut	0	287.836
Totaal vaste activa	0	287.836
Vlottende activa		
Uitzettingen met een looptijd korter dan 1 jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	802.620	513.893
Terug te vragen BTW		
Overige vorderingen		
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	415.378	1.438.325
Liquide middelen		
Kas		
Banksaldi	193.080	99.963
Overlopende activa		
Overige nog te ontvangen bedragen	0	332
Nog te factureren omzet	583.583	0
Nog te ontvangen bedragen	0	1.144.920
Vooruitbetaalde bedragen	54.303	14.503
Totaal vlottende activa	2.048.964	3.211.936
Totaal generaal	2.048.964	3.499.771

	Balans per 31-12-2020	Balans per 31-12-2021
Passiva		
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	315.689	315.689
Bestemmingsreserve	11.329	0
Gerealiseerd resultaat	312.837	108.433
Voorzieningen		
Vaste schulden		
Vlottende passiva		
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Overige schulden	790.848	1.318.310
Overlopende passiva		
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	414.665	1.484.189
Nog te factureren lasten		
Vooruitontvangen facturen		
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	203.596	273.149
Totaal vlottende passiva	1.409.109	3.075.649
Totaal generaal	2.048.964	3.499.771
Niet uit balans blijvende verplichtingen	2.728.343	1.242.598

Toelichting op de balans

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. Investerings met economisch nut zijn alle investeringen die bijdragen aan de mogelijkheid middelen te verwerven of verhandelbaar te zijn. Investerings met maatschappelijk nut zijn investeringen die geen middelen genereren, maar wel duidelijk een publieke taak vervullen. OD IJsselland heeft geen activa met maatschappelijk nut.

Tabel 14: Verloop MVA

Specificatie investeringen met een economisch nut.

Omschrijving	Waarde per 01-01-2021	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Waarde per 31-12-2021
RUD project 1 (IJVI)	-	225.704	-	112.852	112.852
RUD project 2 (IJVI)	-	52.579	-	17.526	35.053
Aanschaf DSO LV IJVI	-	82.500	-	-	82.500
DROP Koppeling	-	57.431	-	-	57.431
Totaal	-	418.214	-	130.378	287.836

Investerings in standaarddienstverlening worden geactiveerd op de balans van OD en vallen onder categorie overige materiële vaste activa (A129). De kapitaallasten van deze investeringen komen terug in de exploitatie van de OD. Er wordt afgeschreven op de vaste activa volgens de grondslagen voor materiële vaste activa.

Viottende activa

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar

Tabel 15: Rentetype

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	2020	2021
Vorderings op openbare lichamen	802.620	513.893
Overige vorderings	0	0
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	415.378	1.438.325
Totaal	1.217.998	1.952.218

Belangrijkste vorderings op openbare lichamen:

- Gemeente Hardenberg 130.965
- Gemeente Dalfsen 104.004
- Gemeente Raalte 77.754
- Gemeente Zwolle 75.084

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

Het drempelbedrag voor het begrotingsjaar waarover verantwoording wordt afgelegd, is het eerste half jaar € 250.000 en het tweede half jaar € 1.000.000. Er zijn geen bedragen aan middelen, bedoeld in artikel 2, vierde lid, van de Wet financiering decentrale overheden, dat in het kader van het drempelbedrag door de omgevingsdienst buiten 's Rijks schatkist is aangehouden.

Liquide middelen

Tabel 16: Liquide middelen

Liquide middelen	2020	2021
Banksaldo BNG	193.080	99.963
Totaal	193.080	99.963

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. In paragraaf 2.2.2 wordt hier meer informatie over gegeven.

Overlopende activa

Tabel 17: Overlopende activa

Overlopende activa	2020	2021
Overige nog te ontvangen bedragen	0	332
Nog te factureren omzet	583.583	1.144.920
Nog te ontvangen bedragen	0	0
Vooruitbetaalde bedragen	54.303	14.503
Totaal	637.886	1.159.755

Belangrijkste nog te ontvangen bedragen:

- Afrekening omgevingswet 2021 312.758
- Bouwtaken Ommen 220.190
- Samen toekomstbestendig 2021 171.000
- Afrekening meerwerk 142.807
- Afrekening CAO 2021 132.000
- Betaalde opdrachten 84.868

Passiva

Vaste passiva

Tabel 18: Verloop reserves

Verloop van algemene reserve	2020	2021
Boekwaarde per 1 januari	311.000	315.689
Resultaatbestemming vorig boekjaar	4.690	312.837
Toevoegingen	-	-
Onttrekkingen	-	312.837
Boekwaarde per 31 december	315.689	315.689

Tabel 19: Verloop bestemmingreserves

Verloop van bestemmingsreserves	2020	2021
Boekwaarde per 1 januari	90.750	11.329
Resultaatbestemming vorig boekjaar	-	-
Toevoegingen		
Onttrekkingen	79.421	11.329
Boekwaarde per 31 december	11.329	0

Gerealiseerd resultaat

Het boekjaar 2021 sluit met een voordelig saldo van € 108.433. In afwachting van een bestuursbesluit over de bestemming van het resultaat, is dit bedrag afzonderlijk op de balans opgenomen.

Vlottende passiva

Vaste schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar

Tabel 20: Overige schulden

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	2020	2021
Crediteuren	124.882	286.320
BTW	98.104	420.761
Loonheffing	464.666	498.262
Sociale lasten	103.196	112.967
Totaal	790.848	1.318.310

Belangrijkste crediteuren:

- Exsin 45.112
- Berenschot 26.002
- InterConcept 25.741
- HeyDay 21.766

Overlopende passiva

Tabel 21: Overlopende passiva

Overlopende passiva	2020	2021
Vooruitontvangen bedragen	203.596	273.149
Nog te betalen bedragen	414.666	1.484.189
Totaal	618.262	1.757.338

Belangrijkste vooruit ontvangen bedragen:

- Externe veiligheid (MEVO gelden) 140.665
- Samen toekomstbestendig 107.826
- Omgevingswet 24.318

Belangrijkste nog te betalen bedragen:

- Gemeente Zwolle 783.506
- Gemeente Deventer 218.516
- Gemeente Hardenberg 62.325
- InterConcept 41.803

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Tabel 22: NUBBV

Toelichting	Bedrag
Dienstverleningsovereenkomst. Hieronder valt onder andere huisvesting, financiën en werkplek beheer.	967.000
Openstaande verlofsaldi op 31-12-2021	275.598
Transitievergoeding 2022	11.000
	1.253.598

De niet uit balans blijvende verplichtingen bestaan uit het contract met de gemeente Zwolle voor onder andere huisvesting, financiële administratie en het werkplekbeheer. Daarnaast zijn het openstaande verlofsaldi van de medewerkers van de omgevingsdienst opgenomen. Per ultimo 31-12-2021 is er sprake van een toekomstige financiële verplichting ad. €11.000 uit hoofde van een uit te betalen transitievergoeding in 2022.

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 risicomanagement en de risico-inventarisatie. Deze financiële vertaling vormt de basis voor de hoogte van de algemene reserve. Er heeft in 2021 geen risico-inventarisatie plaatsgevonden. Het beschikbare weerstandsvermogen bedraagt 315.689 euro en is gelijk aan ongeveer 3% van de begroting.

Tabel 23: Financiële kengetallen

Financiële kengetallen BBV	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
1a. Netto schuldquote	-5%	0%	-1%
1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	-5%	0%	-1%
2. Solvabiliteitsratio	31%	16%	12%
3. Structurele exploitatieruimte	3%	0%	0%

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 met betrekking tot 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 stelde het bestuur van OD IJsselland het Treasurystatuut 2018 vast. Hiermee zijn de bevoegdheden en verantwoordelijkheden ten aanzien van de treasuryfunctie geregeld. De treasuryfunctie beweegt zich bij Omgevingsdienst (OD) IJsselland op de achtergrond en wordt door de treasurer van de gemeente Zwolle uitgevoerd. Dit als onderdeel van de dienstverlening die tussen de OD IJsselland en de gemeente Zwolle op financieel gebied is afgesproken.

Renteontwikkelingen 2021

Algemeen

Net als in 2020 is ook in 2021 de rente het gehele jaar laag geweest. Dit gold zowel voor lange als korte tarieven. De covid-19-pandemie heeft het gehele jaar 2021 geheerst.

Korte rente

De korte rente is in 2021, evenals in 2020, door de Europese Centrale Bank niet aangepast. De 3-maands Euribor rente, die representatief is voor het aantrekken van kasgeld door gemeenten en semioverheid, schommelde in ranges rond de +/- 0,50%. Dat betekent dat, wanneer kort geld werd aangetrokken, dit rente opleverde in plaats van dat rente verschuldigd werd aan de geldgever. De opkoopprogramma's, waarbij de centrale banken obligaties opkopen, zijn nog steeds van kracht. Zolang deze programma's van kracht blijven, zullen de centrale banken de rente niet verhogen.

Lange rente

De 10-jaars swaprente is de basis voor het tarief waartegen semioverheid 10-jaars leningen kan opnemen. Aan het begin van 2021 was deze rente negatief (rond de +/- 0,30%). In de rest van het jaar zijn de tarieven schoksgewijs omhoog gegaan. Zagen we in het derde kwartaal nog even een terugval, met tarieven die weer even negatief waren, aan het eind van 2021 stonden er tarieven van ruim 0,30% positief op de schermen, een stijging van zo'n 0,60% ten opzichte van januari. Verwachting was dat de rente gedurende 2021 vrijwel gelijk zou blijven. We kunnen stellen dat de rente hoger is geëindigd dan aan het begin van het jaar werd verwacht. Voorspellen van de rente is lastig en er zijn situaties denkbaar die de rente sterk beïnvloeden, zoals toenemende onrust rondom de Oekraïne, maar ook onzekerheid waardoor het aanhouden van aandelen als groot risico wordt gezien. De vraag naar obligaties zou dan kunnen toenemen, met hogere koersen (dus lagere tarieven) tot gevolg. Veel voorspellingen van analisten komen erop uit dat de rente het komende jaar weer wat zal terugzakken en zich rond of net boven 0% zal bewegen.

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 aangaan, bepaald door de kasgeldlimiet. Dit betreft een gemiddelde per maand primo over een kwartaal. Deze kasgeldlimiet wordt volgens de Wet FIDO berekend op basis van een vast percentage (8,2%) van het begrotingstotaal. Voor 2021 betekent dit een kasgeldlimiet van € 854.279. In tabel 24 is het verloop in 2021 weergegeven.

Tabel 24: Kasgeldlimiet

Bedrag * € 1.000	1 ^{ste} kwartaal	2 ^{de} kwartaal	3 ^{de} kwartaal	4 ^{de} kwartaal
Gemiddelde vlottende schuld minus gemiddelde vlottende middelen	-847	-1.255	-1.062	-1.710
Kasgeldlimiet	854	854	854	854
Ruimte onder de kasgeldlimiet	1701	2109	1916	2564
Berekening kasgeldlimiet:				
Begrotingstotaal	10.418	10.418	10.418	10.418
Percentage regeling	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
Kasgeldlimiet	854	854	854	854

Gedurende het gehele jaar zijn we geen korte schulden aangegaan. Er heeft derhalve geen overschrijding van de kasgeldlimiet plaatsgevonden in 2021.

Financiering en renterisiconorm

We trokken geen langlopende leningen aan in 2021. De renterisiconorm is niet in werking 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 was vastgesteld op 0,75% van het begrotingstotaal, met een minimum van € 250.000. Vanaf 1 juli 2021 is het percentage verlaagd naar 0,2% over het begrotingstotaal, met een minimum van € 1.000.000. Dat laatste geldt voor ons.

Wij hebben met de bank en 's-Rijks Schatkist een automatische afroaming ingeregeld, waarbij alle bedragen boven de € 100.000 (voorheen € 200.000) aan het eind van de dag automatisch naar de Schatkist worden afgeroomd. Ook het geld terughalen van de rekening bij het ministerie gebeurt automatisch tot een bedrag van € 100.000. Zie tabel 27 voor de rapportage over 2021, waaruit blijkt dat er geen overschrijding van het drempelbedrag voor het Schatkistbankieren is geweest.



Paragraaf Bedrijfsvoering

HRM

Op 31 december 2021 hadden we 101 medewerkers in vaste dienst, waarvan de leeftijdsopbouw in onderstaande tabel is weergegeven.

Tabel 25: Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren					
(1)	Drempelbedrag	250.000	250.000	1.000.000	1.000.000
		1 ^{ste} kwartaal	2 ^{de} kwartaal	3 ^{de} kwartaal	4 ^{de} kwartaal
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	176.961	189.729	132.886	103.766
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	73.039	60.271	867.114	896.234
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag		2021			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	10.418.032			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	10.418.032			
(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 tot 1 juli 2021: € 250.000 Drempelbedrag vanaf 1 juli 2021: € 1.000.000				
(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)	15.926.504	17.265.294	12.225.552	9.546.444
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	176.961	189.729	132.886	103.766

Tabel 26: Leeftijdsgroepen

Team	Leeftijdsgroep					Totaal
	25-34	35-44	45-54	55-64	>=65	
Bedrijfsbureau	2	8	7	2		19
Vergunningen	1	2	6	10		19
Toezicht en Handhaving	2	7	11	12	1	33
Advies		3	12	15		30
	5	20	36	39	1	101
Kasgeldlimiet	854	854	854	854		

Daarnaast waren er 53 tijdelijke medewerkers ingehuurd en 1 vakantiekraacht. Het aantal medewerkers is ten opzichte van 2020 met 2 vaste medewerkers licht gestegen. De arbeidsmarkt blijft onverminderd krap.

Verzuim

Het gemiddelde verzuim over 2021 is 5,08%. Dit is onder te verdelen in 0,45% kort verzuim (korter dan 8 dagen), 0,46% middellang verzuim (8-42 dagen) en 4,17% lang verzuim (langer dan 42 dagen). Vorig jaar bedroeg het ziekteverzuim 4,69%. Het ziekteverzuim is dus licht gestegen ten opzichte van vorig jaar.

Samen toekomstbestendig

In 2021 startten we met de uitvoering van het programma 'Samen Toekomstbestendig', dat bestaat uit 5 sporen. Spoor 1 heeft betrekking op de herinrichting van het Bedrijfsbureau en spoor 2 is gericht op de opzet van een duurzame begroting. Voor spoor 1 heeft een inventarisatie van de benodigde taken plaatsgevonden. Daaruit is gebleken dat een forse investering nodig is om het Bedrijfsbureau kwantitatief en kwalitatief op het gewenste niveau te brengen. Voor de duurzame begroting zijn in dit jaar uitgangspunten geformuleerd en indicatief in geld uitgedrukt. De financiële gevolgen worden verwerkt in de begroting 2023.

Accountant

De accountant heeft de controle over het boekjaar 2021 in het voorjaar van 2022 uitgevoerd. Dit is gebeurd op basis van een contract dat loopt tot en met 2021. In 2022 zal dit contract opnieuw aanbesteed worden. De aandachtspunten uit de managementletter worden opgepakt en krijgen de benodigde opvolging.

Financiën

De financiële advisering en de administratie zijn in het verslagjaar ondergebracht bij de Gemeente Zwolle. Door het aansluiten bij de geoptimaliseerde processen van de gemeente is er sprake van een goede functiescheiding en systeemcontrole op de processen. Dit samen met een goede advisering en maandgesprekken over budgetten en uitgaven heeft de organisatie zicht op de ontwikkeling van het verwachte resultaat. Daarnaast wordt 2 x per jaar een bestuursrapportage uitgebracht waarin we verslag doen van de (financiële) ontwikkelingen van de dienst.

Huisvesting

Voor de huisvesting van de dienst is gekozen voor het Stadskantoor van de gemeente Zwolle. Door de coronamaatregelen heeft echter bijna iedereen in het afgelopen jaar thuis moeten werken.

ICT

Vanaf het 4e kwartaal 2020 zijn we in gesprek met Gemeente Zwolle en SSC ONS om kantoorautomatisering anders vorm te geven, vanwege structurele verstoringen. In 2021 heeft het bestuur besloten om met ingang van 1 januari 2023 de ICT-omgeving in eigen beheer uit te voeren. In 2022 voeren we de werkzaamheden rondom de migratie uit, zodat we op 1 januari 2023 operationeel zijn binnen onze eigen ICT-omgeving.

Bijlagen

Bijlage 1 - Taakveldenoverzicht 2021

Taakveld	Baten		Lasten		Saldo	
	Budget	Werkelijk	Budget	Werkelijk	Budget	Werkelijk
7.4 - Milieubeheer	11.551.450	11.824.093	7.638.893	8.367.406	3.912.557	3.456.687
0.4 - Ondersteuning organisatie	-	1.108.804	3.912.557	4.457.058	-3.912.557	-3.348.254
Totaal	11.551.450	12.494.488	11.551.450	12.501.038	0	108.433

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	Totaal 2021	BV	Vergunningen	Toezicht	Advies	Betaalde opdrachten	Energie en Duurzaamheid	Externe veiligheid	Omgevings wet	Samen Toekomst-bestendig	IJVI	Bouwtaken Ommen	Bijdragen deelnemers
Salarissen en sociale lasten	8.616.969	7.792.616	1.253.582	1.455.159	2.358.964	2.204.662	-	-	-	-	-	520.248	-	-
Vorming, training opleiding	105.801	74.924	74.924	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reis- en verblijfkosten	216.744	69.225	69.225	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Overige personeelskosten	258.553	199.946	199.946	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Uitzendkrachten/inhuur	1.295.615	1.882.516	382.742	37.764	235.001	852.629	-	-0	7.550	-	317.340	49.490	-	-
Personeel van publ.recht. lich.	-	47.029	47.029	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accountantskosten	26.450	39.050	39.050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Huur gebouwen	327.983	262.262	262.262	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Overige kosten derden	1.109.771	2.129.267	1.155.382	141.360	174.228	22.081	26.132	-	6.890	22.640	-	257.422	323.133	-
Representatie	26.450	2.370	2.370	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Premie brand- en stormschade	13.156	13.008	13.008	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onvoorziene uitgaven	1.143	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitaallasten	130.000	130.378	-	-	-	-	-	-	-	-	-	130.378	-	-
Totaal kosten	12.128.635	12.642.590	3.499.519	1.634.283	2.768.192	3.079.372	26.132	-0	14.440	22.640	317.340	957.538	323.133	-
Doorbelastingen BV	-	-	-181.874	-	-	-	-	16.995	-	6.734	-	-	158.146	-
Doorbelastingen Vergunningen	0	0	-	-155.572	-	-	3.804	34.668	-	83.428	-	-	33.673	-
Doorbelastingen Toezicht	0	0	-	-	-194.760	-	-	163.445	-	31.315	-	-	-	-
Doorbelastingen Advies	-	0	-	-	-	-502.162	116.021	172.322	4.096	133.995	-	-	75.728	-
Saldo kosten	12.128.635	12.642.590	3.317.645	1.478.711	2.573.432	2.577.210	145.957	387.430	18.536	278.112	317.340	957.538	590.679	-
Overige baten	-254.000	-369.897	-104.019	-6.758	-70.000	-	-	-	-18.536	24.318	-146.340	-48.563	-	-
Vergoeding voor personeel	-	-33.882	-1.685	-	-	-32.197	-	-	-	-	-	-	-	-
Bijdragen deelnemers	-11.380.650	-11.260.753	-	-	-	-	-	-387.430	-	-302.430	-171.000	-772.663	-	-9.627.230
Betaalde opdrachten	-	-495.812	-	-	-	-349.855	-145.957	-	-	-	-	-	-	-
Opbrengsten Bouwtaken Ommen	-493.985	-590.679	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-590.679	-
Totaal baten	-12.128.635	-12.751.023	-105.704	-6.758	-70.000	-382.052	-145.957	-387.430	-18.536	-278.112	-317.340	-821.226	-590.679	-9.627.230
Resultaat	-	-108.433	3.211.941	1.471.953	2.503.432	2.195.158	-	-	-	-	-	136.312	-	-9.627.230

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

BEGROTING 2023

Waarborgt de
leefomgeving,
versterkt
bedrijven



Omgevingsdienst
IJSELAND

CONCEPT

Inleiding

Voor u ligt de begroting 2023. Dit is de eerste begroting die is opgesteld nadat het programma Samen Toekomstbestendig is gestart en de bestuurlijk vastgestelde uitkomsten daarvan vertaald zijn naar hetgeen nu voorligt.

De kerntaak van de Omgevingsdienst is zorgdragen voor een schone en veilige leefomgeving en dat doen wij door, namens onze 12 deelnemers, ruim 19.000 bedrijven in onze regio te voorzien van een vergunning en toe te zien op de naleving daarvan. Daarnaast is er nog een groot aantal andere taken bij ons neergelegd, zoals vergunning/toezicht op asbestverwijdering, energiecontroles, ketentoezicht op afvalverwijdering, bestrijding van milieucriminaliteit en meer.

In de begroting 2023 geven we op hoofdlijnen aan wat we willen bereiken en wat we daarvoor gaan doen, gevolgd door de kosten die daarmee gemoeid zijn. In het najaar volgt de meer gedetailleerde uitwerking in de vorm van een inhoudelijke uitvoeringsprogramma en jaaropdracht van de deelnemers aan de dienst. De jaaropdracht zal per deelnemer ook opgenomen worden in het eigen VTH-jaarplan 2023 zoals die eind 2022 aan Raden en Staten zal worden voorgelegd.

M.W. Offinga
Voorzitter

P.J. van Zanten
Secretaris



Programmaplan

Het programmaplan beschrijft ons takenpakket en daarna de themagerichte opgaves. In het hoofdstuk Begroting gaan we in op de financiën.

Ingebrachte taken Omgevingsdienst

Wij verzorgen vergunningverlening, 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 inrichtinggebonden 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.



Van belang hierbij is dat wij steeds vaker worden gevraagd om advies te geven aan onze partners over bijvoorbeeld een Omgevingsvisie of Omgevingsplan. Hierdoor kunnen partners onderbouwd vorm en inhoud geven aan de afwegingsruimte die de Omgevingswet biedt en aan de inrichting van het ondersteunende digitale stelsel.

Bouw

Voor de provincie (wettelijk verplicht) en gemeente Ommen (facultatief ingebracht) voeren we daarnaast de VTH-bouwtaken uit. We zijn klaar om, wanneer gewenst, andere regiogemeenten de mogelijkheid te geven dit soort uitvoeringstaken ook bij ons te beleggen.

Themagerichte opgaves

Programma Samen Toekomstbestendig

In het najaar van 2020 is aan Seinstra en partners gevraagd te reflecteren op de stand van zaken van de dienst. Daaruit is de conclusie getrokken dat de dienst zich in deze fase van haar bestaan moet ontwikkelen van pionieren naar professionaliseren. Om die slag samen met dienst en partners te maken en de knelpunten op te heffen, zijn 5 sporen gedefinieerd en ondergebracht in het Programma 'Samen Toekomstbestendig'. Spoor 1 heeft betrekking op het verbeteren en professionaliseren van de bedrijfsvoering van de dienst inclusief het inrichten van een toekomstbestendig Bedrijfsbureau. Spoor 2 moet ervoor zorgen dat er vanaf 2023 een duurzame begroting komt. In spoor 3 wordt de grondslag voor financieren herijkt: de dienst gaat niet langer uit van de in 2018 ingebrachte uren, maar de taken van de dienst worden gebaseerd op het bedrijvenbestand, de risicomatrix en waar mogelijk op kengetallen. Ook moet er een efficiencyslag gemaakt worden. Niet alleen binnen de dienst maar ook tussen de dienst en de deelnemers kan daarin verbetering worden aangebracht. Die werkzaamheden worden uitgewerkt en uitgevoerd in spoor 4. Tenslotte wordt in spoor 5 onderzocht hoe we de beschikbare uren beter en met meer rendement kunnen programmeren: wat doen we regionaal en wat lokaal. Dat spoor wordt in 2022 opgepakt.

Voor spoor 1 is een 0-meting uitgevoerd die heeft geleid tot het inzichtelijk maken van de benodigde formatie. De uitkomsten zijn afgezet tegen de huidige formatie en de aanvullend benodigde middelen zijn in de begroting verwerkt. De werkzaamheden in spoor 3 hebben geleid tot een aanzienlijke ophoging van de formatie voor toezicht en handhaving. De benodigde formatieomvang is gebaseerd op de huidige risicomatrix en de (sterk) gestegen omvang van het bedrijvenbestand in de regio IJsselland. De risicomatrix is van toepassing op de regio als geheel en geldt voor elke individuele deelnemer als ondergrens. In 2022 heeft het Bestuur incidenteel € 400.000 beschikbaar gesteld voor de noodzakelijke verbeteringen uit spoor 4. De uitvoering van de werkzaamheden start in 2022 en zullen in de komende jaren verbetering en daarmee efficiencywinst moeten opleveren.

Omgevingswet

Het begrotingsjaar 2023 zou het eerste jaar moeten zijn dat wij werken binnen de kaders van de Omgevingswet. Zou, want met het opstellen van de ontwerpbegroting 2023 blijft het nog steeds de vraag of deze wet voordien daadwerkelijk in werking treedt. Niettemin heeft de dienst zich gedegen op de inwerkingtreding voorbereid: werkprocessen zijn aangepast, ICT-systemen (zoals landelijke DSO, zaakstelsel) zijn voorzien van nieuwe releases, medewerkers opgeleid, enzovoort. Begrotingstechnisch zijn voorshands geen specifieke budgettaire maatregelen genomen voor 2023. Zo'n eerste jaar zal gezien de brede impact van deze nieuwe wetgeving vragen om een inwerkperiode, verder uitlijnen en verankeren. Dat geldt bijvoorbeeld ook voor het verkorten van de behandeltermijnen binnen de vakteams (bepaalde producten van 26 naar 8 weken), maar ook voor bedrijfsvoeringstaken als aanpassing van uitvoeringsprogramma's, jaaropdrachten en sturings- en managementinformatie. Op de achtergrond ligt er overigens een grote opgave om ons bedrijvenbestand van circa 19.000 inrichtingen om te zetten naar een veelvoud van Milieu Belastende Activiteiten, zijnde een van de kaders waarop de Omgevingswet is gestoeld (inrichtingen zijn opgebouwd uit meerdere MBAs'). De verwachting is dat die omzetting niet in 2023 gereed is. De financiële consequenties daarvan kunnen wij in deze fase van het voorbereiden van de begroting niet inschatten of concreet maken. Wij zullen uw bestuur via onze P&C-cyclus op de hoogte houden van de ontwikkelingen rond de uitvoering van deze wet.

Nota bodembeheer

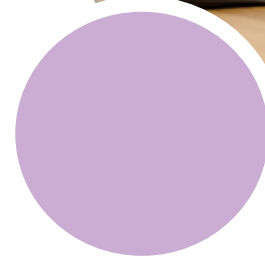
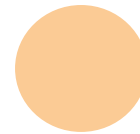
De gemeenten en de waterschappen in onze regio hebben in de regionale Nota Bodembeheer samen afspraken gemaakt over de toepassing van grond en uiterwaardgrond (baggerspecie). Daarmee wordt de uitwisseling van grond in de uitvoering van projecten tussen gemeenten en de waterschappen eenvoudiger en de handhaving eenduidiger. Het beleid is zodanig afgewogen dat binnen de samenwerkende gemeenten en waterschappen milieuhygiënisch verantwoord met grondstromen wordt omgegaan. Deze beleidsnota is 10 jaar geleden opgesteld en dient volgend jaar geactualiseerd te worden. Wij gaan onze partners daarin ondersteunen zodat zij in gezamenlijkheid de beleidskeuzes maken voor de bodemtaken die wij uitvoeren.

Bouwtaken (Wet kwaliteitsborging bouw)

De Wet kwaliteitsborging bouw (Wkb) voor het bouwen treedt tegelijkertijd met de Omgevingswet in werking. De Wkb heeft als doel om de bouwkwaliteit en het bouwtoezicht te verbeteren. Onder de Wkb verschuift de technische kwaliteitsborging naar marktpartijen. De ruimtelijke toets (onder andere Omgevingsplan en Welstand) blijft wel in uitvoering door de overheid. Toezicht en handhaving op omgevingsveiligheid, gebruik en bestaande bouwwerken blijven ook een taak van de overheid. Net als bij de Omgevingswet zijn de financiële consequenties nog niet duidelijk. Ook hierover zullen we u informeren via onze P&C-cyclus.

Circulaire economie

Efficiënt gebruik van grondstoffen, minder afval, meer kringloop, recycling en hergebruik zijn nodig om IJsselland schoon en groen te houden. Circulaire economie krijgt de komende jaren steeds meer aandacht. Zo zullen bedrijven in toenemende mate de ambitie tonen en/of de noodzaak ervaren om circulair te werken. Wij bieden de mogelijkheid aan ondernemers om vroegtijdig met ons in gesprek te gaan over experimentele, circulaire initiatieven.



Energie en Duurzaamheid

In de jaren 2022 en 2023 hebben al onze partners in de regio, bovenop de reguliere begroting van de dienst, 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 om energie te besparen. Het gaat daarbij om de controle van de Erkende Maatregelenlijsten. Ons regionale project is erop gericht om tussen de 10 en 15 % 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.

Programmaplan

Daarbij zijn in de jaren 2020 en 2021 al mooie resultaten bereikt, waarover u (tussentijds) separaat bent geïnformeerd. Voor de periode vanaf 2022 zijn afspraken gemaakt over de middelen die nodig zijn voor het continueren van het energieproject. De huidige ontwikkelingen met betrekking tot energiebesparing in het licht van de meest recente globale gebeurtenissen maken het des te belangrijker om deze taken structureel in te bedden. Wij gaan ervan uit dat minimaal de ambities voor dit thema de komende jaren worden gecontinueerd en deze taak een structurele plaats krijgt in het takenpakket van onze dienst.

Ondermijning en bestrijding milieucriminaliteit

Wij werken samen in de driehoek OM, politie en Omgevingsdienst. Deze samenwerking wordt steeds verder verbeterd. Een groot succes, waar we mee blijven doorgaan. Op deze manier zijn wij beter in staat (potentiële) milieucriminaliteit te bestrijden. Door deze ontwikkeling is het nodig de BOA inzet regionaal op te pakken en daar gezamenlijk verantwoording voor te nemen.

Bovengenoemde samenwerking wordt ook ingezet op het gebied van ondermijning. Wij doen vanuit het Keten Interventie Team (KIT) mee met de landelijke handhavingsweken, die onder andere in het teken staan van ondermijning. Ook stellen wij vanuit ketentoezicht capaciteit beschikbaar voor regionale en andere initiatieven op dit gebied.



Risicogestuurd toezicht

Wij zetten ons 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. In hoofdstuk 7 van het Besluit Omgevingsrecht is vastgelegd dat de bevoegde gezagen die deelnemen aan de Omgevingsdienst in gezamenlijkheid een beleidsplan dienen vast te stellen. Onderdeel van dit beleidsplan zijn de doelen die men middels VTH wil realiseren (outcome). Dit houdt in dat betrokken partijen in gezamenlijkheid heldere en scherpe doelen stellen waar ook gezamenlijk op gestuurd wordt. Dus geen algemene, kwalitatieve, maar helder uitgewerkt wat het betekent om bijvoorbeeld schone lucht te willen of het risico van zorgwekkende stoffen terug te dringen. Bovendien is het nodig om met elkaar afspraken te maken over de inzet van verschillende instrumenten, waar VTH er een van is. In het kader van spoor 5 van het Programma Samen Toekomstbestendig gaan we hier voorstellen voor formuleren. Op basis van een risicoanalyse moet een afweging plaatsvinden ten aanzien van acceptatie van risico's en inzet van toezicht. Samen met een vertegenwoordiging vanuit onze partners zijn we bezig met het herijken van programmatisch toezicht vanaf 2023 en verder op basis van een gemeenschappelijke toezichtmatrix. Hierbij wordt tevens de modelrisicoanalyse VTH voor heel Overijssel door de beide Omgevingsdiensten verder uitgewerkt. De afronding hiervan vindt plaats in 2022. Op basis hiervan zullen voorstellen worden gedaan voor een effectieve inzet om de gezamenlijke beleidsdoelen te kunnen borgen. Het VTH-instrumentarium is een middel om omgevingsdoelen te bereiken. Naar de aard van omgevingsdoelen op het gebied van milieu, veiligheid en gezondheid is het niet mogelijk deze doelen te realiseren met alleen VTH-instrumentarium en ook niet door de inzet van één bevoegd gezag. Om effectief te kunnen zijn, is gezamenlijke, programmatische sturing nodig.

Programmaplan

Toekomstbestendige veehouderij

Een toekomstbestendige veehouderij is straks duurzaam en in balans met haar leefomgeving. De uitstoot van schadelijke stoffen is minimaal (ammoniak, geurstoffen, fijnstof-endotoxinen, methaan). De leefomgeving is daardoor gezond en veilig. Momenteel bevindt de veehouderij zich in deze toekomstbestendige transitie. Er zullen hoogstwaarschijnlijk twee hoofdsporen ontstaan: (1) het verduurzamen van de blijvende bedrijven en (2) bedrijven die willen/moeten/gaan stoppen.

Via rijks- en provinciaalbeleid wordt deze opgave uitgewerkt.

Actualisatie(toets) vergunningen

Op grond van wettelijke verplichtingen en het regionale VTH-beleid moeten vergunningen regelmatig worden getoetst op actualiteit en, als de actualiteit onvoldoende is, worden geactualiseerd. Het actualiseren van vergunningen is noodzakelijk zodat de best beschikbare technieken worden toegepast en/of de normen zo laag mogelijk zijn voor milieubelastende effecten. Daarbij is het relevant dat er een gelijk speelveld is voor de ondernemers in onze regio. Ook is een actuele vergunning noodzakelijk voor adequaat en efficiënt toezicht. Bij de start van onze organisatie in 2018 zijn we met achterstanden gestart en werden er nauwelijks middelen beschikbaar gesteld om deze taak regionaal uit te voeren. Vanaf 2023 zijn er wel structurele middelen beschikbaar.

Zeer Zorgwekkende Stoffen

Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS) zijn stoffen die bijvoorbeeld kankerverwekkend 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). Bij onze reguliere taakuitvoering betrekken we nadrukkelijk dit thema bij beoordeling van vergunningaanvragen (ook bij actualisaties) en het houden van toezicht. Verder nemen we deel aan de meerjarenaanpak 'Harmonisatie ZZS' van de provincie, dat er op gericht is het doel te bereiken. We verwachten dat er door landelijke ontwikkelingen en door het provinciale project er ook meer aandacht ontstaat bij gemeenten.

Wet elektronische publicaties

Sinds 1 juli 2021 is de Wet elektronische publicaties (Wep) van kracht. De wet heeft als doel om burgers digitaal volledig te informeren over besluiten die impact hebben op hun leefomgeving. De wet wordt gefaseerd ingevoerd, inclusief digitale terinzagelegging en het anonimiseren van documenten.



Begroting

De begroting 2023 is anders van opzet dan de begroting 2022. In het najaar van 2021 zijn uitgangspunten gedefinieerd voor de nieuwe begrotingsopzet. Doel daarvan is te komen tot een duurzame begroting.

De effecten van de sporen 1 en 3 uit het programma Samen Toekomstbestendig zijn verwerkt in deze begroting. Daarnaast is nog een aantal andere verbeterpunten benoemd die financiële effecten hebben. In totaal zijn door het Algemeen Bestuur in januari van dit jaar 26 uitgangspunten vastgesteld en die zijn verwerkt in deze begroting. Dat leidt tot een aanzienlijk hogere begroting dan in voorgaande jaren. Daarmee is de basis gelegd voor een duurzame begroting voor een professionele organisatie.

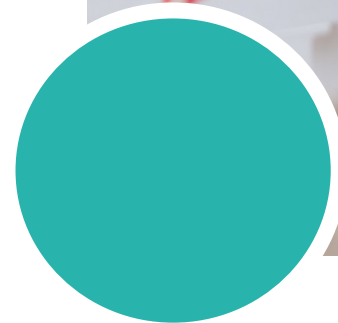


De volgende aanpassingen zijn doorgevoerd:

- Medio 2021 heeft binnen het Bedrijfsbureau (voorheen Stafbureau) van de dienst een 0-meting plaatsgevonden van de werkzaamheden die op dit moment worden verricht respectievelijk verricht zouden moeten worden. Dat heeft geleid tot een budgetaanpassing van € 498.000. In 2022 wordt gewerkt aan het toekomstbestendig inrichten van het Bedrijfsbureau en het op sterkte brengen van de personele invulling.
- Een andere wijziging met aanzienlijke financiële effecten is het aanpassen van de formatie van het team Toezicht en Handhaving aan de eisen die daaraan gesteld worden vanuit de bestaande risicomatrix. Daarbij is rekening gehouden met de omvang van het bedrijvenbestand en de kengetallen per product. Overigens zijn de kengetallen gebaseerd op een organisatie die efficiënt is ingericht. Onze nog relatief jonge organisatie gaat de komende jaren aan de slag om een efficiencyverbetering door te voeren. In de berekening van de formatie is geen rekening gehouden met eventuele hercontroles.
- Op basis van de inventarisatie die in 2021 heeft plaatsgevonden (spoor 3) is in de begroting rekening gehouden met een formatieuitbreiding van 10,7 fte. Het financiële effect daarvan is € 894.000. Met de uitbreiding van de personele capaciteit van het team Toezicht en Handhaving mag ook verwacht worden dat dit gaat leiden tot meer meldingen, vergunningaanvragen en handhavingsmaatregelen. Er gaan immers meer dan 10 extra toezichthouders controleren of bedrijven zich aan wet- en regelgeving houden hetgeen werkaanbod genereert voor de vakteams Vergunningen en Advies. Wij zullen via de reguliere P&C-cyclus monitoren hoe zich dat ontwikkelt.

Begroting

- De begroting 2022 kent een beperkt aantal begrotingsposten, waarvan bovendien de onderbouwing ontbreekt. Sturing op de uitputting van die budgetten word daardoor bemoeilijkt. In de begroting 2023 is om die reden het aantal begrotingsposten uitgebreid. Een inventarisatie van de werkelijke uitgaven 2021 heeft ertoe geleid dat de materiële budgetten met € 180.000 opgehoogd moeten worden.
- Er was in de bestaande begroting geen ruimte voor investeringen. Op basis van de door het Algemeen Bestuur vastgestelde uitgangspunten is een vast afschrijvingsbudget van € 110.000 opgenomen.
- De IJVI-begroting was als bijdrage aan de DOWR verwerkt. Met ingang van 2021 zijn de medewerkers overgenomen door onze dienst. De bijdrage moest daardoor vertaald worden in een afzonderlijke begroting. Ook hier gold dat er geen ruimte was voor noodzakelijke investeringen. In de nieuw opgezette IJVI-begroting is een reële schatting gemaakt van de noodzakelijke kosten, inclusief afschrijvingsruimte. Ook was de doorbelasting van kosten naar de gebruikers diffuus en de onderbouwing van de verdeelsleutel kon niet worden achterhaald. Bovendien is onze dienst ook gebruiker van IJVI en betalen we nu een aandeel in de IJVI-begroting. Dat aandeel bedraagt voor 2023 € 145.000.
- Er is een loonindex van 2,3% toegepast en een prijsindex van 2,5%. Daarbij sluiten we aan bij de uitgangspunten van de andere Gemeenschappelijke Regelingen in de Regio IJsselland. Gezien de huidige economische ontwikkelingen is het onzeker of deze aannames reëel zijn.
- De overheadbijdrage voor het uitvoeren van de bouwtaken Ommen is als dekkingsmiddel meegenomen in de begroting 2023. Die bijdrage is bedoeld als dekking voor de (extra) kosten die de OD maakt voor bijvoorbeeld huisvesting, ICT en uitvoeringskosten.



Tabel 1a: Begroting - Lasten

Omschrijving	Basis bedrag	Indexatie	Begroting 2023				Begroting 2022				
			OD	IJVI	E&D	Bouw taken Ommen	Totaal 2023	OD	IJVI	Bouw taken Ommen	Totaal 2022
Salarissen en sociale lasten	9.758.579	224.447	9.983.026	661.585	-	-	10.644.612	7.840.582	-	-	7.840.582
Vorming, training en opleiding	195.000	4.875	199.875	-	-	-	199.875	107.282	-	-	107.282
Thuiswerkvergoeding	21.000	525	21.525	-	-	-	21.525	-	-	-	-
Reiskosten	168.250	4.550	172.800	-	-	-	172.800	219.779	-	-	219.779
Overige personeelskosten	36.000	900	36.900	-	-	-	36.900	-	-	-	-
Ketentoezicht	25.000	625	25.625	-	-	-	25.625	-	-	-	-
Kosten inhuur	-	-	-	60.319	457.725	357.000	875.044	-	-	450.000	450.000
Advieskosten	15.000	375	15.375	-	-	-	15.375	-	-	-	-
Accountant	27.500	688	28.188	-	-	-	28.188	26.821	-	-	26.821
ARBO	20.000	500	20.500	-	-	-	20.500	-	-	-	-
Huur gebouwen	307.874	8.197	316.071	-	-	-	316.071	-	-	-	-
Leasekosten	14.500	363	14.863	-	-	-	14.863	-	-	-	-
Licentiekosten	278.300	6.958	285.258	305.205	-	-	590.462	-	-	-	-
Kantoorkosten	8.000	200	8.200	-	-	-	8.200	-	-	-	-
Representatie	2.000	50	2.050	-	-	-	2.050	26.821	-	-	26.821
Telefoonkosten	8.000	200	8.200	-	-	-	8.200	-	-	-	-
Lidmaatschappen	40.000	1.000	41.000	-	-	-	41.000	-	-	-	-
Communicatiekosten	20.000	500	20.500	-	-	-	20.500	-	-	-	-
Belastingen en verzekeringen	12.000	300	12.300	-	-	-	12.300	13.340	-	-	13.340
WIA eigen risicodragerschap	15.000	375	15.375	-	-	-	15.375	-	-	-	-
OR begroting	16.000	400	16.400	-	-	-	16.400	-	-	-	-
ICT werkplekken	306.800	7.670	314.470	-	-	-	314.470	-	-	-	-
ICT telefonie	31.200	780	31.980	-	-	-	31.980	-	-	-	-
ICT mobiel device management	11.000	275	11.275	-	-	-	11.275	-	-	-	-
Bijdragen ONS	11.680	292	11.972	-	-	-	11.972	-	-	-	-
Kosten financiële administratie	192.400	4.810	197.210	-	-	-	197.210	-	-	-	-
Afschrijvingen	110.000	-	110.000	75.000	-	-	185.000	-	-	-	-
Doorbelastingen IJVI	145.870	1.859	147.729	-147.729	-	-	0	-	-	-	-
Bijdrage bouwtaken Ommen	-	-	-137.000	-	-	137.000	-	-	-	-	-
DVO	-	-	-	-	-	-	-	1.052.647	-	-	1.052.647
ICT (IJVI)	-	-	-	-	-	-	-	-	935.720	-	935.720
Overige afdelingskosten	-	-	-	-	-	-	-	167.254	-	-	167.254
Overige personeelskosten	-	-	-	-	-	-	-	128.324	-	-	128.324
Uitvoeringskosten	-	-	-	-	-	-	-	37.575	-	-	37.575
	11.796.953	271.713	11.931.666	954.380	457.725	494.000	13.837.771	9.620.424	935.720	450.000	11.006.144

Begroting

Tabel 1b: Begroting - Baten

Deelnemer	Begroting 2023						Begroting 2022			
	OD	IJVI	ES&D	Bouw taken Ommen	Totaal 2023	OD	IJVI	Bouw taken Ommen	Totaal 2022	
Dalfsen	885.544	22.872	29.201		937.617	462.079	27.941		490.020	
Deventer	1.456.396	193.855	70.476		1.720.727	1.304.597	144.730		1.449.327	
Hardenberg	1.468.096	45.102	62.858		1.576.056	1.027.926	89.425		1.117.351	
Kampen	925.803	93.527	39.949		1.059.279	853.560	100.365		953.925	
Olst-Wijhe	478.497	27.902	14.428		520.826	488.077	45.467		533.544	
Ommen	666.128	14.964	22.238	494.000	1.197.331	342.633	29.807	450.000	822.440	
Raalte	1.136.574	64.914	40.736		1.242.224	733.449	75.306		808.755	
Staphorst	536.798	48.542	21.468		606.809	471.579	47.141		518.720	
Steenwijkerland	1.114.652	130.616	36.371		1.281.639	793.852	48.872		842.724	
Zwartewaterland	609.803	54.619	25.022		689.444	567.934	50.520		618.454	
Zwolle	1.668.690	178.572	94.978		1.942.240	1.511.978	162.282		1.674.260	
Provincie Overijssel	984.684	26.573	-		1.011.257	1.062.759	61.015		1.123.774	
Veiligheidsregio	-	52.321	-		52.321	-	52.850		52.850	
Totaal	11.931.666	954.380	457.725	494.000	13.837.771	9.620.424	935.720	450.000	11.006.144	

Toelichting op de begroting 2023

De begroting bestaat uit 4 onderdelen. Hierna worden per onderdeel de belangrijkste posten toegelicht.

Omgevingsdienst

Vergelijk begroting 2023 met 2022

In spoor 2: 'De duurzame begroting' heeft een herschikking van middelen plaatsgevonden met als doel het inzicht in de baten en lasten te verbeteren en daardoor ook een betere kostenbeheersing te realiseren. De cijfers 2022 zijn zo goed mogelijk naast de cijfers van 2023 geplaatst; voor een deel van de begrotingsposten is dat echter niet mogelijk.

Salarissen en sociale lasten

In de post salarissen en sociale lasten zijn de uitgangspunten verwerkt die door het Algemeen Bestuur zijn vastgesteld, te weten:

- Het budget voor salarissen wordt berekend op het maximum van de schaal;
- De CAO-aanpassingen per 1 december 2021 en per 1 april 2022 zijn verwerkt;
- Het budget voor het Bedrijfsbureau is opgehoogd met € 498.000;
- Op dat bedrag zijn ook de effecten van de CAO-aanpassing toegepast;
- De formatieaanpassingen voor de primaire teams zijn gebaseerd op de uitkomsten van Spoor 3;
- Het budget voor coördinatie voor de teams Vergunningen en Advies is verwerkt;
- Een deel van de loonkosten van de informatiemanager en de productowner worden doorbelast naar de IJVI-begroting.

ICT

In 2022 wordt gestart met de migratie van de ICT-omgeving van SSC Ons naar een ICT-voorziening in eigen beheer. Per 1 januari 2023 moet de ICT-omgeving operationeel zijn. Voorbereidende werkzaamheden zijn inmiddels gestart. In de begroting is een raming opgenomen voor de verwachte kosten van de nieuwe werkplek. Op het moment van samenstellen van de begroting is nog geen zicht op de werkelijke kosten.

Afschrijvingen

In de begroting wordt rekening gehouden met een vaste afschrijvingslast van € 110.000 per jaar. In de investeringsbegroting (zie bijlage 2) is een specificatie opgenomen van de investeringen die nog niet zijn afgeschreven en de investeringsruimte die nog beschikbaar is voor het komende jaar. Het afschrijvingsbedrag is conform de door het Algemeen Bestuur vastgestelde uitgangspunten.

Doorbelastingen IJVI

De Omgevingsdienst is ook gebruiker van PowerBrowser (IJVI) en draagt op dezelfde grondslagen als de andere gebruikers bij in de kosten.

Bijdrage deelnemers

Tot en met de begroting 2022 is de bijdrage van de deelnemers gebaseerd op de ingebrachte uren. Die uren zijn uitgedrukt in een percentage van het totaal aantal ingebrachte uren. Het berekende percentage vormde het aandeel de kosten van de begroting. Vanaf 2023 wordt de bijdrage in de begroting gebaseerd op het aantal uren dat een deelnemer naar verwachting zal afnemen. De uren zijn voor het team Toezicht berekend op het bedrijvenbestand per deelnemer, de bestaande risicomatrix en de kengetallen.

Toelichting

Daarbij wordt opgemerkt dat er een nieuwe risicomatrix in ontwikkeling is en dat kengetallen gebaseerd zijn op een efficiënt ingerichte organisatie. De uren voor de teams Vergunningen en Advies zijn gebaseerd op de urenbesteding 2021. De diensten van beide teams zijn voornamelijk aanbodgericht en de werkelijke urenbesteding is dus afhankelijk van het aanbod van werk. Periodiek zal met de deelnemers worden overlegd over de werkelijke urenbesteding ten opzichte van de geraamde ureninzet. Uit die overleggen moet ook blijken of de bij de begroting beschikbaar gestelde uren toereikend zijn of niet. Als blijkt dat de beschikbare uren ontoereikend zijn wordt in onderlinge afstemming bepaald of er aanvullend middelen beschikbaar worden gesteld of dat werk wordt doorgeschoven naar het volgende jaar.

Voor 2023 wordt de voorlopige bijdrage berekend op basis van het geraamde aantal uren x het tarief per uur.

Tariefberekening 2023

Het tarief wordt bepaald door de totale kosten van de Omgevingsdienst te delen door het totaal aantal uren.

Totale kosten	€ 11.931.666
Totaal aantal uren	€ 119.109
Tarief per uur	€ 100

IJVI

Met ingang van 2023 wordt de IJVI-exploitatie afzonderlijk in de begroting opgenomen. Tot en met de begroting 2022 zijn deze kosten als kosten ICT in de begroting verantwoord. In 2021 zijn de medewerkers en de investeringen overgenomen van DOWR. Tot die datum waren de medewerkers in dienst van de gemeente Deventer die tevens de administratie voerde. De kosten werden aan het einde van het jaar doorberekend aan de Omgevingsdienst en gedekt uit de begrotingspost ICT.

In de nieuwe opzet zijn de kosten als afzonderlijke kostenplaats opgenomen in de begroting.

Ook voor de IJVI-begroting is gekozen voor een vast afschrijvingsbedrag van € 75.000 per jaar, conform de door het Algemeen Bestuur vastgestelde uitgangspunten.

Deelnemersbijdragen IJVI

Voor het bepalen van de deelnemersbijdrage is een nieuwe verdeelsleutel ontwikkeld. Een deel van de kosten wordt doorbelast op basis van het inwoneraantal en een deel op basis van licenties. Opgemerkt wordt dat voor IJVI met ingang van de jaarrekening 2021 afgerekend wordt op basis van de nieuwe verdeelsleutel. De volgende parameters zijn gebruikt voor de begroting 2023:

Tabel 2: parameters IJVI

partner	Inwoners per 1 januari ¹	kijk licentie	volledige licentie
Dalfsen	28.903	3	1
Deventer	101.227	37	84
Hardenberg	61.357	2	6
Kampen	54.476	7	56
Olst-Wijhe	18.361	0	19
Ommen	18.294	2	1
Raalte	37.915	7	35
Staphorst	17.261	5	34
Steenwijkerland	44.351	32	60
Zwartewaterland	22.824	9	30
Zwolle	129.827	16	85
OD IJsselland	44.568	1	134
Provincie Overijssel	44.568	0	0
Veiligheidsregio IJsselland	44.351		29

¹ Inwoneraantal per 1 januari 2021

Energie en Duurzaamheid

In de vergadering van 7 oktober 2021 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met het projectplan Energie en Duurzaamheid Uitvoeringsplan 2022 – 2023. Dit project geeft invulling aan de energie gerelateerde werkzaamheden binnen Omgevingsdienst IJsselland en moet bijdragen aan de lokale en regionale ambities op het thema energie en duurzaamheid.

In de voorgaande periode (2020 en 2021) hebben de gemeenten, de provincie en het Rijk extra middelen beschikbaar gesteld om deze taken uit te voeren. Deze middelen waren incidenteel opgenomen met een begrotingswijziging. De Omgevingsdienst wil het project Energie en Duurzaamheid continueren en structureren. In het Uitvoeringsplan 2022 - 2023 is per opdrachtgever een nadere vertaling gemaakt voor continuering van de werkzaamheden. Het is noodzakelijk om energie(toezicht) op een structurele manier in te bedden in het takenpakket van Omgevingsdienst IJsselland. Het opnieuw aanvragen van incidentele middelen geeft de partners twee jaar extra de tijd om te komen tot een structurele inbreng voor deze taken.

Bouwtaken Ommen

De Omgevingsdienst voert de bouwtaken uit voor de gemeente Ommen. Naast een vergoeding voor de uitgevoerde werkzaamheden ontvangt de dienst ook een bijdrage voor de (extra) kosten voor bijvoorbeeld huisvesting, ICT en uitvoeringskosten. De uitvoering van de bouwtaken is budgettair neutraal.



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 risicomangementment 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 en bedraagt hiermee ongeveer 3% van de begroting.

Bedrijfsvoering

In 2022 zijn de uitkomsten van het programma Samen Toekomstbestendig financieel vertaald en is gestart met de herinrichting en uitbreiding van het Bedrijfsbureau. Ook is de opzet van de financiering en de programmering herzien en wordt in de begroting geëffectueerd.

Personeel en organisatie

De dienst is steeds meer een kennisexpertisecentrum geworden. In 2023 is het budget voor vorming, opleiding en training verhoogd. De gemiddelde leeftijd binnen de OD is echter hoog. We blijven aandacht besteden aan de thema's vitaliteit en duurzaamheid. Er werd en wordt veel aandacht besteed aan scholing met betrekking tot de Omgevingswet.

Dienstverlening gemeente Zwolle

Met de gemeente Zwolle, die de huisvesting voor onze dienst verzorgt, is een contract gesloten met een looptijd van 10 jaar. De afspraken over

de dienstverlening met betrekking tot de financiële dienstverlening, ICT en personele diensten eindigen per 1 januari 2023. We voeren vanaf die datum deze taken uit in eigen beheer waarbij zoveel mogelijk samenwerking plaatsvindt met Omgevingsdienst Twente. Inmiddels zijn de voorbereidende werkzaamheden hiervoor gestart.

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 2023 van toepassing.

Governance

Voor de sturing werkt de dienst, naast deze begroting, met een uitvoeringsprogramma. Onderdeel daarvan zijn de jaaropdrachten waarin per deelnemer productieafspraken worden gemaakt. Gedurende het jaar stellen we periodiek rapportages over prestaties en financiën op voor directie en het Dagelijks Bestuur. We leggen op minimaal drie momenten in het jaar rapportages aan het Algemeen Bestuur voor met daarbij, waar nodig, voorstellen voor begrotingswijzigingen. Deze drie momenten sluiten zoveel mogelijk aan op de beleidscyclus van de deelnemers.

ICT

Per 1 januari 2023 wordt de ICT-dienstverlening door SSC Ons beëindigd en vindt ontvlechting plaats van de huidige ICT infrastructuur die onderdeel uitmaakt van de gemeente Zwolle. Insteek is het realiseren van een nieuwe infrastructuur op basis van Azure met in de cloud draaiende applicaties zoals deze in de informatiearchitectuur zijn vastgesteld. In het voorjaar van 2022 start de aanbesteding, na contractering volgt de fase van inrichting van deze werkplek en tot slot de fase van ontvlechting en landing op de nieuwe werkplek.

Bijlagen

Bijlage 1: Kostenverdeelstaat

Omschrijving	MT	Bedrijfsbureau	Vergunningen	Toezicht en Handhaving	Advies	Energie en Duurzaamheid	IJVI	Bouwtaken Ommen	Deelnemers bijdragen	Eindtotaal
Salarissen en sociale lasten	595.744	1.410.119	1.655.008	3.911.821	2.410.333		661.585			10.644.612
Vorming, training en opleiding	199.875									199.875
Reiskosten		172.800								172.800
Thuiswerkvergoeding		21.525								21.525
Overige personeelskosten		36.900								36.900
Kosten inhuur		0				457.725	60.319	357.000		875.044
Ketentoezicht				25.625						25.625
Advieskosten		15.375								15.375
Accountant		28.188								28.188
ARBO		20.500								20.500
Huur gebouwen		316.071								316.071
Leasekosten		14.863								14.863
Licentiekosten		285.258					305.205			590.462
Kantoorkosten		8.200								8.200
Representatie		2.050								2.050
Telefoonkosten		8.200								8.200
Lidmaatschappen		41.000								41.000
Communicatiekosten		20.500								20.500
Belastingen en verzekeringen		12.300								12.300
WIA eigen risicodragerschap		15.375								15.375
OR begroting	16.400									16.400
ICT werkplekken		314.470								314.470
ICT telefonie		31.980								31.980
ICT mobiel device management		11.275								11.275
Bijdragen ONS		11.972								11.972
Kosten financiële administratie		197.210								197.210
Afschrijvingen		110.000					75.000			185.000
Doorbelastingen IJVI		147.729					-147.729			0
Deelnemersbijdragen						-457.725	-954.380		-11.931.666	-13.343.771
(leeg)								-494.000		-494.000
Bijdrage bouwtaken Ommen		-137.000								-137.000
Bijdrage in overhead OD								137.000		137.000
	812.019	3.116.859	1.655.008	3.937.446	2.410.333	0	0	0	-11.931.666	0

Bijlage 2a: Meerjarenbegroting 2023 - 2026 - Lasten

Omschrijving	Begroting Omgevingsdienst				Begroting IJVI			
	2023	2024	2025	2026	2023	2024	2025	2026
Salarissen en sociale lasten	€ 9.983.026	€ 10.212.636	€ 10.447.527	€ 10.687.820	€ 661.585	€ 676.802	€ 692.368	€ 708.293
Vorming, training en opleiding	€ 199.875	€ 204.872	€ 209.994	€ 215.244				
Thuiswerkvergoeding	€ 21.525	€ 22.063	€ 22.615	€ 23.180				
Reiskosten	€ 172.800	€ 177.120	€ 181.548	€ 186.087				
Overige personeelskosten	€ 36.900	€ 37.823	€ 38.768	€ 39.737				
Ketentoezicht	€ 25.625	€ 26.266	€ 26.922	€ 27.595				
Kosten inhuur	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 98.314	€ 100.772	€ 103.291	€ 105.873
Advieskosten	€ 15.375	€ 15.759	€ 16.153	€ 16.557				
Accountant	€ 28.188	€ 28.892	€ 29.614	€ 30.355				
ARBO	€ 20.500	€ 21.013	€ 21.538	€ 22.076				
Huur gebouwen	€ 316.071	€ 323.973	€ 332.072	€ 340.374				
Leasekosten	€ 14.863	€ 15.234	€ 15.615	€ 16.005				
Licentiekosten	€ 285.258	€ 292.389	€ 299.699	€ 307.191	€ 267.210	€ 273.890	€ 280.737	€ 287.756
Kantoorkosten	€ 8.200	€ 8.405	€ 8.615	€ 8.831				
Representatie	€ 2.050	€ 2.101	€ 2.154	€ 2.208				
Telefoonkosten	€ 8.200	€ 8.405	€ 8.615	€ 8.831				
Lidmaatschappen	€ 41.000	€ 42.025	€ 43.076	€ 44.153				
Communicatiekosten	€ 20.500	€ 21.013	€ 21.538	€ 22.076				
Belastingen en verzekeringen	€ 12.300	€ 12.608	€ 12.923	€ 13.246				
WIA eigen risicodragerschap	€ 15.375	€ 15.759	€ 16.153	€ 16.557				
OR begroting	€ 16.400	€ 16.810	€ 17.230	€ 17.661				
ICT werkplekken	€ 314.470	€ 322.332	€ 330.390	€ 338.650				
ICT telefonie	€ 31.980	€ 32.780	€ 33.599	€ 34.439				
ICT mobiel device management	€ 11.275	€ 11.557	€ 11.846	€ 12.142				
Bijdragen ONS	€ 11.972	€ 12.271	€ 12.578	€ 12.893				
Kosten financiële administratie	€ 197.210	€ 202.140	€ 207.194	€ 212.374				
Afschrijvingen	€ 110.000	€ 110.000	€ 110.000	€ 110.000	€ 75.000	€ 75.001	€ 75.000	€ 75.000
Doorbelastingen IJVI	€ 147.729	€ 151.005	€ 151.005	€ 151.005	€ -147.729	€ -151.005	€ -154.359	€ -157.793
Bijdrage bouwtaken Ommen	€ -137.000	€ -140.425	€ -143.936	€ -147.534				
Totaal lasten	€ 11.931.666	€ 12.206.824	€ 12.485.044	€ 12.769.750	€ 954.380	€ 975.460	€ 997.038	€ 1.019.130
Totaal aantal uren UVP	119.109	119.109	119.109	119.109				
Tarief per uur	€ 100	€ 102	€ 105	€ 107				

Bijlage 2b: Meerjarenbegroting 2023 - 2026 - Baten

Deelnemer	Begroting Omgevingsdienst				Begroting IJVI			
	2023	2024	2025	2026	2023	2024	2025	2026
Dalfsen	€ 885.543	€ 905.969	€ 926.618	€ 947.748	€ 22.872	€ 23.365	€ 23.870	€ 24.387
Deventer	€ 1.456.395	€ 1.489.978	€ 1.523.938	€ 1.558.690	€ 193.855	€ 198.181	€ 202.610	€ 207.144
Hardenberg	€ 1.468.097	€ 1.501.948	€ 1.536.181	€ 1.571.212	€ 45.102	€ 46.064	€ 47.049	€ 48.057
Kampen	€ 925.803	€ 947.157	€ 968.745	€ 990.836	€ 93.527	€ 95.590	€ 97.702	€ 99.864
Olst-Wijhe	€ 478.496	€ 489.533	€ 500.691	€ 512.108	€ 27.902	€ 28.512	€ 29.136	€ 29.775
Ommen	€ 666.129	€ 681.493	€ 697.025	€ 712.920	€ 14.964	€ 15.288	€ 15.619	€ 15.958
Raalte	€ 1.136.574	€ 1.162.779	€ 1.189.281	€ 1.216.402	€ 64.914	€ 66.349	€ 67.819	€ 69.324
Staphorst	€ 536.798	€ 549.179	€ 561.696	€ 574.505	€ 48.542	€ 49.625	€ 50.733	€ 51.868
Steenwijkerland	€ 1.114.652	€ 1.140.358	€ 1.166.349	€ 1.192.945	€ 130.616	€ 133.564	€ 136.582	€ 139.673
Zwartewaterland	€ 609.803	€ 623.868	€ 638.087	€ 652.638	€ 54.619	€ 55.840	€ 57.090	€ 58.371
Zwolle	€ 1.668.690	€ 1.707.168	€ 1.746.078	€ 1.785.896	€ 178.572	€ 182.494	€ 186.508	€ 190.617
provincie Overijssel	€ 984.685	€ 1.007.396	€ 1.030.357	€ 1.053.853	€ 26.573	€ 27.131	€ 27.701	€ 28.285
Veiligheidsregio IJsselland					€ 52.321	€ 53.457	€ 54.619	€ 55.808
	€ 11.931.666	€ 12.206.825	€ 12.485.046	€ 12.769.752	€ 954.380	€ 975.460	€ 997.038	€ 1.019.130

Bijlage 3: Investeringsbegroting Omgevingsdienst

Omschrijving	Jaar	Aan-schaf-waarde	Af-schrij-vings-duur	Aan-schaf-waarde	BW 31-12-2020	Inves-tering 2021	Af-schrij-ving 2021	BW 31-12-2021	Inves-tering 2022	Af-schrij-ving 2022	BW 31-12-2022	Inves-tering 2023	Af-schrij-ving 2023	BW 31-12-2023	Inves-tering 2024	Af-schrij-ving 2024	BW 31-12-2024	Inves-tering 2025	Af-schrij-ving 2025	BW 31-12-2025	Inves-tering 2026	Af-schrij-ving 2026	BW 31-12-2026
Geluidmeters	2022		5	8.000					8.000	1.600	6.400		1.600	4.800		1.600	3.200		1.600	1.600		1.600	-
Nieuwe (wettelijke) ontwikkelingen en eisen	2022		3	15.000					15.000	5.000	10.000		5.000	5.000		5.000	-						-
Informatiebeveiliging	2022		5	55.000					55.000	11.000	44.000		11.000	33.000		11.000	22.000		11.000	11.000		11.000	-
Aanschaf videoconferencing sets (2 stuks)	2022		5	8.500					8.500	1.700	6.800		1.700	5.100		1.700	3.400		1.700	1.700		1.700	-
I-GO report	2022		5	20.000					20.000	4.000	16.000		4.000	12.000		4.000	8.000		4.000	4.000		4.000	-
Aanpassen kantooromgeving (hybride werken)	2022		5	25.000					25.000	5.000	20.000		5.000	15.000		5.000	10.000		5.000	5.000		5.000	-
Digitaal, tijd- en plaats onafhankelijk (samen werken).	2023		3	15.000								15.000	5.000	10.000		5.000	5.000		5.000	-			-
Informatiebeheer en archivering	2023		5	55.000								55.000	11.000	44.000		11.000	33.000		11.000	22.000		11.000	11.000
Telefonie (iphone)	2023		3	78.000								78.000	26.000	52.000		26.000	26.000		26.000	-			-
Laptops	2023		5	91.000								91.000	18.200	72.800		18.200	54.600		18.200	36.400		18.200	18.200
Nog te bepalen	2023		5	107.500								107.500	21.500	86.000		21.500	64.500		21.500	43.000		21.500	21.500
Nog te bepalen	2025		5	25.000														25.000	5.000	20.000		5.000	15.000
Nog te bepalen	2026		5	155.000															-	-	155.000	31.000	124.000
Subtotaal					-	-	-	-	131.500	28.300	103.200	346.500	110.000	339.700	-	110.000	229.700	25.000	110.000	144.700	155.000	110.000	189.700

Bijlage 3: Investeringsbegroting IJVI

Omschrijving	Jaar	Aan-schaf-waarde	Afschrij-vings-duur	Aan-schaf-waarde	BW 31-12-2020	Inves-tering 2021	Afschrij-ving 2021	BW 31-12-2021	Inves-tering 2022	Afschrij-ving 2022	BW 31-12-2022	Inves-tering 2023	Afschrij-ving 2023	BW 31-12-2023	Inves-tering 2024	Afschrij-ving 2024	BW 31-12-2024	Inves-tering 2025	Afschrij-ving 2025	BW 31-12-2025	Inves-tering 2026	Afschrij-ving 2026	BW 31-12-2026	
RUD project 1	2018	544.305	5		225.704		112.852	112.852		112.852	-			-			-							
RUD project 2	2019	85.651	5	87.632	52.579		17.526	35.053		17.526	17.526		17.526	-			-							
Drop koppeling	2021		5	57.431		57.431		57.431		11.486	45.945		11.486	34.459		11.486	22.972		11.486	11.486		11.486		-
Inrichting samenwerkings-functionaliteit	2021		5	82.500		82.500		82.500		16.500	66.000		16.500	49.500		16.500	33.000		16.500	16.500		16.500		-
DSO LV Rev	2022		5	15.000					15.000	3.000	12.000		3.000	9.000		3.000	6.000		3.000	3.000		3.000		-
GEO server functionaliteit	2022		3	35.000					35.000	11.667	23.333		11.667	11.667		11.667	-			-				-
SSO	2022		5	31.000					31.000	6.200	24.800		6.200	18.600		6.200	12.400		6.200	6.200		6.200		-
Nog te bepalen	2022		5	12.620					12.620	2.524	10.096		2.524	7.572		2.524	5.048		2.524	2.524		2.524		-
Nog te bepalen	2023		5	30.485							-	30.485	6.097	24.388		6.097	18.291		6.097	12.194		6.097		6.097
Nog te bepalen	2024		5	87.635							-			-	87.635	17.527	70.108		17.527	52.581		17.527		35.054
Nog te bepalen	2025		5	58.330													58.330	11.666	46.664				-	46.664
Nog te bepalen	2026		5	58.330															-	-	58.330	11.666		46.664
Subtotaal					278.283	139.931	130.378	287.836	93.620	181.755	199.700	30.485	75.000	155.185	87.635	75.000	167.819	58.330	75.000	151.149	58.330	75.000		134.479

Bijlage 4: Meerjarenbalans Activa

	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Activa						
Vaste activa						
Materiële vaste activa						
Investeringen met economisch nut	287.836	302.900	494.885	397.520	295.849	324.179
Totale vaste activa	287.836	302.900	494.885	397.520	295.849	324.179
Vlottende activa						
Vorderingen op openbare lichamen	513.893	514.000	514.000	514.000	514.000	514.000
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	1.438.325	1.422.000	1.422.000	1.422.000	1.422.000	1.422.000
Totaal vlottende activa	1.952.218	1.936.000	1.936.000	1.936.000	1.936.000	1.936.000
Liquide middelen						
Banksaldi	99.963	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Overige nog te ontvangen bedragen	332	-	-	-	-	-
Nog te ontvangen bedragen	1.144.920	1.145.000	1.145.000	1.145.000	1.145.000	1.145.000
Vooruitbetaalde bedragen	14.503	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Totaal vlottende activa	1.259.718	1.260.000	1.260.000	1.260.000	1.260.000	1.260.000
Totaal generaal	3.499.771	3.498.900	3.690.885	3.593.520	3.491.849	3.520.179

Bijlage 5: Meerjarenbalans Passiva

	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Passiva						
Vaste passiva						
Eigen vermogen						
Algemene reserve	315.689	316.000	316.000	316.000	316.000	316.000
Gerealiseerd resultaat	108.433					
Totaal eigen vermogen	424.122	316.000	316.000	316.000	316.000	316.000
Vlottende passiva						
Overige schulden	1.318.310	1.318.000	1.509.985	1.412.619	1.310.949	1.339.279
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	1.484.189	1.594.900	1.594.900	1.594.900	1.594.900	1.594.900
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	273.149	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
Totaal vlottende passiva	3.075.649	3.182.900	3.374.885	3.277.519	3.175.849	3.204.179
Totaal generaal	3.499.771	3.498.900	3.690.885	3.593.519	3.491.849	3.520.179

Bijlage

Bijlage 6: Baten en lasten per taakveld

Taakveld	Programma	Activiteit	Baten	Lasten	Saldo
7.4 - Milieubeheer	Milieu	Milieu	11.931.666	8.814.807	3.116.859
0.4 - Ondersteuning organisatie	Milieu	Bedrijfsvoering		3.116.859	-3.116.859
Totaal			11.931.666	11.931.666	-

Bijlage 7: Formatieplan

Onderdeel	FTE
Primair	88,2
Bedrijfsbureau	17,7
	105,9

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